

Титульний аркуш

27.04.2021

(дата реєстрації емітентом електронного документа)

№ 4-з

(вихідний реєстраційний номер електронного документа)

Підтверджую ідентичність та достовірність інформації, що розкрита відповідно до вимог Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, затвердженого рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 03 грудня 2013 року № 2826, зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 24 грудня 2013 року за № 2180/24712 (із змінами) (далі - Положення).

Директор

(посада)

(підпис)

Стеф'юк Дмитро Михайлович

(прізвище та ініціали керівника або уповноваженої особи емітента)

Річна інформація емітента цінних паперів за 2020 рік

I. Загальні відомості

1. Повне найменування емітента: Приватне акціонерне товариство "Кіцманське автотранспортне підприємство №17739"
2. Організаційно-правова форма: Приватне акціонерне товариство
3. Ідентифікаційний код юридичної особи: 05461303
4. Місцезнаходження: 59300, Чернівецька обл., м.Кіцмань, вул.Механізаторів 12
5. Міжміський код, телефон та факс: (03736) 2-16-11, 2-16-11
6. Адреса електронної пошти: atp17739@gmail.com
7. Дата та рішення наглядової ради емітента, яким затверджено річну інформацію, або дата та рішення загальних зборів акціонерів, яким затверджено річну інформацію емітента (за наявності): Рішення наглядової ради емітента від 15.04.2021, протокол б/н
8. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна реєстрації юридичної особи та номер свідоцтва про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, особи, яка здійснює діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасника фондового ринку (у разі здійснення оприлюднення):
9. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна реєстрації юридичної особи та номер свідоцтва про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, особи, яка здійснює подання звітності та/або адміністративних даних до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку (у разі, якщо емітент не подає Інформацію до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку безпосередньо): Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України", 21676262, Україна, DR/00002/ARM

II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

Річну інформацію розміщено на
власному веб-сайті учасника фондового
ринку

<https://avtotransportne.prat.pro>

(URL-адреса сторінки)

27.04.2021

(дата)

Зміст

Відмітьте (X), якщо відповідна інформація міститься у річній інформації

1. Основні відомості про емітента	X
2. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності	X
3. Відомості про участь емітента в інших юридичних особах	
4. Інформація щодо корпоративного секретаря	
5. Інформація про рейтингове агентство	
6. Інформація про наявність філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів емітента	
7. Судові справи емітента	X
8. Штрафні санкції щодо емітента	X
9. Опис бізнесу	X
10. Інформація про органи управління емітента, його посадових осіб, засновників та/або учасників емітента та відсоток їх акцій (часток, паїв)	X
1) інформація про органи управління	X
2) інформація про посадових осіб емітента	X
- інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента	X
- інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента	X
- інформація про будь-які винагороди або компенсації, які мають бути виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення	
3) інформація про засновників та/або учасників емітента, відсоток акцій (часток, паїв)	
11. Звіт керівництва (звіт про управління)	X
1) вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента	X
2) інформація про розвиток емітента	X
3) інформація про укладення деривативів або вчинення правочинів щодо похідних цінних паперів емітентом, якщо це впливає на оцінку його активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат емітента	X
- завдання та політика емітента щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політика щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування	X
- інформація про схильність емітента до цінових ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків	X
4) звіт про корпоративне управління	X
- власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент	X
- кодекс корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або інший кодекс корпоративного управління, який емітент добровільно вирішив застосовувати	X
- інформація про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги	X
- інформація про проведені загальні збори акціонерів (учасників)	X
- інформація про наглядову раду	X
- інформація про виконавчий орган	X
- опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента	X
- перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента	X
- інформація про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента	X
- порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента	X
- повноваження посадових осіб емітента	X

12. Інформація про власників пакетів 5 і більше відсотків акцій із зазначенням відсотка, кількості, типу та/або класу належних їм акцій	X
13. Інформація про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій	X
14. Інформація про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій	
15. Інформація про зміну осіб, які є власниками фінансових інструментів, пов'язаних з голосуючими акціями акціонерного товариства, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій	
16. Інформація про структуру капіталу, в тому числі із зазначенням типів та класів акцій, а також прав та обов'язків акціонерів (учасників)	X
17. Інформація про цінні папери емітента (вид, форма випуску, тип, кількість), наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру	X
1) інформація про випуски акцій емітента	X
2) інформація про облігації емітента	
3) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом	
4) інформація про похідні цінні папери емітента	
5) інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів	
6) інформація про придбання власних акцій емітентом протягом звітного періоду	
18. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передання об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва)	
19. Інформація про наявність у власності працівників емітента цінних паперів (крім акцій) такого емітента	
20. Інформація про наявність у власності працівників емітента акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу такого емітента	X
21. Інформація про будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів емітента, в тому числі необхідність отримання від емітента або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів	
22. Інформація про загальну кількість голосуючих акцій та кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено, а також кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі	X
23. Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами	
24. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента	X
1) інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю)	X
2) інформація щодо вартості чистих активів емітента	X
3) інформація про зобов'язання емітента	X
4) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції	
5) інформація про собівартість реалізованої продукції	
6) інформація про осіб, послугами яких користується емітент	X
25. Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів	
26. Інформація про вчинення значних правочинів	
27. Інформація про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість	
28. Інформація про осіб, заінтересованих у вчиненні товариством правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість	
29. Річна фінансова звітність	X
30. Відомості про аудиторський звіт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фінансової звітності емітента аудитором (аудиторською фірмою)	

31. Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо)

32. Твердження щодо річної інформації

X

33. Інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) такого емітента, яка наявна в емітента

34. Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом

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

36. Інформація про випуски іпотечних облігацій

37. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття

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

2) інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожен дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду

3) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття

4) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду

5) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття станом на кінець звітного року

38. Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття

39. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів

40. Інформація щодо реєстру іпотечних активів

41. Основні відомості про ФОН

42. Інформація про випуски сертифікатів ФОН

43. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН

44. Розрахунок вартості чистих активів ФОН

45. Правила ФОН

46. Примітки:

До складу регулярної річної інформації не включені наступні форми:

"Відомості про участь емітента в інших юридичних особах" емітент не приймав участі у створенні інших юридичних осіб.

" Інформація щодо посади корпоративного секретаря" посада корпоративного секретаря в товаристві відсутня.

" Інформація про рейтингове агентство" за звітний період емітент не користувався послугами рейтингових агенцій.

"Інформація про наявність філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів емітента" філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів у товариства немає.

"Інформація про будь-які винагороди або компенсації, які виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення" фактів звільнення посадових осіб у звітному періоді не було.

"Інформація про засновників та/або учасників емітента, відсоток акцій (часток, паїв) " інформація не розкривається оскільки засновник товариства на звітну дату акціями не володіє.

"Інформація про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій" " у звітному періоді така подія не виникала.

"Інформація про зміну осіб, які є власниками фінансових інструментів, пов'язаних з голосуючими акціями акціонерного товариства, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій" " у звітному періоді така подія не виникала.

"Інформація про облігації емітента" - у емітента випусив облігацій не реєструвалися.

"Інформація про інші цінні папери, випущені емітентом" - у емітента інші цінні папери не реєструвалися.

"Інформація про похідні цінні папери" - у емітента похідні цінні папери не реєструвалися.

"Інформація про придбання власних акцій емітентом протягом звітного періоду " - за звітний період викупу власних акцій не відбувалося.

"Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів" - емітент не випускав боргові цінні папери.

"Інформація про наявність у власності працівників емітента цінних паперів (крім акцій) такого емітента" інші цінні папери крім акцій не випускались.

"Інформація про будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів емітента, в тому числі необхідність отримання від емітента або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів" будь-які обмеження відсутні.

" Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами " - за звітний та за попередній період дивіденди не нараховувалися та не сплачувалися.

"Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції" - не обов'язкова для заповнення емітентами, вид діяльності по класифікатору яких не відноситься до переробної, добувної промисловості тощо.

"Інформація про собівартість реалізованої продукції" - не обов'язкова для заповнення емітентами, вид діяльності яких по класифікатору не відноситься до переробної, добувної промисловості тощо.

"Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів" - дана інформація приватними акціонерними товариствами не розкривається.

" Інформація вчинення значних правочинів " у товариства за звітний період дана інформація відсутня оскільки дане рішення не приймалося.

" Інформація про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість " у товариства за звітний період дана інформація відсутня оскільки дане рішення не приймалося.

"Інформація про осіб, заінтересованих у вчиненні товариством правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість" інформація відсутня.

"Інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) такого емітента, яка наявна в емітента" у товариства дана інформація відсутня.

"Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом" у товариства дана інформація відсутня.

"Аудиторський звіт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фінансової звітності емітента аудитором (аудиторською фірмою)" аудит фінансової звітності емітента не проводився, оскільки для ПрАТ не є обов'язковим.

"Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо)" товариство не є поручителем (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів .

"Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передання об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва)" товариство не випускало цільові облігації.

"Інформація про випуски іпотечних облігацій" - за звітний період емітент не випускав іпотечних цінних паперів.

"Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникала

протягом звітнього періоду" особлива інформація не виникала у звітному періоді.

III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування

Приватне акціонерне товариство "Кіцманське автотранспортне підприємство №17739"

2. Скорочене найменування (за наявності)

ПрАТ "Кіцманське АТП-17739"

3. Дата проведення державної реєстрації

28.12.1998

4. Територія (область)

Чернівецька обл.

5. Статутний капітал (грн)

301820

6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належать державі

0

7. Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії

0

8. Середня кількість працівників (осіб)

20

9. Основні види діяльності із зазначенням найменування виду діяльності та коду за КВЕД

49.31 - Пасажирський наземний транспорт міського та приміського сполучення

45.20 - Технічне обслуговування та ремонт автотранспортних засобів

0 - -

10. Банки, що обслуговують емітента

1) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті

Чернівецьке обласне управління АТ "Ощадбанк", МФО 356334

2) IBAN

UA603563340000026005302444345

3) поточний рахунок

UA603563340000026005302444345

4) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті

д/н, МФО д/н

5) IBAN

0

6) поточний рахунок

0

11. Інформація про одержані ліцензії на окремі види діяльності

Вид діяльності	Номер ліцензії	Дата видачі	Орган державної влади, що видав ліцензію	Дата закінчення строку дії ліцензії (за наявності)
1	2	3	4	5
Перевезення вантажів та пасажирів	АД065150	31.07.2012	Міністерство транспорту та зв'язку	
Опис	Термін дії ліцензії необмежений			

16. Судові справи емітента

№ з/п	Номер справи	Найменування суду	Позивач	Відповідач	Третя особа	Позовні вимоги	Стан розгляду справи
1	718/262/20	Чернівецький апеляційний суд	Пентелюк О.В.	ПрАТ "Кіцманське автотранспортне підприємство № 17739", ПАТ "Національна акціонерна страхова компанія "Оранта", ПрАТ "Страхова компанія "Уніка"	ПАТ "Українська Пожежно-Страхова Компанія"	До ПрАТ "Кіцманське АТП-17739" позовна вимога 40000 грн. в рахунок відшкодування моральної шкоди.	Ухвалено рішення
Опис: В першу інстанцію було подано позов з вимогою: Відшкодування матеріальної та моральної шкоди завданої джерелом підвищеної небезпеки, а саме стягнути солідарно з усіх відповідачів грошову компенсацію за завдану шкоду на загальну суму 272987 гривень, яка складається із матеріальної шкоди в сумі 36162 гривні, моральної шкоди в сумі 186150 гривень та витрати на правову допомогу в сумі 50675 гривень.							

17. Штрафні санкції щодо емітента

№ з/п	Номер та дата рішення, яким накладено штрафну санкцію	Орган, який наклав штрафну санкцію	Вид стягнення	Інформація про виконання
1	0075675203, 19.03.2020	ДП	штраф	Сплачено штраф 2309 грн.
Опис:				
Штраф за несплату ПДВ в повному обсязі.				
2	0132755203, 23.06.2020	ДП	штраф	Сплачено штраф 9048 грн.
Опис:				
Штраф за несплату ПДВ в повному обсязі.				

XI. Опис бізнесу

Зміни в організаційній структурі відповідно до попередніх звітних періодів

До складу підприємства входить два структурних підрозділа - автоколона та ремонтна майстерня по технічному огляду і поточному ремонту рухомого складу. Дочірніх підприємств немає.

Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу (осіб), середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом (осіб), чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) (осіб), фонду оплати праці. Крім того, зазначаються факти зміни розміру фонду оплати праці, його збільшення або зменшення відносно попереднього року. Зазначається кадрова програма емітента, спрямована на забезпечення рівня кваліфікації її працівників операційним потребам емітента

Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу (осіб): 20

Фонд оплати праці: 1488 тис грн

Факти зміни розміру фонду оплати праці, його збільшення або зменшення відносно попереднього року: ФОП зменшився.

Належність емітента до будь-яких об'єднань підприємств, найменування та місцезнаходження об'єднання, зазначаються опис діяльності об'єднання, функції та термін участі емітента у відповідному об'єднанні, позиції емітента в структурі об'єднання
Товариство не належить до об'єднань.

Спільна діяльність, яку емітент проводить з іншими організаціями, підприємствами, установами, при цьому вказуються сума вкладів, мета вкладів (отримання прибутку, інші цілі) та отриманий фінансовий результат за звітний рік по кожному виду спільної діяльності

Товариство не проводить спільної діяльності з іншими юридичними особами.

Будь-які пропозиції щодо реорганізації з боку третіх осіб, що мали місце протягом звітного періоду, умови та результати цих пропозицій

Пропозиції щодо реорганізації не надходили

Опис обраної облікової політики (метод нарахування амортизації, метод оцінки вартості запасів, метод обліку та оцінки вартості фінансових інвестицій тощо)

У 2013р.і товариство почало перехід на складання фінансової звітності за МСФЗ.

Бухгалтерський облік господарської діяльності Товариства здійснювався бухгалтерією з дотриманням єдиних методологічних принципів ведення бухгалтерського обліку, передбачених Законом України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" від 16.07.1999 р. № 996 - XIV, положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку, (далі - П(с)БО), на основі застосування бухгалтерського програмного забезпечення <1-С: Підприємство + Заробітна плата. Версія 7.7>.

Основні види продукції або послуг, що їх виробляє чи надає емітент, за рахунок продажу яких емітент отримав 10 або більше відсотків доходу за звітний рік, у тому числі обсяги виробництва (у натуральному та грошовому виразі), середньо реалізаційні ціни, суму виручки, окремо надається інформація про загальну суму експорту, а також частку експорту в загальному обсязі продажів, перспективність виробництва окремих товарів, виконання робіт та надання послуг; залежність від сезонних змін; про основні ринки збуту та основних клієнтів; основні ризики в діяльності емітента, заходи емітента щодо зменшення ризиків, захисту своєї діяльності та розширення виробництва та ринків збуту; про канали збуту й методи продажу, які використовує емітент; про джерела сировини, їх доступність та динаміку цін; інформацію про особливості стану розвитку галузі виробництва, в якій здійснює діяльність емітент, рівень впровадження нових технологій, нових товарів, його становище на ринку; інформацію про конкуренцію в галузі, про особливості продукції (послуг) емітента; перспективні плани розвитку емітента; кількість постачальників за основними видами сировини та матеріалів, що займають більше 10 відсотків у загальному обсязі постачання, у разі якщо емітент здійснює свою діяльність у декількох країнах, необхідно зазначити ті країни, у яких емітентом отримано 10 або більше відсотків від загальної суми доходів за звітний рік

Підприємство надає послуги по перевезенню пасажирів та вантажів.

Основні придбання або відчуження активів за останні п'ять років. Якщо підприємство планує будь-які значні інвестиції або придбання, пов'язані з його господарською діяльністю, їх необхідно описати, включаючи суттєві умови придбання або інвестиції, їх вартість і спосіб фінансування

У 2016р.-2020р. суттєвих операцій з активами не було.

Основні засоби емітента, включаючи об'єкти оренди та будь-які значні правочини емітента щодо них; виробничі потужності та ступінь використання обладнання; спосіб утримання активів, місцезнаходження основних засобів. Крім того, необхідно описати екологічні питання, що можуть позначитися на використанні активів підприємства, плани капітального будівництва, розширення або удосконалення основних засобів, характер та причини таких планів, суми видатків, у тому числі вже зроблених, опис методу фінансування, прогностичні дати початку та закінчення діяльності та очікуване зростання виробничих потужностей після її завершення

Основні засоби в основному знаходяться за адресою товариства.

Проблеми, які впливають на діяльність емітента; ступінь залежності від законодавчих або економічних обмежень

Проблеми, що впливають на діяльність товариства: Застарілий рухомий склад та відсутність фінансів для його оновлення. Ріст цін на паливо та запчастини. Введення карантину суттєво і негативно вплинуло на діяльність товариства.

Опис обраної політики щодо фінансування діяльності емітента, достатність робочого

капіталу для поточних потреб, можливі шляхи покращення ліквідності за оцінками фахівців емітента

Товариство використовує власні обігові кошти. Залучаються кошти у вигляді поворотної фінансової допомоги.

Вартість укладених, але ще не виконаних договорів (контрактів) на кінець звітного періоду (загальний підсумок) та очікувані прибутки від виконання цих договорів

Не виконаних договорів у товариства немає.

Стратегія подальшої діяльності емітента щонайменше на рік (щодо розширення виробництва, реконструкції, поліпшення фінансового стану, опис істотних факторів, які можуть вплинути на діяльність емітента в майбутньому)

Стратегія подальшої діяльності: Придбання рухомого складу різної пасажиромісткості для задоволення потреб населення в перевезеннях.

Опис політики емітента щодо досліджень та розробок, вказати суму витрат на дослідження та розробку за звітний рік

Розробки та дослідження у товаристві не проводяться.

Інша інформація, яка може бути істотною для оцінки інвестором фінансового стану та результатів діяльності емітента, у тому числі, за наявності, інформацію про результати та аналіз господарювання емітента за останні три роки у формі аналітичної довідки в довільній формі

Інформація товариства щорічно оприлюднюється на сайті і є відкритою. Аналітичної довідки в наявності немає.

IV. Інформація про органи управління

Орган управління	Структура	Персональний склад
Директор	Одноосібний виконавчий орган	Директор Стеф'юк Дмитро Михайлович
Наглядова рада	Колегіальний орган, до складу якого входять Голова та 2 Члени Наглядової ради	голова наглядової ради Столярчук Вікторія Дмитрівна член наглядової ради Стеф'юк Любов Миколаївна член наглядової ради Цюпа Юрій Петрович
Загальні збори акціонерів	Збори акціонерів	Акціонери товариства

1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента

№ з/п	Посада	Прізвище, ім'я, по батькові	Рік народження	Освіта	Стаж роботи (років)	Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав	Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Член наглядової ради	Стеф'юк Любов Миколаївна	1969	вища	34	"Кіцманське АТП 17739", 05461303, голова правління товариства з 10.07.2012р.	19.04.2017, Обрано на 3 роки
	Опис: Посадова особа непогашених судимостей немає. Винагороду не отримує. Здійснює контроль за діяльністю товариства згідно до вимог статуту товариства, виконує рішення загальних зборів товариства. Посадову особу переобрано 19.04.2017р. Попередні посади за останні 5 років: член наглядової ради товариства. Посадова особа є акціонером товариства. Посадова особа не є представником групи акціонерів та незалежним директором.						
2	Член наглядової ради	Цюпа Юрій Петрович	1959	середня	46	"Кіцманське АТП 17739", 05461303, водій, голова спостережної ради.	19.04.2017, Обрано на 3 роки
	Опис: Змін у складі посадових осіб товариства не було. Посадова особа непогашених судимостей немає. Винагороду не отримує. Здійснює контроль за виконанням рішень загальних зборів акціонерів, захищає права акціонерів та представляє інтереси акціонерів у період між зборами акціонерів. Винагороду за виконання посадових обов'язків не отримує. Переобрано загальними зборами 19.04.2017р. Попередні посади за останні 5 років: член наглядової ради товариства. Посадова особа є акціонером товариства. Посадова особа не є представником групи акціонерів та незалежним директором.						
3	Директор	Стеф'юк Дмитро Михайлович	1968	вища	34	"Кіцманське АТП 17739", 05461303, Голова правління товариства	19.04.2017, Обрано на 10 років
	Опис: Посадова особа непогашених судимостей немає. Попередні посади за останні 5 років: Голова правління товариства. Посадова особа виконує свої посадові обов'язки у відповідності до Статуту товариства та чинного законодавства. Посадова особа отримує заробітну плату у відповідності до штатного розпису.						
4	Голова наглядової ради	Столярчук Вікторія Дмитрівна	1945	вища	42	"Кіцманське АТП 17739", 05461303, член спостережної ради.	19.04.2017, Обрано на 3 роки
	Опис: Посадова особа непогашених судимостей немає. Здійснює контроль за виконанням рішень загальних зборів акціонерів, захищає права акціонерів та представляє інтереси акціонерів у період між зборами акціонерів. Винагороду за виконання посадових обов'язків не отримує. Посадову особу переобрано 19.04.2017р. Посадова особа є акціонером товариства. Посадова особа не є представником групи акціонерів та незалежним						

	директором.						
5	Головний бухгалтер	Філіпчук Настасія Олександрівна	1962	середня спеціальна	43	"Кіцманське АТП 17739", 05461303, бухгалтер	17.10.2006, до припинення трудових відносин
	Опис: Змін у складі посадових осіб стосовно посадової особи не було. Посадова особа непогашених судимостей немає. Попередні посади за останні 5 років: головний бухгалтер товариства. Посадова особа виконує свої посадові обов'язки у відповідності до Статуту товариства та чинного законодавства. Посадова особа отримує заробітну плату у відповідності до штатного розпису.						

2. Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента

Посада	Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій	
				Прості іменні	Привілейовані іменні
1	2	3	4	5	6
член наглядової ради	Стеф'юк Любов Миколаївна	213 081	17,64	213 081	0
член наглядової ради	Цюпа Юрій Петрович	0	0	0	0
Директор	Стеф'юк Дмитро Михайлович	40 561	3,36	40 561	0
голова наглядової ради	Столярчук Вікторія Дмитрівна	238 713	19,77	238 713	0
головний бухгалтер	Філіпчук Настасія Олександрівна	0	0	0	0

VII. Звіт керівництва (звіт про управління)

1. Вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента

Товариство планує вжити усіх можливих заходів, щоб кількість маршрутів, які на даний час обслуговує товариство залишалась такою ж або і більшою. При зменшенні кредитних ставок у банківському секторі, товариство планує залучити кредитні кошти для покупки нових автобусів.

2. Інформація про розвиток емітента

Підприємство було створено в 1952 році в селі Берегомет Кіцманського району як автотранспортна колона, яка займалась перевезенням вантажів. В 1963 році розпочалося будівництво нового підприємства в м. Кіцмань, яке в 1965 році було перейменовано в АТП 25032. Це підприємство змішаного типу займалось перевезенням як вантажів, так і пасажирів, та на кінець 1977 року налічувало 212 вантажних машин та 56 автобусів. В структуру підприємства входили Кострижівська автоколона та Заставнянська автоколона. В 1978 році була проведена реорганізація в підприємство, що займається виключно пасажирськими перевезеннями. До складу АТП ввійшла Сторожинецька автоколона. В 1996 році підприємство було реорганізовано в АТП 17739 змішаного типу по перевезенню вантажів та пасажирів. Відкрите акціонерне товариство "Кіцманське автотранспортне підприємство 17739" було створене шляхом реорганізації Кіцманського державного автотранспортного підприємства-17739 у відкрите акціонерне товариство відповідно до Наказу Регіонального відділення ФДМУ по Чернівецькій області №612-АТ від 25.06.1996р. В зв'язку з приведенням у відповідність до Закону України "Про акціонерні товариства", Публічне акціонерне товариство "Кіцманське автотранспортне підприємство 17739" стало новою назвою Відкритого акціонерного товариства "Кіцманське автотранспортне підприємство 17739". Приватне акціонерне товариство "Кіцманське автотранспортне підприємство 17739" є новою назвою Публічного акціонерного товариства "Кіцманське автотранспортне підприємство 17739".

3. Інформація про укладення деривативів або вчинення правочинів щодо похідних цінних паперів емітентом, якщо це впливає на оцінку його активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат емітента, зокрема інформацію про:

Товариство не уклало деривативи та не вчиняло правочинів щодо похідних цінних паперів.

1) завдання та політику емітента щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політику щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування

Управління ризиками - це частина діяльності керівника організації, спрямована на її економічний захист від небажаних свідомих або випадкових обставин, що наносять шкоди її діяльності. Мета управління ризиками - виявляти, аналізувати і впливати на всі ризики, з якими стикається організація, з позиції використання сприятливих можливостей для збільшення вартості її активів. З цією метою на підприємстві проводиться якісний і кількісний аналіз ризику, визна-чається його джерело, фактор, імовірність та передбачаються наслідки. Відповідно до цієї основної мети виконуються завдання управління ризиками які по-лягають у наступному:

- визначенні найбільш вразливих та найслабкіших місць фінансово-господарської ді-яльності підприємства;
- систематичній комплексній діагностиці ймовірності настання несприятливих подій;
- виборі альтернативних варіантів управлінських рішень для забезпечення оптималь-ного співвідношення між ризиком та дохідністю фінансових операцій;
- забезпеченні мінімізації втрат при настанні несприятливих подій. Відповідно до цієї основної мети завдання управління ризиками полягають у наступному:

- визначенні найбільш вразливих та найслабкіших місць фінансово-господарської діяльності підприємства;
- систематичній комплексній діагностиці ймовірності настання несприятливих подій;
- виборі альтернативних варіантів управлінських рішень для забезпечення оптимального співвідношення між ризиком та дохідністю фінансових операцій;
- забезпеченні мінімізації втрат при настанні несприятливих подій.

На підприємстві з метою підвищення економічної безпеки постійно проводиться робота із зниження ризиків та ліквідації їх джерел. Особлива увага приділяється питанням контролю: контролю за фінансовою діяльністю; контролю за людськими ресурсами; контролю за ціноутворенням; попередньому контролю; поточному контролю; заключному контролю; стратегічному контролю; управлінському контролю; оперативному контролю.

2) схильність емітента до цінових ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків

У своїй діяльності товариство не залучає позикові кошти (окрім поворотної фінансової допомоги), тому кредитних ризиків, цінових ризиків та ризиків грошових потоків не виникає.

4. Звіт про корпоративне управління:

1) посилення на:

власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент

У своїй діяльності товариство не застосовує кодекс корпоративного управління, оскільки такий кодекс не приймався.

кодекс корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або інший кодекс корпоративного управління, який емітент добровільно вирішив застосовувати

Кодекс корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або інший кодекс корпоративного управління емітент не застосовується оскільки цінні папери не включені до лістингу та до біржових реєстрів, до об'єднань юридичних осіб товариство не входить.

всі відповідна інформація про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги

Товариство у своїй діяльності керується чинним законодавством та Статутом товариства.

2) у разі якщо емітент відхиляється від положень кодексу корпоративного управління, зазначеного в абзацах другого або третьому пункту 1 цієї частини, надайте пояснення, від яких частин кодексу корпоративного управління такий емітент відхиляється і причини таких відхилень. У разі якщо емітент прийняв рішення не застосовувати деякі положення кодексу корпоративного управління, зазначеного в абзацах другого або третьому пункту 1 цієї частини, обґрунтуйте причини таких дій

д/н

3) інформація про загальні збори акціонерів (учасників)

Вид загальних зборів		річні	позачергові
Дата проведення			
Кворум зборів		0	
Опис	Наглядова рада прийняла рішення про скликання загальних зборів акціонерів на 24.04.2020р. , але дане рішення було відмінено у зв'язку з введенням карантину.		

Який орган здійснював реєстрацію акціонерів для участі в загальних зборах акціонерів останнього разу у звітному році?

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

Який орган здійснював контроль за станом реєстрації акціонерів або їх представників для участі в останніх загальних зборах у звітному році (за наявності контролю)?

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

У який спосіб відбувалось голосування з питань порядку денного на загальних зборах останнього разу у звітному році?

	Так	Ні
Підняттям карток		X
Бюлетенями (таємне голосування)		X
Підняттям рук		X
Інше (зазначити)		

Які основні причини скликання останніх позачергових зборів у звітному році?

	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)		

Чи проводились у звітному році загальні збори акціонерів у формі заочного голосування?

	Так	Ні
		X

У разі скликання позачергових загальних зборів зазначаються їх ініціатори:

	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 голосуючих акцій товариства	д/н	
Інше (зазначити)	д/н	

У разі скликання, але не проведення чергових загальних зборів зазначається причина їх не проведення	д/н
---	-----

У разі скликання, але не проведення позачергових загальних зборів зазначається причина їх не проведення	д/н
---	-----

4) інформація про наглядову раду та виконавчий орган емітента

Склад наглядової ради (за наявності)

Персональний склад наглядової ради	Незалежний член наглядової ради	Залежний член наглядової ради	Функціональні обов'язки члена наглядової ради
Голова наглядової ради Столярчук Вікторія Дмитрівна		X	Очолення та організація роботи Наглядової ради. 1) затвердження внутрішніх положень, якими регулюється діяльність товариства, крім тих, що віднесені до виключної компетенції загальних зборів чинним законодавством України, та тих, що рішенням Наглядової ради передані для затвердження виконавчому органу; 2) підготовка порядку денного загальних зборів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до порядку денного, крім скликання акціонерами позачергових загальних зборів; 3) формування тимчасової лічильної комісії у разі скликання загальних зборів Наглядовою радою; 4) затвердження форми і тексту бюлетеня для голосування; 5) прийняття рішення про проведення чергових або позачергових загальних зборів відповідно до чинного законодавства України; 6) прийняття рішення про продаж раніше викуплених товариством акцій; 7) прийняття рішення про розміщення

		товариством інших цінних паперів, крім акцій; 8) прийняття рішення про викуп розміщених товариством інших, крім акцій, цінних паперів; 9) затвердження ринкової вартості майна; 10) обрання та припинення повноважень Директора; 11) затвердження умов контракту, якщо він буде укладатись з Директром, встановлення розміру винагороди; 12) прийняття рішення про відсторонення Директора від здійснення повноважень та обрання особи, яка тимчасово здійснюватиме повноваження Директора; 13) обрання та припинення повноважень голови і членів інших органів товариства, у разі їх створення; 14) здійснення контролю за своєчасністю надання (опублікування) товариством достовірної інформації про його діяльність відповідно до законодавства; 15) розгляд звіту виконавчого органу та затвердження заходів за результатами його розгляду; 12) обрання реєстраційної комісії; 13) обрання аудитора (аудиторської фірми) товариства для проведення аудиторської перевірки за результатами поточного та/або минулого (минулих) року (років) та визначення умов договору, що укладатиметься з таким аудитором (аудиторською фірмою), встановлення розміру оплати його (її) послуг; 14) затвердження рекомендацій загальним зборам за результатами розгляду висновку зовнішнього незалежного аудитора (аудиторської фірми) товариства для прийняття рішення щодо нього; 15) визначення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів у межах граничного строку; 16) визначення дати складення переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення загальних зборів; 17) вирішення питань про участь товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях; 18) вирішення питань про створення та/або участь в будь-яких юридичних особах, їх
--	--	---

			реорганізацію та ліквідацію; 19) вирішення питань про створення, реорганізацію та/або ліквідацію структурних та/або відокремлених підрозділів товариства; 20) вирішення питань, віднесених до компетенції Наглядової ради у разі злиття, приєднання, поділу, виділу або перетворення товариства; 18) прийняття рішення про надання згоди на вчинення значного правочину або про попереднє надання згоди на вчинення такого правочину, та про надання згоди на вчинення правочинів із заінтересованістю у межах визначених чинним законодавством; 19) визначення ймовірності визнання товариства неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій; 20) прийняття рішення про обрання оцінювача майна товариства та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг; 21) прийняття рішення про обрання (заміну) депозитарної установи, яка надає акціонерному товариству додаткові послуги, затвердження умов договору, що укладатиметься з нею, встановлення розміру оплати її послуг; 22) надсилання оферти акціонерам відповідно до статей 65-65-1 Закону України "Про акціонерні товариства"; 23) вирішення інших питань, що належать до виключної компетенції Наглядової ради згідно із чинним законодавством України.
Член наглядової ради Стеф'юк Любов Миколаївна		X	1) затвердження внутрішніх положень, якими регулюється діяльність товариства, крім тих, що віднесені до виключної компетенції загальних зборів чинним законодавством України, та тих, що рішенням Наглядової ради передані для затвердження виконавчому органу; 2) підготовка порядку денного загальних зборів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до порядку денного, крім скликання акціонерами позачергових загальних зборів; 3) формування тимчасової лічильної комісії у разі скликання загальних зборів Наглядовою радою;

			4) затвердження форми і тексту бюлетеня для голосування; 5) прийняття рішення про проведення чергових або позачергових загальних зборів відповідно до чинного законодавства України; 6) прийняття рішення про продаж раніше викуплених товариством акцій; 7) прийняття рішення про розміщення товариством інших цінних паперів, крім акцій; 8) прийняття рішення про викуп розміщених товариством інших, крім акцій, цінних паперів; 9) затвердження ринкової вартості майна; 10) обрання та припинення повноважень Директора; 11) затвердження умов контракту, якщо він буде укладатись з Директром, встановлення розміру винагороди; 12) прийняття рішення про відсторонення Директора від здійснення повноважень та обрання особи, яка тимчасово здійснюватиме повноваження Директора; 13) обрання та припинення повноважень голови і членів інших органів товариства, у разі їх створення; 14) здійснення контролю за своєчасністю надання (опублікування) товариством достовірної інформації про його діяльність відповідно до законодавства; 15) розгляд звіту виконавчого органу та затвердження заходів за результатами його розгляду; 12) обрання реєстраційної комісії; 13) обрання аудитора (аудиторської фірми) товариства для проведення аудиторської перевірки за результатами поточного та/або минулого (минулих) року (років) та визначення умов договору, що укладатиметься з таким аудитором (аудиторською фірмою), встановлення розміру оплати його (її) послуг; 14) затвердження рекомендацій загальним зборам за результатами розгляду висновку зовнішнього незалежного аудитора (аудиторської фірми) товариства для прийняття рішення щодо нього; 15) визначення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів у
--	--	--	---

			межах граничного строку; 16) визначення дати складення переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення загальних зборів; 17) вирішення питань про участь товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях; 18) вирішення питань про створення та/або участь в будь-яких юридичних особах, їх реорганізацію та ліквідацію; 19) вирішення питань про створення, реорганізацію та/або ліквідацію структурних та/або відокремлених підрозділів товариства; 20) вирішення питань, віднесених до компетенції Наглядової ради у разі злиття, приєднання, поділу, виділу або перетворення товариства; 18) прийняття рішення про надання згоди на вчинення значного правочину або про попереднє надання згоди на вчинення такого правочину, та про надання згоди на вчинення правочинів із заінтересованістю у межах визначених чинним законодавством; 19) визначення ймовірності визнання товариства неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій; 20) прийняття рішення про обрання оцінювача майна товариства та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг; 21) прийняття рішення про обрання (заміну) депозитарної установи, яка надає акціонерному товариству додаткові послуги, затвердження умов договору, що укладатиметься з нею, встановлення розміру оплати її послуг; 22) надсилання оферти акціонерам відповідно до статей 65-65-1 Закону України "Про акціонерні товариства"; 23) вирішення інших питань, що належать до виключної компетенції Наглядової ради згідно із чинним законодавством України.
Член наглядової ради Цюпа Юрій Петрович		X	1) затвердження внутрішніх положень, якими регулюється діяльність товариства, крім тих, що віднесені до виключної компетенції загальних зборів чинним законодавством України, та тих, що рішенням Наглядової ради передані для

			затвердження виконавчому органу; 2) підготовка порядку денного загальних зборів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до порядку денного, крім скликання акціонерами позачергових загальних зборів; 3) формування тимчасової лічильної комісії у разі скликання загальних зборів Наглядовою радою; 4) затвердження форми і тексту бюлетеня для голосування; 5) прийняття рішення про проведення чергових або позачергових загальних зборів відповідно до чинного законодавства України; 6) прийняття рішення про продаж раніше викуплених товариством акцій; 7) прийняття рішення про розміщення товариством інших цінних паперів, крім акцій; 8) прийняття рішення про викуп розміщених товариством інших, крім акцій, цінних паперів; 9) затвердження ринкової вартості майна; 10) обрання та припинення повноважень Директора; 11) затвердження умов контракту, якщо він буде укладатись з Директром, встановлення розміру винагороди; 12) прийняття рішення про відсторонення Директора від здійснення повноважень та обрання особи, яка тимчасово здійснюватиме повноваження Директора; 13) обрання та припинення повноважень голови і членів інших органів товариства, у разі їх створення; 14) здійснення контролю за своєчасністю надання (опублікування) товариством достовірної інформації про його діяльність відповідно до законодавства; 15) розгляд звіту виконавчого органу та затвердження заходів за результатами його розгляду; 12) обрання реєстраційної комісії; 13) обрання аудитора (аудиторської фірми) товариства для проведення аудиторської перевірки за результатами поточного та/або минулого (минулих) року (років) та визначення умов договору, що укладатиметься з таким аудитором (аудиторською фірмою), встановлення
--	--	--	--

			розміру оплати його (її) послуг; 14) затвердження рекомендацій загальним зборам за результатами розгляду висновку зовнішнього незалежного аудитора (аудиторської фірми) товариства для прийняття рішення щодо нього; 15) визначення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів у межах граничного строку; 16) визначення дати складення переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення загальних зборів; 17) вирішення питань про участь товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях; 18) вирішення питань про створення та/або участь в будь-яких юридичних особах, їх реорганізацію та ліквідацію; 19) вирішення питань про створення, реорганізацію та/або ліквідацію структурних та/або відокремлених підрозділів товариства; 20) вирішення питань, віднесених до компетенції Наглядової ради у разі злиття, приєднання, поділу, виділу або перетворення товариства; 18) прийняття рішення про надання згоди на вчинення значного правочину або про попереднє надання згоди на вчинення такого правочину, та про надання згоди на вчинення правочинів із заінтересованістю у межах визначених чинним законодавством; 19) визначення ймовірності визнання товариства неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій; 20) прийняття рішення про обрання оцінювача майна товариства та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг; 21) прийняття рішення про обрання (заміну) депозитарної установи, яка надає акціонерному товариству додаткові послуги, затвердження умов договору, що укладатиметься з нею, встановлення розміру оплати її послуг; 22) надсилання офerti акціонерам відповідно до статей 65-65-1 Закону України "Про акціонерні товариства"; 23) вирішення інших питань, що належать до
--	--	--	--

			виключної компетенції Наглядової ради згідно із чинним законодавством України.
--	--	--	--

Чи проведені засідання наглядової ради, загальний опис прийнятих на них рішень; процедури, що застосовуються при прийнятті наглядовою радою рішень; визначення, як діяльність наглядової ради зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності товариства	У звітному періоді було проведено засідання Наглядової ради товариства, на яких розглядалися наступні питання: скликання чергових загальних зборів акціонерів, відміна рішення про скликання загальних зборів акціонерів, затвердження аудитора та умов договору з ним, затвердження річної звітності до НКЦПФР.
---	--

Комітети в складі наглядової ради (за наявності)?

	Так	Ні	Персональний склад комітетів
3 питань аудиту		X	д/н
3 питань призначень		X	д/н
3 винагород		X	д/н
Інше (зазначити)	д/н		

Чи проведені засідання комітетів наглядової ради, загальний опис прийнятих на них рішень	д/н
У разі проведення оцінки роботи комітетів зазначається інформація щодо їх компетентності та ефективності	д/н

Інформація про діяльність наглядової ради та оцінка її роботи

Оцінка роботи наглядової ради	Загальні збори акціонерів у 2021р. не скликалися до здачі звіту, оцінка роботи Наглядової ради у звітному періоді не давалась.
--------------------------------------	--

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

	Так	Ні
Галузеві знання і досвід роботи в галузі		X
Знання у сфері фінансів і менеджменту		X
Особисті якості (чесність, відповідальність)		X
Відсутність конфлікту інтересів		X
Граничний вік		X

Відсутні будь-які вимоги	X	
Інше (зазначити)		X

Коли останній раз обирався новий член наглядової ради, як він ознайомився зі своїми правами та обов'язками?

	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)	д/н	

Як визначається розмір винагороди членів наглядової ради?

	Так	Ні
Винагорода є фіксованою сумою		X
Винагорода є відсотком від чистого прибутку або збільшення ринкової вартості акцій		X
Винагорода виплачується у вигляді цінних паперів товариства		X
Члени наглядової ради не отримують винагороди	X	
Інше (запишіть)	д/н	

Склад виконавчого органу

Персональний склад виконавчого органу	Функціональні обов'язки члена виконавчого органу
Директор Стеф'юк Дмитро Михайлович	1) здійснює повсякденне керівництво Товариством; 2) організовує господарську діяльність Товариства, забезпечує її ефективність в інтересах акціонерів; 3) вирішує питання оперативного використання фондів; 4) відкриває розрахункові та інші рахунки в банках; 5) розпоряджається, згідно чинного законодавства та даного Статуту, майном та грошовими коштами Товариства; 6) затверджує правила внутрішнього розпорядку; 7) призначає керівників підрозділів і головних спеціалістів, розподіляє між ними обов'язки, затверджує штатний розпис, правила внутрішнього розпорядку, функціональні обов'язки; 8) самостійно укладає юридичні, фінансові та інші угоди, договори, сума яких не носить характер значного правочину, тобто не перевищує 10 відсотків вартості активів за даними останньої річної звітності Товариства ; 9) подає на розгляд Наглядовій раді інформацію стосовно правочину, щодо якого є заінтересованість; 10) подає на затвердження Наглядовій раді компанію - незалежного аудитора для проведення річної перевірки

	фінансового стану Товариства або для проведення аудиторської перевірки Товариства. 11) виконує представницькі функції; 12) видає доручення, відряджує членів трудового колективу; 13) від імені Товариства підписує колективну угоду з виборним органом трудового колективу (профспілковим комітетом); 14) в межах своєї компетенції видає накази, розпорядження в усній та письмовій формі, затверджує документи щодо діяльності Товариства, які є обов'язковими для всіх працівників Товариства; 15) заохочує співробітників Товариства і накладає на них стягнення; 16) затверджує організаційну структуру Товариства за погодженням із Наглядовою радою; затверджує правила процедури і внутрішні документи, положення про преміювання та інші виплати (як грошові, так і натуральні); 17) приймає рішення про списання основних фондів з повним зносом; 18) приймає рішення про списання основних фондів з повним зносом, балансова вартість яких перевищує 10 відсотків вартості активів за даними останньої річної звітності Товариства, за погодженням із Наглядовою радою Товариства; 19) приймає рішення про відчуження майна Товариства в межах встановлених чинним законодавством; 20) приймає рішення про списання основних фондів з неповним зносом в цілях підвищення ефективності виробництва або у випадку, коли такі основні фонди, засоби виробництва не використовуються в господарській діяльності товариства, та вартість майна не перевищує 10 відсотків вартості активів за даними останньої річної звітності Товариства; 21) приймає рішення про входження Товариства в асоціації, інші добровільні об'єднання за погодженням зі Наглядовою радою Товариства; 22) розробляє положення та статuti дочірніх підприємств, філій та представництв за погодженням з Наглядовою радою; 23) виконує інші функції, які не суперечать Статуту і не віднесені до компетенції інших органів товариства.
--	--

Чи проведені засідання виконавчого органу: загальний опис прийнятих на них рішень; інформація про результати роботи виконавчого органу; визначення, як діяльність виконавчого органу зумовила зміни у фінансово-господарській	Засідання виконавчого органу не проводились, оскільки виконавчий орган одноосібний
---	---

діяльності товариства	
-----------------------	--

Оцінка роботи виконавчого органу	Наглядова рада дала позитивну оцінку роботі директора товариства.
----------------------------------	---

Примітки

д/н

5) опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента

Товариство, за потреби, може призначити аудиторську перевірку фінансового стану.

Чи створено у вашому акціонерному товаристві ревізійну комісію або введено посаду ревізора? (так, створено ревізійну комісію / так, введено посаду ревізора / ні) ні

Якщо в товаристві створено ревізійну комісію:

Кількість членів ревізійної комісії 0 осіб.

Скільки разів на рік у середньому відбувалися засідання ревізійної комісії протягом останніх трьох років? 0

Відповідно до статуту вашого акціонерного товариства, до компетенції якого з органів (загальних зборів акціонерів, наглядової ради чи виконавчого органу) належить вирішення кожного з цих питань?

	Загальні збори акціонерів	Наглядова рада	Виконавчий орган	Не належить до компетенції жодного органу
Визначення основних напрямів діяльності (стратегії)	так	ні	ні	ні
Затвердження планів діяльності (бізнес-планів)	ні	так	ні	ні
Затвердження річного фінансового звіту, або балансу, або 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	так	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 виконавчого органу	ні	так	ні	ні
Прийняття рішення про додаткову емісію акцій	так	ні	ні	ні
Прийняття рішення про викуп, реалізацію та	так	так	ні	ні

розміщення власних акцій				
Затвердження зовнішнього аудитора	ні	так	ні	ні
Затвердження договорів, щодо яких існує конфлікт інтересів	ні	ні	ні	так

Чи містить статут акціонерного товариства положення, яке обмежує повноваження виконавчого органу приймати рішення про укладення договорів, враховуючи їх суму, від імені акціонерного товариства? (так/ні) так

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

Які документи існують у вашому акціонерному товаристві?

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

Як акціонери можуть отримати інформацію про діяльність вашого акціонерного товариства?

Інформація про діяльність акціонерного товариства	Інформація розповсюджується на загальних зборах	Інформація оприлюднюється в загальнодоступній інформаційній базі даних Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку про ринок цінних паперів або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку	Документи надаються для ознайомлення безпосередньо в акціонерному товаристві	Копії документів надаються на запит акціонера	Інформація розміщується на власному веб-сайті акціонерного товариства
Фінансова звітність, результати діяльності	так	ні	так	так	так
Інформація про акціонерів, які володіють 5 та більше	так	ні	так	так	так

відсотками голосуючих акцій					
Інформація про склад органів управління товариства	так	ні	так	так	так
Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення	ні	ні	так	так	ні
Розмір винагороди посадових осіб акціонерного товариства	ні	ні	так	так	ні

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

Скільки разів проводилися аудиторські перевірки акціонерного товариства незалежним аудитором (аудиторською фірмою) протягом звітного періоду?

	Так	Ні
Не проводились взагалі		X
Раз на рік	X	
Частіше ніж раз на рік		X

Який орган приймав рішення про затвердження незалежного аудитора (аудиторської фірми)?

	Так	Ні
Загальні збори акціонерів		X
Наглядова рада	X	
Інше (зазначити)	д/н	

З ініціативи якого органу ревізійна комісія (ревізор) проводила (проводив) перевірку востаннє?

	Так	Ні
З власної ініціативи		X
За дорученням загальних зборів		X
За дорученням наглядової ради		X
За зверненням виконавчого органу		X
На вимогу акціонерів, які в сукупності володіють понад та більше 10 відсотками голосуючих акцій		X
Інше (зазначити)	д/н	

б) перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента

№ з/п	Повне найменування юридичної особи - власника (власників) або прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) фізичної особи - власника (власників) значного	Ідентифікаційний код згідно з Єдиним державним реєстром юридичних осіб, фізичних осіб -	Розмір частки акціонера (власника) (у відсотках до статутного
-------	---	---	---

	пакета акцій	підприємців та громадських формувань (для юридичної особи - резидента), код/номер з торговельного, банківського чи судового реєстру, реєстраційного посвідчення місцевого органу влади іноземної держави про реєстрацію юридичної особи (для юридичної особи - нерезидента)	капіталу)
1	Стеф"юк Любов Миколаївна	д/н	17,64
2	Столярчук Вікторія Дмитрівна	д/н	19,77
3	Стеф"юк Тетяна Дмитрівна	д/н	14,97

7) інформація про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента

Загальна кількість акцій	Кількість акцій з обмеженнями	Підстава виникнення обмеження	Дата виникнення обмеження
1 207 280	365 541	Обмеження права акціонерів голосувати на загальних зборах емітента існують для власників 365541 акцій, які не уклали договір на обслуговування з депозитарною установою у відповідності до ЗУ "Про депозитарну систему України". Обмеження прав участі та голосування акціонерів на загальних зборах емітента для власників голосуючих акцій відсутні.	13.10.2014
Опис			

8) порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента

Виконавчим органом Товариства, який здійснює керівництво його поточною діяльністю, є Директор. Директора обирає та звільняє Наглядова рада. Наглядова рада обирається та відкликається загальними зборами акціонерів. Компенсація посадовим особам при звільненні не передбачена.

9) повноваження посадових осіб емітента

Повноваження посадових осіб визначаються статутом товариства. Повноваження Директора можуть бути достроково припинені за рішенням Наглядової ради Товариства з одночасним прийняттям рішення про призначення нового Директора. Загальні збори можуть прийняти рішення про дострокове припинення повноважень членів Наглядової ради та одночасне обрання нових членів.

10) Висловлення думки аудитора (аудиторської фірми) щодо інформації, зазначеної у підпунктах 5-9 цього пункту, а також перевірки інформації, зазначеної в підпунктах 1-4 цього пункту

ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА

З НАДАННЯ ОБГРУНТОВАНОЇ ВПЕВНЕНОСТІ

щодо інформації, наведеної відповідно до вимог пунктів 5-9 частини 3 статті 40-1 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок"

у Звіті про корпоративне управління Приватного акціонерного товариства

" Кіцманське автотранспортне підприємство № 17739 "

за період з 1 січня 2020 року по 31 грудня 2020 року

Адресат

Акціонерам та керівництву Приватного акціонерного товариства

"Кіцманське автотранспортне підприємство 17739"

Національній комісії з цінних паперів та фондового ринку

I. АУДИТ ЗВІТУ ПРО КОРПОРАТИВНЕ УПРАВЛІННЯ

Звіт про корпоративне управління є частиною Звіту керівництва Приватного акціонерного товариства " Кіцманське автотранспортне підприємство № 17739 " за період з 1 січня 2020 року по 31 грудня 2020 року, який затверджений Наглядовою радою 15 квітня 2021 року (Протокол № від 15.04.2021 року).

Основні відомості про Товариство

Повне найменування

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "Кіцманське автотранспортне підприємство № 17739"

Скорочене найменування ПРАТ "Кіцманське АТП -17739".

Код за ЄДРПОУ 05461303

Територія (місто) м. Кіцмань

Область, район Чернівецька обл., Кіцманський р-н

Поштовий індекс 59300

Вулиця, будинок вул. Механізаторів 12

Номер та серія свідоцтва про державну реєстрацію емітента 1032
120 0000 000163

Дата видачі 28.12.1998

Зареєстрований статутний капітал (грн.) 301820

Види діяльності за КВЕД-2010 49.31 Пасажирський наземний транспорт міського та приміського сполучення

45.20 Технічне обслуговування та ремонт автотранспортних засобів

Код за КОАТУУ 6321610100

Середньооблікова чисельність працівників 20

Акціонери Товариства, що володіють більше ніж 10 відсотками акцій

Столярчук Вікторія Дмитрівна - кількість акцій (штук)-238713 , що становить 19.77%.

Стеф"юк Тетяна Дмитрівна - кількість акцій (штук)-180788 , що становить 14.97%.

Стефюк Любов Миколаївна - кількість акцій (штук)-23108 , що становить 17,64%.

Органи управління Загальні збори акціонерів, директор ,
наглядова рада

Відповідальні особи Голова правління - Стеф"юк Дмитро Михайлович

Головний бухгалтер - Філіпчук Настасія Олександрівна

Вступний параграф

Звіт складено за результатами виконання завдання ТОВ "АФ "Успіх-Аудит" (номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності - № 3519), на підставі договору № 16/04 від 16 квітня 2021 року та у відповідності до:

о Закону України ""Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність" від 31.12.2017 року № 2258-VIII;

о Міжнародного стандарту завдань з надання впевненості 3000 "Завдання з надання впевненості, що не є аудитом чи оглядом історичної фінансової інформації (переглянутий)" - (надалі - МСЗНВ 3000).

Цей звіт містить результати виконання завдання з надання обґрунтованої впевненості щодо інформації, наведеної відповідно до вимог пунктів 5-9 частини 3 статті 40-1 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" у Звіті про корпоративне управління Приватного акціонерного товариства "Кіцманське автотранспортне підприємство №17739" (надалі - інформація Звіту про корпоративне управління) за рік, що закінчився 31 грудня 2020 року, включає:

- опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками Товариства;
- перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій Товариства;
- інформацію про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів на загальних зборах Товариства;
- опис порядку призначення та звільнення посадових осіб Товариства;
- опис повноважень посадових осіб Товариства.

Інформацію Звіту про корпоративне управління було складено управлінським персоналом відповідно до вимог:

о пунктів 5-9 частини 3 статті 40-1 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок";

о "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів", затвердженого рішення НКЦПФР 03.12.2013 № 2826 (з подальшими змінами та доповненнями) в частині вимог щодо інформації, зазначеної у підпунктах 5-9 пункту 4 розділу VII додатка 38 до цього Положення.

Визначені вище критерії застосовуються виключно для інформації Звіту про корпоративне управління, що складається для цілей подання регулярної (річної) інформації про емітента, яка розкривається на фондовому ринку, в тому числі шляхом подання до Національної комісії з

цінних паперів та фондового ринку відповідно до вимог статті 40 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок".

Перевірка проведена з відома Голови правління - Стеф'юк Д.М. та головного бухгалтера - Філіпчук Н.О.

Відповідальність управлінського персоналу за інформацію Звіту про корпоративне управління

Управлінський персонал Товариства несе відповідальність за складання і достовірне подання інформації Звіту про корпоративне управління відповідно до встановлених критеріїв та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання інформації Звіту про корпоративне управління, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

Ті, кого наділено найвищими повноваженнями, несуть відповідальність за нагляд за процесом формування інформації Звіту про корпоративне управління Товариство.

Відповідно до законодавства України (ст. 7 закону України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність") посадові особи Товариства несуть відповідальність за повноту і достовірність документів та іншої інформації, що були надані нам для виконання цього завдання.

Відповідальність аудитора за виконання завдання з надання обґрунтованої впевненості щодо інформації Звіту про корпоративне управління

Метою завдання з надання впевненості було отримання обґрунтованої впевненості, що інформація Звіту про корпоративне управління в цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки, та складання звіту аудитора, що містить нашу думку.

Обґрунтована впевненість є високим рівнем впевненості, проте не гарантує, що виконане завдання з надання впевненості відповідно до МСЗНВ 3000, завжди виявить суттєве викривлення, коли таке існує. Викривлення можуть бути результатом шахрайства або помилки; вони вважаються суттєвими, якщо окремо або в сукупності, як обґрунтовано очікується, вони можуть впливати на рішення користувачів, що приймаються на основі цієї інформації Звіту про корпоративне управління.

Виконуючи завдання з надання впевненості відповідно до вимог МСЗНВ 3000, ми використовуємо професійне судження та професійний скептицизм протягом всього завдання.

Окрім того, ми:

о ідентифікуємо та оцінюємо ризики суттєвого викривлення інформації Звіту про корпоративне управління внаслідок шахрайства чи помилки, розробляємо та 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 суттєвого

викривлення внаслідок шахрайства є вищим, ніж для викривлення внаслідок помилки, оскільки шахрайство може включати змову, підробку, навмисні пропуски, невірні твердження або нехтування заходами внутрішнього контролю;

о отримуємо розуміння заходів внутрішнього контролю, що стосуються завдання з надання впевненості, для розробки аудиторських процедур, які б відповідали обставинам, а не для висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю;

о оцінюємо прийнятність застосованих політик та відповідних розкриттів інформації, зроблених управлінським персоналом;

о оцінюємо загальне подання, структуру та зміст інформації Звіту про корпоративне управління включно з розкриттями інформації, а також те, чи показує інформація Звіту про корпоративне управління операції та події, що було покладено в основу її складання, так, щоб досягти достовірного відображення.

Ми повідомляємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, інформацію про запланований обсяг та час проведення процедур виконання завдання з надання впевненості та суттєві аудиторські результати, виявлені під час виконання такого завдання, включаючи будь-які суттєві недоліки системи внутрішнього контролю, які були виявлені.

Ми також надаємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, твердження, що ми виконали доречні етичні вимоги щодо незалежності, та повідомляємо їх про всі зв'язки та 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 виконання завдання з надання впевненості щодо інформації Звіту про корпоративне управління фінансової звітності поточного періоду, тобто ті, які є ключовими питаннями виконання такого завдання.

Загальний комплекс здійснених процедур отримання аудиторських доказів, зокрема, але не виключно, був направлений на:

о отримання розуміння Товариства як середовища функціонування системи корпоративного управління: обов'язковість формування наглядової ради, можливість застосування одноосібного виконавчого органу, особливості функціонування органу контролю (ревізору або ревізійної комісії);

о дослідження прийнятих внутрішніх документів, які регламентують функціонування органів корпоративного управління;

о дослідження змісту функцій та повноважень загальних зборів Товариства;

о дослідження повноважень та форми функціонування наглядової ради: склад, наявність постійних або тимчасових комітетів, наявність служби внутрішнього аудиту, наявність корпоративного секретаря;

о дослідження форми функціонування органу перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства: наявність ревізійної комісії, або окремої посади ревізора;

о дослідження повноважень та форми функціонування виконавчого органу Товариства:

наявність колегіального або одноосібного виконавчого органу товариства.

Ми несемо відповідальність за формування нашого висновку, який ґрунтується на аудиторських доказах, отриманих до дати цього звіту внаслідок дослідження зокрема, але не виключно, таких джерел як: Кодексу корпоративного управління, протоколів засідання наглядової ради, протоколів засідання виконавчої дирекції, протоколів зборів акціонерів, внутрішніх регламентів щодо призначення та звільнення посадових осіб, трудові угоди (контракти) з посадовими особами Товариства, дані депозитарію про склад акціонерів.

Думка

Ми виконали завдання з надання обґрунтованої впевненості щодо інформації Звіту про корпоративне управління Приватного акціонерного товариства "Кіцманське автотранспортне підприємство № 17739", що включає опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками, перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій, інформацію про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах, опис порядку призначення та звільнення посадових осіб, опис повноважень посадових осіб за рік, що закінчився 31 грудня 2020 року.

На нашу думку, інформація Звіту про корпоративне управління складена в усіх суттєвих аспектах відповідно до вимог пунктів 5-9 частини 3 статті 40-1 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" та підпунктів 5-9 пункту 4 розділу VII додатка 38 до "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Основа для думки

Прийняття та процес виконання цього завдання здійснювалося з врахуванням політик та процедур системи контролю якості, які розроблено ТОВ "АФ "Успіх-аудит" відповідно до вимог Міжнародного стандарту контролю якості 1 "Контроль якості для фірм, що виконують аудити та огляди фінансової звітності, а також інші завдання з надання впевненості і супутні послуги". Метою створення та підтримання системи контролю якості ТОВ "АФ "Успіх-аудит", є отримання достатньої впевненості у тому, що: сама фірма та її персонал діють відповідно до професійних стандартів, законодавчих і регуляторних вимог; та звіти, які надаються фірмою або партнерами із завдання, відповідають обставинам.

Ми виконали завдання з надання обґрунтованої впевненості відповідно до МСЗНВ 3000 "Завдання з надання впевненості, що не є аудитом чи оглядом історичної фінансової інформації". Нашу відповідальність згідно з цим стандартом викладено в розділі "Відповідальність аудитора за виконання завдання з надання обґрунтованої впевненості" 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 завдання з надання впевненості щодо інформації Звіту про корпоративне управління, 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 з надання обґрунтованої впевненості.

II. ІНША ІНФОРМАЦІЯ ЗВІТУ ПРО КОРПОРАТИВНЕ УПРАВЛІННЯ

Управлінський персонал Товариства несе відповідальність за іншу інформацію, яка включається до Звіту керівництва відповідно до вимог частини 3 статті 40-1 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" та подається в такому звіті з врахуванням вимог підпунктів 1 - 4 пункту 4 розділу VII додатка 38 до "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів", затвердженого рішення НКЦПФР 03.12.2013 № 2826 (з подальшими змінами та доповненнями) (надалі - інша інформація Звіту про корпоративне управління).

Наша думка щодо інформації Звіту про корпоративне управління не поширюється на іншу інформацію Звіту керівництва, і ми не надаємо висновок з будь-яким рівнем впевненості щодо такої інформації.

У зв'язку з виконання завдання з надання впевненості нашою відповідальністю згідно вимог частини 3 статті 40-1 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" є перевірка іншої інформації Звіту про корпоративне управління та при цьому розглянути, чи існує суттєва невідповідність між іншою інформацією та інформацією Звіту про корпоративне управління або нашими знаннями, отриманими під час виконання завдання з надання впевненості, або чи ця інша інформація має вигляд такої, що містить суттєве викривлення.

Ми не виявили таких фактів, які б необхідно було включити до звіту.

III. ОСНОВНІ ВІДОМОСТІ ПРО АУДИТОРСЬКУ ФІРМУ

Повне найменування юридичної особи Товариство з обмеженою відповідальністю

"Аудиторська фірма "Успіх - Аудит",

ЄДРПОУ 33231186

Місцезнаходження юридичної особи та її фактичне місцезнаходження 02232, м. Київ, пр. Маяковського, буд. 69, к. 178

03035, м. Київ, вул. Г. Кирпи, буд. 2 "А", оф. 409

Номер і дата видачі Свідоцтва про внесення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого Аудиторською палатою України Номер реєстрації у реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності (розділ "Суб'єкти аудиторської діяльності") - 3519

Номер Свідоцтва та термін чинності про відповідність системи контролю якості, виданого Аудиторською палатою України № 0694, термін чинності до 31.12.2022 р. Рішенням Аудиторської палати України від 27.10.2017 р. внесено до переліку фірм, які відповідають критеріям для проведення обов'язкового аудиту

Дозвільні документи аудиторів, що здійснювали перевірку Ватаманюк Марія Михайлівна: номер реєстрації у реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності (розділ "Аудитори") - 100583;

Марушевська Марина Олександрівна: номер реєстрації у реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності (розділ "Аудитори") - 100580.

Електронна адреса uspikha@ukr.net

Телефон (044) 223 - 82 - 69

Основні відомості про умови договору на проведення аудиту

Дата та номер договору на проведення аудиту 16 квітня 2021 року; № 16/04

Термін проведення аудиту 16 квітня 2021 року - 27 квітня 2021 року

Дата складання Звіту незалежного аудитора з надання обґрунтованої впевненості щодо інформації, наведеної відповідно до вимог пунктів 5-9 частини 3 статті 40-1 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" у Звіті про корпоративне управління 27 квітня 2021 року

Перевірка проводилась з 16.04.2021 року по 27.04.2021 року за адресою:

03035, м. Київ, вул..Г.Кирпи,2-А,;

59300 Чернівецька область, м.Кіцмань, вул. Механізаторів 12

Звіт незалежного аудитора, складений українською мовою на 7 (семи) аркушах.

Директор ТОВ "АФ "Успіх-Аудит" _____ Ватаманюк М. М.

(сертифікат серії А №000873 від 28.02.1996р.,

номер реєстрації у реєстрі аудиторів

та суб'єктів аудиторської діяльності 100583)

Аудитор _____
(сертифікат серії А №006665 від 29.04.2010р.,

Марушевська М.О.

номер реєстрації у реєстрі аудиторів

та суб'єктів аудиторської діяльності 100580)

11) Інформація, передбачена Законом України "Про фінансові послуги та державне регулювання ринку фінансових послуг" (для фінансових установ)

VIII. Інформація про осіб, що володіють 5 і більше відсотками акцій емітента

Найменування юридичної особи	Ідентифікаційний код юридичної особи	Місцезнаходження	Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій	
					Прості іменні	Привілейовані іменні
Прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) фізичної особи			Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за типами акцій	
					Прості іменні	Привілейовані іменні
Стеф"юк Любов Миколаївна			213 081	17,64	213 081	0
Столярчук Вікторія Дмитрівна			238 713	19,77	238 713	0
Стеф"юк Тетяна Дмитрівна			180 788	14,97	180 788	0
Ямніцький Юрій Васильович			75 374	6,2433	75 374	0
Усього			707 956	58,6233	707 956	0

IX. Інформація про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій / Інформація про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій / Інформація про зміну осіб, які є власниками фінансових інструментів, пов'язаних з голосуючими акціями акціонерного товариства, у разі, якщо сумарна кількість прав за такими акціями стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій

1. Інформація про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій

№ з/п	Дата отримання інформації від Центрального депозитарію цінних паперів або акціонера	Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або найменування юридичної особи власника (власників) акцій	Ідентифікаційний код юридичної особи - резидента або код/номер з торговельного, банківського чи судового реєстру, реєстраційного посвідчення місцевого органу влади іноземної держави про реєстрацію юридичної особи - нерезидента	Розмір частки акціонера до зміни (у відсотках до статутного капіталу)	Розмір частки акціонера після зміни (у відсотках до статутного капіталу)
1	2	3	4	5	6
1	16.04.2021	Цюпа Юрій Петрович	д/н	14,97	0
Зміст інформації:					
Згідно отриманого 16.04.2021р. переліку акціонерів товариства відбулась зміна акціонерів яким належать голосуючі акції товариства. Пакет акцій "Цюпи Юрія Петровича" зменшився з 180 788 голосуючих акцій (14,97% від статутного капіталу та 21,48 % від загальної кількості голосуючих акцій) на 180 788 голосуючих акцій товариства, і становить після зменшення 0 голосуючих акцій.					
2	16.04.2021	Стеф"юк Тетяна Дмитрівна	д/н	0	14,97
Зміст інформації:					
Згідно отриманого 16.04.2021р. переліку акціонерів товариства відбулась зміна акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій. Стеф"юк Тетяна Дмитрівна акціями товариства не володіла. Після набуття стала власником 180 788 голосуючих акцій (14,97% від статутного капіталу та 21,48 % від загальної кількості голосуючих акцій).					

Х. Структура капіталу

Тип та/або клас акцій	Кількість акцій (шт.)	Номінальна вартість (грн)	Права та обов'язки	Наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру
акція проста іменна	1 207 280	0,25	Згідно статуту товариства акціонери Товариства мають право: брати участь в управлінні справами Товариства ,на власний розсуд вибирати форму своєї участі в загальних зборах акціонерів (особиста участь, участь через представника); приймати участь у розподілі прибутку Товариства та одержувати його частку (дивіденди); отримувати інформацію про діяльність Товариства в об'ємі, передбаченому чинним законодавством України; відчужувати належні йому акції; вимагати викупу акцій у порядку, передбаченому чинним законодавством;у випадку ліквідації Товариства отримати частину його майна або вартості частини майна Товариства пропорційно до розміру своєї частки у Статутному капіталі Товариства;інші права, передбачені законодавством України. Акціонери Товариства зобов'язані: дотримуватись Статуту Товариства та інших внутрішніх документів Товариства;виконувати рішення загальних зборів та інших органів управління Товариства; виконувати свої зобов'язання перед Товариством, в тому числі і пов'язані з майновою участю; оплачувати акції у розмірі, в порядку та засобами, що передбачені Статутом; не розголошувати комерційну таємницю та конфіденційну інформацію про діяльність Товариства; відкрити рахунок у цінних паперах, на який будуть зараховані акції Товариства, своєчасно вносити зміни до реквізитів рахунку у цінних паперах, що необхідно для правильного та своєчасного інформування акціонера про скликання загальних зборів акціонерів, виплату дивідендів тощо; оплачувати акції у розмірі, в порядку та засобами, що передбачені Статутом.	Публічна пропозиція та допуск до торгів відсутні
Примітки:				

д/н

XI. Відомості про цінні папери емітента

1. Інформація про випуски акцій емітента

[illegible]

8. Інформація про наявність у власності працівників емітента акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу емітента

Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Кількість цінних паперів (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за типами акцій	
			прості іменні	привілейовані іменні
1	2	3	4	5
Стеф'юк Дмитро Михайлович	40 561	3,36	40 561	0
Семенюк Іван Іванович	5 690	0,47	5 690	0
Усього	46 251	3,83	46 251	0

10. Інформація про загальну кількість голосуючих акцій та кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено, а також кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Міжнародний ідентифікаційний номер	Кількість акцій у випуску (шт.)	Загальна номінальна вартість (грн)	Загальна кількість голосуючих акцій (шт.)	Кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено (шт.)	Кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі (шт.)
1	2	3	4	5	6	7	8
17.08.2010	05/24/1/10	UA4000153191	1 207 280	841 739	840 528	0	0
Опис:							
Голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено, а також права голосу, за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі немає.							

ХІІІ. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента

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

Найменування основних засобів	Власні основні засоби (тис. грн)		Орендовані основні засоби (тис. грн)		Основні засоби, усього (тис. грн)	
	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду
1. Виробничого призначення:	221	209	0	0	221	209
будівлі та споруди	183	171	0	0	183	171
машини та обладнання	12	12	0	0	12	12
транспортні засоби	9	9	0	0	9	9
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інші	17	17	0	0	17	17
2. Невиробничого призначення:	0	0	0	0	0	0
будівлі та споруди	0	0	0	0	0	0
машини та обладнання	0	0	0	0	0	0
транспортні засоби	0	0	0	0	0	0
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інвестиційна нерухомість	0	0	0	0	0	0
інші	0	0	0	0	0	0
Усього	221	209	0	0	221	209
Опис	Коефіцієнт зносу становить 87%. Первісна вартість основних засобів на звітну дату складає 1738 тис. грн. Знос - 1529 тис. грн. Зменшення вартості основних засобів відбувається за рахунок їх зносу та нарахування амортизації. Обмежень на використання майна немає.					

2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника		За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис.грн)		-1 834	-1 065
Статутний капітал (тис.грн)		302	302
Скоригований статутний капітал (тис.грн)		302	302
Опис	Використана методика розрахунку вартості чистих активів емітента за попередній та звітний періоди відповідно до "Методичних рекомендацій щодо визначення вартості чистих активів акціонерних товариств", затверджених рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 17.11.2004 р. N 485. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів і статутним капіталом на кінець звітного періоду становить -2136 тис.грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів та скоригованим статутним капіталом на кінець звітного періоду становить -2136 тис.грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів і статутним капіталом на кінець попереднього періоду становить- 1367 тис.грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів та скоригованим статутним капіталом на кінець попереднього періоду становить - 1367тис.грн.		
Висновок	Вартість чистих активів товариства менша від мінімального розміру статутного капіталу, встановленого законом.		

3. Інформація про зобов'язання та забезпечення емітента

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина	Відсоток за користування	Дата погашення
------------------	-----------------	--------------------	--------------------------	----------------

		боргу (тис. грн)	коштами (відсоток річних)	
Кредити банку	X	0	X	X
у тому числі:				
Зобов'язання за цінними паперами	X	0	X	X
у тому числі:				
за облігаціями (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за векселями (всього)	X	0	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом):	X	0	X	X
за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0	X	X
Податкові зобов'язання	X	141	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	1 052	X	X
Інші зобов'язання та забезпечення	X	1 323	X	X
Усього зобов'язань та забезпечень	X	2 516	X	X
Опис	д/н			

6. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "НАЦІОНАЛЬНИЙ ДЕПОЗИТАРІЙ УКРАЇНИ"
Організаційно-правова форма	Публічне акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	30370711
Місцезнаходження	04071, Київ, Тропініна 7г
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	AB581322
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	ДКЦПФР
Дата видачі ліцензії або іншого документа	19.09.2006
Міжміський код та телефон	044 363-04-00
Факс	(044) 482-52-14
Вид діяльності	Юридична особа, яка здійснює професійну депозитарну діяльність з ведення реєстру власників іменних цінних паперів
Опис	До 12 жовтня 2013 р. ПАТ <НДУ> здійснював професійну діяльність на фондовому ринку на підставі ліцензії на провадження депозитарної діяльності депозитарію цінних паперів серії АВ №581322, виданої 25.05.2011 р. Державною комісією з цінних паперів та фондового ринку строком на десять

	років. 12 жовтня 2013 р. вступив в силу Закон України "Про депозитарну систему України" (далі - Закон). Згідно ч.2 ст. 9 Закону Центральний депозитарій - юридична особа, яка функціонує у формі публічного акціонерного товариства відповідно до Закону України "Про акціонерні товариства" з урахуванням особливостей, встановлених цим Законом. Акціонерне товариство набуває статусу Центрального депозитарію з дня реєстрації Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку в установленому порядку Правил Центрального депозитарію. 1 жовтня 2013 р. Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку зареєстровані представлені Публічним акціонерним товариством "Національний депозитарій України" Правила Центрального депозитарію цінних паперів (рішення Комісії від 01.10.2013 р. № 2092)
--	--

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Товариство з обмеженою відповідальністю <Аудиторська фірма <Успіх - Аудит>
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код юридичної особи	33231186
Місцезнаходження	02222, Київ, проспект Маяковського, 69, оф. 178
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	3519
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Аудиторська Палата України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	27.01.2005
Міжміський код та телефон	044-289-63-19
Факс	044-289-63-19
Вид діяльності	Аудитор (аудиторська фірма), яка надає аудиторські послуги емітенту
Опис	д/н

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України"
Організаційно-правова форма	Державне підприємство
Ідентифікаційний код юридичної особи	21676262
Місцезнаходження	03150, Київ, вул. Антоновича, 51, оф. 1206

Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	DR/00002/ARM
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	НКЦПФР
Дата видачі ліцензії або іншого документа	18.02.2019
Міжміський код та телефон	0444983815
Факс	0444983815
Вид діяльності	провайдер інформаційних послуг на фондовому ринку
Опис	Юридична особа надає інформаційні послуги щодо оприлюднення регульованої інформації від імені учасника фондового ринку та подання звітності та/або адміністративних даних до Комісії.

		КОДИ
		Дата 31.12.2020
Підприємство	Приватне акціонерне товариство "Кіцманське автотранспортне підприємство №17739"	за ЄДРПОУ 05461303
Територія	Чернівецька область, м.Кіцмань	за КОАТУУ 7322510100
Організаційно-правова форма господарювання	Акціонерне товариство	за КОПФГ 230
Вид економічної діяльності	Пасажирський наземний транспорт міського та приміського сполучення	за КВЕД 49.31

Середня кількість працівників: 20

Адреса, телефон: 59300 м.Кіцмань, вул.Механізаторів 12, (03736) 2-16-11

Одиниця виміру: тис.грн. без десяткового знака

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

за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

за міжнародними стандартами фінансової звітності

v

Баланс
(Звіт про фінансовий стан)
на 31.12.2020 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	0	0	
первісна вартість	1001	4	4	
накопичена амортизація	1002	(4)	(4)	
Незавершені капітальні інвестиції	1005	2	2	
Основні засоби	1010	221	209	
первісна вартість	1011	1 738	1 738	
знос	1012	(1 517)	(1 529)	
Інвестиційна нерухомість	1015	0	0	
первісна вартість	1016	0	0	
знос	1017	(0)	(0)	
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	0	0	
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 І	1095	223	211
ІІ. Оборотні активи			
Запаси	1100	47	46
Виробничі запаси	1101	47	46
Незавершене виробництво	1102	0	0
Готова продукція	1103	0	0
Товари	1104	0	0
Поточні біологічні активи	1110	0	0
Депозити перестраховування	1115	0	0
Векселі одержані	1120	0	0
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	0	0
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	0	0
з бюджетом	1135	35	20
у тому числі з податку на прибуток	1136	27	7
з нарахованих доходів	1140	160	160
із внутрішніх розрахунків	1145	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	47	124
Поточні фінансові інвестиції	1160	0	0
Гроші та їх еквіваленти	1165	48	46
Готівка	1166	0	3
Рахунки в банках	1167	48	43
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	82	75
Усього за розділом ІІ	1195	419	471
ІІІ. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	0	0
Баланс	1300	642	682

Пасив	Код рядка	На початок звітної періоду	На кінець звітної періоду
1	2	3	4
І. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	302	302
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	0	0
Капітал у дооцінках	1405	579	579
Додатковий капітал	1410	0	0
Емісійний дохід	1411	0	0
Накопичені курсові різниці	1412	0	0
Резервний капітал	1415	0	0
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	-1 946	-2 715
Неоплачений капітал	1425	(0)	(0)
Вилучений капітал	1430	(0)	(0)
Інші резерви	1435	0	0

Усього за розділом I	1495	-1 065	-1 834
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	0	0
Пенсійні зобов'язання	1505	0	0
Довгострокові кредити банків	1510	0	0
Інші довгострокові зобов'язання	1515	0	0
Довгострокові забезпечення	1520	28	28
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	28	28
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	28	28
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	0	0
розрахунками з бюджетом	1620	127	141
у тому числі з податку на прибуток	1621	0	0
розрахунками зі страхування	1625	0	0
розрахунками з оплати праці	1630	200	640
одержаними авансами	1635	0	0
розрахунками з учасниками	1640	160	160
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	1 192	1 547
Усього за розділом III	1695	1 679	2 488
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	0	0
Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	0	0
Баланс	1900	642	682

Примітки: д/н

Керівник Стеф'юк Д.М.

Головний бухгалтер Філіпчук Н.О.

Підприємство

Приватне акціонерне товариство
"Кіцманське автотранспортне підприємство
№17739"

за ЄДРПОУ

Дата

КОДИ

01.01.2021

05461303

Звіт про фінансові результати**(Звіт про сукупний дохід)**

за 2020 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	4 709	16 873
Чисті зароблені страхові премії	2010	0	0
Премії підписані, валова сума	2011	0	0
Премії, передані у перестраховування	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	(4 798)	(15 466)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	(0)	(0)
Валовий:			
прибуток	2090	0	1 407
збиток	2095	(89)	(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	0	0
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	(654)	(1 536)
Витрати на збут	2150	(0)	(0)
Інші операційні витрати	2180	(26)	(8)
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	0	0
збиток	2195	(769)	(137)
Дохід від участі в капіталі	2200	0	0

Інші фінансові доходи	2220	0	0
Інші доходи	2240	0	0
Дохід від благодійної допомоги	2241	0	0
Фінансові витрати	2250	(0)	(0)
Втрати від участі в капіталі	2255	(0)	(0)
Інші витрати	2270	(0)	(0)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	0	0
Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	0	0
збиток	2295	(769)	(137)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	0	0
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	0	0
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	0	0
збиток	2355	(769)	(137)

II. Сукупний дохід

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	0	0
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	0	0
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	0	0
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	(0)	(0)
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	0	0
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	-769	-137

III. Елементи операційних витрат

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	3 311	11 689
Витрати на оплату праці	2505	1 488	3 227
Відрахування на соціальні заходи	2510	312	710
Амортизація	2515	12	16
Інші операційні витрати	2520	355	1 368
Разом	2550	5 478	17 010

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	1 207 280	1 207 280
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	1 207 280	1 207 280

Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	-0,636970	-0,113480
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	-0,636970	-0,113480
Дивіденди на одну просту акцію	2650	0,00	0,00

Примітки: д/н

Керівник

Стеф'юк Д.М.

Головний бухгалтер

Філіпчук Н.О.

Підприємство

Приватне акціонерне товариство
"Кіцманське автотранспортне підприємство
№17739"

Дата

за ЄДРПОУ

КОДИ

01.01.2021

05461303

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)

За 2020 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	5 459	19 577
Повернення податків і зборів	3005	0	0
у тому числі податку на додану вартість	3006	0	0
Цільового фінансування	3010	0	0
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	0	0
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	0	8
Надходження від повернення авансів	3020	0	0
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	0	0
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	0	0
Надходження від операційної оренди	3040	0	0
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	0	45
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(3 827)	(14 582)
Праці	3105	(768)	(2 652)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(308)	(683)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(558)	(1 723)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(0)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(314)	(909)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(244)	(727)
Витрачання на оплату авансів	3135	(0)	(0)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(0)	(0)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(0)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(0)	(0)
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(0)	(0)
Інші витрачання	3190	(0)	(0)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	-2	-10
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:			

фінансових інвестицій	3200	0	0
необоротних активів	3205	0	0
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	0	0
дивідендів	3220	0	0
Надходження від деривативів	3225	0	0
Надходження від погашення позик	3230	0	0
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	(0)	(0)
Виплати за деривативами	3270	(0)	(0)
Витрачання на надання позик	3275	(0)	(0)
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	(0)	(0)
Інші платежі	3290	(0)	(0)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	0	0
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	(0)	(0)
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	0	0
Чистий рух коштів за звітний період	3400	-2	-10
Залишок коштів на початок року	3405	48	58
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	0	0
Залишок коштів на кінець року	3415	46	48

Примітки: д/н

Керівник

Стеф'юк Д.М.

Головний бухгалтер

Філіпчук Н.О.

Підприємство

Приватне акціонерне товариство "Кіцманське
автотранспортне підприємство №17739"

Дата

за ЄДРПОУ

КОДИ

05461303

Звіт про власний капітал

За 2020 рік

Форма №4

Код за ДКУД

1801005

Стаття	Код рядка	Зареєст ований капітал	Капітал у дооцінках	Додаткови й капітал	Резервний капітал	Нерозподі лений прибуток (непокрити й збиток)	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	302	579	0	0	-1 946	0	0	-1 065
Коригування:	4005	0	0	0	0	0	0	0	0
Зміна облікової політики									
Виправлення помилок	4010	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни	4090	0	0	0	0	0	0	0	0
Скоригований залишок на початок року	4095	302	579	0	0	-1 946	0	0	-1 065
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	0	0	0	0	-769	0	0	-769
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	0	0	0	0	0	0	0	0
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	4111	0	0	0	0	0	0	0	0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	4112	0	0	0	0	0	0	0	0
Накопичені курсові різниці	4113	0	0	0	0	0	0	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств	4114	0	0	0	0	0	0	0	0
Інший сукупний дохід	4116	0	0	0	0	0	0	0	0
Розподіл прибутку:	4200	0	0	0	0	0	0	0	0
Виплати власникам									
Спрямування прибутку до	4205	0	0	0	0	0	0	0	0

зареєстрованого капіталу									
Відрахування до резервного капіталу	4210	0	0	0	0	0	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	0	0	-769	0	0	-769
Залишок на кінець року	4300	302	579	0	0	-2 715	0	0	-1 834

Примітки: д/н

Керівник

Стеф'юк Д.М.

Головний бухгалтер

Філіпчук Н.О.

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

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

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

Мета фінансової звітності, складеної Приватним акціонерним товариством "Кіцманське автотранспортне підприємство-17739" (далі по тексту - ПрАТ "Кіцманське АТП-17739") - задоволення інформаційних потреб користувачів. З цього приводу, більшість статей форм фінансової звітності Товариства, як суб'єкта підприємництва, розкриваються у примітках. За вимогами Міжнародних стандартів фінансової звітності, (далі - МСФЗ), примітку до статті звітності можна не наводити лише у разі її малозначності, а також, якщо в тому немає необхідності для розуміння природи статті.

Примітки до фінансової звітності ПрАТ "Кіцманське АТП - 17739" за 2020 рік містять:

- загальну інформацію;
- базу підготовки фінансової звітності;
- операційне середовище та економічну ситуацію;
- управління ризиками;
- істотні положення облікової політики (в якій відображені істотні бухгалтерські оцінки та основні принципи бухгалтерського обліку та інше);
- деталізацію та аналіз основних статей звітності (в тому числі фактичних та потенційних зобов'язань);
- операції з пов'язаними сторонами;
- події після дати фінансової звітності.

На основі вищевикладених вимог далі наведено Примітки до фінансової звітності Товариства за 2020 рік.

1. Загальна інформація

Основні відомості про ПрАТ "Кіцманське АТП -17739"

Повне найменуванняПриватне акціонерне товариство "Кіцманське автотранспортне підприємство -17739"

Код за ЄДРПОУ 05461303

Код території за КОАТУУ 7322510100

Населений пункт (місто) м. Кіцмань

Район Кіцманський

Область Чернівецька

Поштовий індекс 59300

Вулиця, будинок вул. Механізаторів, 12

Серія та номер свідоцтва про державну реєстрацію Серія ААВ; № 435952

Дата проведення державної реєстрації 28.12.1998 р.

Номер запису в Єдиному державному реєстрі 1021050013000163, 103212000000000163

Зареєстрований статутний капітал (тис. грн.) 302

Види діяльності за КВЕД - 2010 49.31 Пасажирський наземний транспорт міського та приміського сполучення

45.20 Технічне обслуговування та ремонт

автотранспортних засобів

45.32 Роздрібна торгівля деталями та приладдям для

автотранспортних засобів

86.21 Загальна медична практика

56.29 Постачання інших готових страв

47.30 Роздрібна торгівля паливом

47.32 Надання послуг таксі

Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності

Вид діяльності Номер ліцензії (дозволу) Дата видачі Державний орган,
що видав ліцензію Строк дії ліцензії (дозволу)
Надання послуг з перевезення пасажирів і небезпечних вантажів автомобільним транспортом
Продовження ліцензії
Серія АД
№ 065150 31.07.2012р.
№ 209 Міністерство транспорту та зв'язку України
на автомобільному транспорті
(Головавтоотрансінспекція) З 15.08.2012 р.
Строк дії необмежено

2. База підготовки фінансової звітності

Бухгалтерський облік господарської діяльності Товариства здійснювався бухгалтерією з дотриманням єдиних методологічних принципів ведення бухгалтерського обліку, передбачених Законом України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" від 16.07.1999 р. № 996 - XIV, положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку, (далі - П(с)БО), на основі застосування бухгалтерського програмного забезпечення "1-С: Підприємство + Заробітна плата. Версія 7.7".

Фінансова звітність суб'єкта господарювання, складена за МСФЗ, містить високоякісну інформацію, яка:

- а) є прозорою для користувачів і порівняною в усіх відображених періодах;
- б) забезпечує прийнятну відправну точку для обліку за Міжнародними стандартами фінансової звітності (МСФЗ);
- в) витрати на її отримання не перевищують вигоди для користувачів.

Таким чином, фінансова звітність Товариства підготовлена відповідно до Міжнародного стандарту бухгалтерського обліку 1 "Подання фінансових звітів" (далі - МСБО) за період 31.12.2019 року по 31.12.2020 року і складається з таких компонентів:

- звіт про фінансовий стан на кінець періоду;
- звіт про сукупні прибутки та збитки за період;
- звіт про зміни в капіталі;
- звіт про рух грошових коштів;
- примітки до фінансової звітності.

3. Опис економічного середовища, в якому функціонує підприємство (п. 138 МСБО 1 "Подання фінансової звітності")

Незважаючи на те, що економіка України визнана ринковою, вона продовжує демонструвати особливості, характерні для перехідної економіки. Ці особливості включають, крім іншого, наявність валюти, що не є вільно конвертованою за межами України, валютні обмеження і контроль, відносно високу інфляцію і високі процентні ставки. Стабільність української економіки буде в значній мірі залежати від політики та дій уряду, спрямованих на реформування адміністративної та правової систем, а також економіки в цілому. Внаслідок цього економічна

діяльність в Україні пов'язана з ризиками, які не є типовими для розвинених країн.

У 2010-2011 рр. в українській економіці спостерігалось помірне відновлення економічного зростання. Це відновлення супроводжувалося поступовим зниженням ставок рефінансування, стабілізацією обмінного курсу української гривні по відношенню до основних іноземних валют. Податкове, валютне та митне законодавство в Україні допускає різні тлумачення та часто змінюється.

Станом на 02 грудня 2010 року Парламент України прийняв новий Податковий кодекс. Податковий кодекс набув чинності 01 січня 2011 року, а розділ, що стосується податку на прибуток підприємств, набув чинності із 01 квітня 2011 року Однією з основних змін, передбачених Податковим кодексом (зі змінами та доповненнями від 19.12.2013), є істотне зниження ставки оподаткування: 21% на 2012 рік, 19% на 2013 рік, 18% . Крім того, Податковий кодекс ввів нові підходи до визначення доходів і витрат, нові правила податкової амортизації для основних засобів і нематеріальних активів та нові підходи до визначення курсових різниць, які зараз стали ближче до правил фінансового обліку. Згідно змін до податкового кодексу Об'єктом оподаткування податку на прибуток є прибуток із джерелом походження з України та за її межами, який визначається шляхом коригування (збільшення або зменшення) фінансового результату до оподаткування (прибутку або збитку), визначеного у фінансовій звітності підприємства відповідно до національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку або міжнародних стандартів фінансової звітності, на різниці, які виникають відповідно до положень III розділу ст.134. Для платників податку, у яких річний дохід від будь-якої діяльності (за вирахуванням непрямих податків), визначений за правилами бухгалтерського обліку за останній річний звітний (податковий) період не перевищує двадцяти мільйонів гривень, об'єкт оподаткування може визначатися без коригування фінансового результату до оподаткування на усі різниці (крім від'ємного значення об'єкта оподаткування минулих податкових (звітних) років).

Також до Податкового кодексу України (далі - Кодекс) було внесено зміни щодо запровадження із 01.01.2015 системи електронного адміністрування податку на додану вартість. Система електронного адміністрування ПДВ, що організована на центральному рівні ДФС, забезпечує автоматичний облік у розрізі платників податку:

" сум податку, що містяться у виданих та отриманих податкових накладних, зареєстрованих в Єдиному реєстрі податкових накладних (далі - ЄРПН), та розрахунках коригування до них;

" сум податку, сплачених платниками при ввезенні товарів на митну територію України;

" сум поповнення та залишку коштів на рахунках у системі електронного адміністрування ПДВ; - суми податку, на яку платники мають право зареєструвати податкові накладні в ЄРПН.

Система електронного адміністрування ПДВ не вносить кардинальних змін до загальних принципів справляння ПДВ, затверджених Кодексом. Норми Кодексу, які визначають коло платників ПДВ, об'єкт оподаткування, принципи формування податкових зобов'язань та податкового кредиту, залишаються незмінними.

Подальший економічний розвиток України значною мірою залежить від ефективності економічних, фінансових та монетарних заходів, які вживаються Урядом, а також від змін у податковій, юридичній, регулятивній та політичній сферах.

Приватне акціонерне товариство "Кіцманське АТП-17739" є підприємством транспортної галузі. Основними видами його діяльності є: надання послуг з перевезення пасажирів і вантажів автомобільним транспортом загального користування, а саме внутрішні перевезення. Товариство надає послуги пасажирського наземного транспорту міського та приміського сполучення.

Транспортна галузь переживає у даний час період реструктуризації, що спонукає до самостійного виходу на ринок транспортних послуг, запровадження нових програм у сфері обслуговування за рахунок внутрішніх ресурсів підприємства.

Ринок транспортних послуг насичений пропозиціями транспортних компаній та суб'єктів малого

бізнесу, що призводить до посилення конкуренції.

Кіцманське автотранспортне автопідприємство було засноване у 1963 році.

У 1996 році Кіцманське державне автотранспортне підприємство №17739 перетворене у Відкрите акціонерне товариство "Кіцманське АТП -17739" відповідно до наказу Фонду державного майна України по Чернівецькій області № 612 від 25.06.1996 року.

Відкрите акціонерне товариство "Кіцманське АТП-17739" переіменоване на Публічне акціонерне товариство "Кіцманське автотранспортне підприємство-17739" у відповідності до вимог Закону України "Про акціонерні товариства" та рішення позачергових зборів акціонерів від 10.07.2012 року Протокол №21, наказ по підприємству про зміну назви №55 від 03.08.2012 року. Нова редакція Статуту перереєстрована Кіцманською районною державною адміністрацією станом на 18.07.2012 року

У 2017 році Публічне акціонерне товариство "Кіцманське автотранспортне підприємство-17739" перетворено на Приватне акціонерне товариство "Кіцманське автотранспортне підприємство-17739" у відповідності до вимог Закону України "Про акціонерні товариства" та рішення чергових зборів акціонерів від 19.04.2017 року , наказ по підприємству про зміну назви №35 від 04.05.2017 року.

ПрАТ "Кіцманське АТП-17739" має власну виробничу базу по технічному обслуговуванню транспортних засобів, матеріально технічного забезпечення, фаховий технічний персонал.

Товариство забезпечує регулярні пасажирські перевезення, обслуговуючи приміські маршрути Кіцманського, Заставнівського та частину Сторожинецького районів.

На підприємстві діє контрольно-пропускний пункт, який забезпечує перевірку транспортних засобів перед виїздом на лінію і при поверненні з лінії. Технічний огляд транспортних засобів забезпечують три механіки. Перед рейсовий та після рейсовий медичний огляд здійснюють два медичних працівника, які мають відповідні сертифікати. Спеціалісти служби експлуатації забезпечують належний технічний стан рухомого складу (ТО 1 , ТО 2 , поточний ремонт), а це - слюсарі, ремонтники, диспетчери, інженерно-технічний персонал в особі головного механіка, інженера з охорони праці та безпеки руху.

Наявність виробничої бази є важливим фактором, що забезпечує безперервність діяльності транспортного господарства, що дозволяє ефективно використовувати ресурси та забезпечувати рентабельність фінансово-господарської діяльності.

Але низька платоспроможність населення, відсутність законодавчого врегулювання питань цінової політики у сфері пасажирських перевезень, дозволяє підприємству самостійно визначати ціни на проїзд з метою рентабельності діяльності.

Не зважаючи на невизначеність регуляторного середовища ПрАТ "Кіцманське АТП-17739" виконує свої зобов'язання , забезпечує технічний стан транспортних засобів, безперервність перевезень.

Керівництво Товариства не може передбачити всі тенденції, які можуть впливати на його діяльність, а також те, який вплив (за наявності такого) вони можуть надати на майбутній фінансовий стан Товариства. Разом з тим, керівництво впевнене, що воно вживає всі необхідні заходи для забезпечення стабільної діяльності та розвитку Товариства.

4. Управління ризиками.

Управління ризиками - це частина діяльності керівника організації, спрямована на її економічний захист від небажаних свідомих або випадкових обставин, що наносять шкоди її діяльності.

Мета управління ризиками - виявляти, аналізувати і впливати на всі ризики, з якими стикається організація, з позиції використання сприятливих можливостей для збільшення вартості її активів.

З цією метою на підприємстві проводиться якісний і кількісний аналіз ризику, визначається його

джерело, фактор, імовірність та передбачаються наслідки.

Відповідно до цієї основної мети виконуються завдання управління ризиками які полягають у наступному:

- визначенні найбільш вразливих та найслабкіших місць фінансово-господарської діяльності підприємства;
- систематичній комплексній діагностиці ймовірності настання несприятливих подій;
- виборі альтернативних варіантів управлінських рішень для забезпечення оптимального співвідношення між ризиком та дохідністю фінансових операцій;
- забезпеченні мінімізації втрат при настанні несприятливих подій. Відповідно до цієї основної мети завдання управління ризиками полягають у наступному:
- визначенні найбільш вразливих та найслабкіших місць фінансово-господарської діяльності підприємства;
- систематичній комплексній діагностиці ймовірності настання несприятливих подій;
- виборі альтернативних варіантів управлінських рішень для забезпечення оптимального співвідношення між ризиком та дохідністю фінансових операцій;
- забезпеченні мінімізації втрат при настанні несприятливих подій.

На підприємстві з метою підвищення економічної безпеки постійно проводиться робота із зниження ризиків та ліквідації їх джерел. Особлива увага приділяється питанням контролю: контролю за фінансовою діяльністю; контролю за людськими ресурсами; контролю за ціноутворенням; попередньому контролю; поточному контролю; заключному контролю; стратегічному контролю; управлінському контролю; оперативному контролю.

5. Істотні положення облікової політики

Фінансова та бухгалтерська звітність Підприємства, згідно з основними засадами облікової політики, формується з дотриманням принципів обачності, безперервної діяльності, періодичності, історичної собівартості, єдиного грошового вимірника (гривні).

З моменту використання МСФЗ, Підприємством застосовується облікова політика, що базується на таких стандартах МСФЗ та Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (далі - МСБО): МСБО 1 "Подання фінансової звітності"; МСБО 2 "Запаси"; МСБО 8 "Облікові політики, зміни в облікових оцінках та помилки"; МСБО 12 "Податок на прибуток"; МСБО 16 "Основні засоби"; МСБО 18 "Дохід"; МСБО 19 "Виплати працівникам"; МСБО 21 "Вплив змін валютних курсів"; МСБО 24 "Розкриття інформації про зв'язані сторони"; МСБО 33 "Прибуток на акцію"; МСБО 34 "Проміжна фінансова звітність"; МСБО 37 "Забезпечення, умовні зобов'язання та умовні активи"; МСБО 38 "Нематеріальні активи".

Основні положення облікової політики Підприємства наступні:

- термін корисного використання розраховується виходячи з очікуваного строку використання активу, очікуваного фізичного та морального зносу, технічного та комерційного зносу, а також правових та інших подібних обмежень використання активу та переглядається раз на рік;
- запаси при первісному визнанні обліковуються за собівартістю придбання. Собівартість запасів включає всі витрати на придбання та інші витрати, понесені під час доставки запасів до їх теперішнього місцезнаходження та приведення їх у теперішній стан;
- дебіторська заборгованість є непохідним фінансовим активом та визнається тільки коли Підприємство стає стороною контрактних положень. Первісна оцінка дебіторської заборгованості здійснюється за справедливою вартістю плюс витрати на операцію, які прямо відносяться до цього фінансового активу. Справедливою вартістю дебіторської заборгованості є

справедлива вартість наданої (отриманої) компенсації;

- у проміжній фінансовій звітності Підприємство застосовує ті самі облікові політики, які застосовуються у річній фінансовій звітності, за винятком змін в облікових політиках, які відбулися після дати останніх річних фінансових звітів і які мають відображатися в подальших річних фінансових звітах.

6. Деталізація та аналіз основних статей звітності.

У відповідності до МСФЗ наводимо розкриття статей Звіту про фінансовий стан:

Нематеріальні активи оцінюються за собівартістю за вирахуванням будь-якої накопиченої амортизації. Всі об'єкти нематеріальних активів відповідають вимогам визнання МСБО 38 "Нематеріальні активи". Строк корисного використання нематеріальних активів більше одного року та менше 20 років. Амортизація нематеріальних активів здійснюється із застосуванням прямолінійного методу.

Вартість нематеріальних активів по балансу становить:

тис.грн.

Нематеріальні активи

станом на 31.12.2019 року станом на 31.12.2020 року

Первісна вартість 4 4

Знос 4 4

Залишкова вартість - -

Основні засоби. Основні засоби при переході на МСФЗ не переоцінювались.

Управлінським персоналом враховано, що при визначенні вартості основних засобів (будівель, споруд) та нарахованого зносу (амортизації), враховані результати експертної оцінки вартості основних засобів Товариства, здійсненої Чернівецьким міським комунальним бюро технічної інвентаризації (сертифікат суб'єкта оціночної діяльності №962/0 від 09.07.2002 року, виданий ФДМУ), метою проведення оцінки було визначення вартості об'єкта оприбуткування на баланс підприємства будівлі профілакторію №3 Кіцманського АТП -17739, що розташоване по вул. Механізаторів, 12 в м. Кіцмань станом на 01.12.2004 року, оціночна вартість якого склала 208523 тис. грн.

Таким чином, враховуючи вищенаведене та зміни щодо вартості нерухомості (у бік значного зменшення), на які вплинула фінансова криза останніх років, управлінським персоналом Товариства прийнято рішення (задокументоване і у обліковій політиці), як суб'єкту господарювання дотримуватися тієї самої класифікації, що використовувалася у попередній фінансовій звітності, складеній за П(с)БО.

Фактично основні засоби у балансі відображені за історичною (первісною) вартістю, з урахуванням експертної оцінки профілакторію на 01.12.2014 року, за мінусом накопиченого зносу, згідно з правилами прямолінійного методу амортизації. Політика Товариства з амортизації основних засобів передбачає нарахування зносу прямолінійним методом на помісячній основі протягом терміну їх корисного використання.

Обліковою політикою щодо всіх груп основних засобів Товариством обрана модель собівартості відповідно до параграфу 30 МСБО 16 "Основні засоби".

Враховуючи вимоги МСБО 16 "Основні засоби" основні засоби включені у баланс за залишковою вартістю:

Основні засоби

станом на 31.12.2019 року станом на 31.12.2020 року

Первісна вартість 1738 1738

Знос 1517 1529

Залишкова вартість 221 209

Відповідно до МСФЗ, така група необоротних активів, як малоцінні необоротні матеріальні активи, окремо не виділяється. Обліковою політикою встановлено поріг суттєвості щодо визнання основних засобів 6000 грн. Основні засоби, вартість яких є нижчою за встановлений поріг суттєвості, списуються на витрати при введенні в експлуатацію (знос 100%).

Обліковою політикою Товариства передбачено щорічно аналізувати основні засоби на предмет виявлення будь-яких ознак зменшення корисності окремих об'єктів або їх груп.

Запаси

Запаси на ПрАТ "Кіцманське АТП-17739", відповідають вимогам МСБО 2, тобто визнаються активами, якщо: існує ймовірність того, що підприємство отримає у майбутньому економічні вигоди, пов'язані з їх використанням; їх вартість може бути достовірно оцінена.

Придбані запаси визнаються активом у разі задоволення усіх наведених умов: до підприємства перейшли усі суттєві ризики та вигоди, пов'язані з власністю на запаси; підприємство отримало контроль над запасами та здійснює управління ними тією мірою, яка звичайно пов'язана з правом власності; собівартість запасів може бути достовірно визначена; існує ймовірність надходження до підприємства майбутніх економічних вигод, пов'язаних із запасами.

Первісною оцінкою придбаних або вироблених запасів є їх собівартість, яка включає: витрати на придбання; витрати на переробку; інші витрати, безпосередньо пов'язані із запасами.

У Товаристві застосовується система постійного обліку запасів, їх надходження та видаток відображають протягом звітного періоду на відповідних рахунках запасів. Для визначення собівартості запасів на підприємстві використовується метод FIFO (базується на припущенні, що одиниці запасів, які надійшли (придбані, вироблені) першими, відпускаються (продаються) також першими), що також не суперечить МСБО 2.

Запаси, які було реалізовано, відображають у складі витрат того звітного періоду, в якому визнається дохід від реалізації запасів. Внаслідок цього забезпечується відповідність витрат і доходів. При застосуванні системи постійного обліку реалізовані запаси відображають у Звіті про сукупний прибуток за статтею "Собівартість продажу".

Станом на 31.12.2020 року складають:

- виробничі запаси у сумі - 46,0 тис. грн.;

Дебіторська заборгованість обліковується відповідно до вимог МСБО 39 "Фінансові інструменти: визнання та оцінка", визнається ПрАТ "Кіцманське АТП-17739" як фінансові активи.

Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги на ПрАТ "Кіцманське АТП-17739" визначається як сума, належна компанії від покупців (дебіторів), що не суперечить міжнародним стандартам фінансового обліку. До складу даних по дебіторській заборгованості включається сума:.

Станом на 31.12.2020 року дебіторська заборгованість складає:

- Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги - відсутня.
- Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом - 20 тис. грн. в т.ч. з податку на прибуток підприємства 7 тис. грн.
- Дебіторська заборгованість з нарахованих доходів (субвенції) 160 тис. грн.
- Інша поточна дебіторська заборгованість - 124 тис. грн.

Станом на 31.12.2020 року просрочена дебіторська заборгованість відсутня.

Грошові кошти складаються з готівки в касі та рахунку в банку:

- станом на 31.12.2019 року 48 тис. грн. (в тому числі в касі 0 тис. грн.),

що підтверджується відповідними виписками банківської установи;
- станом на 31.12.2020 року 46 тис. грн. (в тому числі в касі 3 тис. грн.), що підтверджується відповідними виписками банківської установи.
Облік грошових коштів на ПрАТ "Кіцманське АТП -17739" відповідає МСБО 7.

Інші необоротні активи

Станом на 31.12.2019 року - 82 тис. грн

Станом на 31.12.2020 року Інші оборотні активи - 75 тис. грн. .

Зареєстрований (пайовий капітал).

Статутний капітал ПрАТ "Кіцманське АТП-17739" сформований повністю і станом на 31.12.2020 р. становить 302 тис. грн. відповідно до суми, зафіксованої в Статуті. Протягом 2020 року змін у статутному капіталі не відбувалося

Капітал у дооцінках. На рахунку 42.3 "Дооцінка активів" ПрАТ "Кіцманське АТП-17739" обліковує суму дооцінки основних засобів, здійсненої в період гіперінфляції до 2001 року та за результатами експертної оцінки станом на 29.12.2004 року.

Станом на 31.12.2020 р. капітал у дооцінках - 579 тис. грн

Нерозподілений прибуток (непокритий збиток).

Станом на 31.12.2020 року непокритий збиток становить 2715 тис. грн. Станом на 31.12.2019 року непокритий збиток складав 1946 тис. грн.

Інші забезпечення.

Довгострокові забезпечення витрат персоналу станом на 31.12.2020р. складають 28 тис. грн.

Поточні зобов'язання станом на 31.12.2020 року становлять

- 1). Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги - відсутня.
- 2). Поточні зобов'язання за розрахунками:
 - з бюджетом - 141 тис. грн., в тому числі- сума податку на додану вартість за грудень 2020 року в розмірі 17 тис. грн., сплату якого здійснено в січні 2021 року, орендна плата за земельну ділянку за 2020 рік в розмірі 11 тис. грн., податок з доходів фізичних осіб - 18 тис.грн.
 - зі страхування - станом на 31.12.2020р. -0тис.грн.
 - з оплати праці - 640 тис. грн. - сума нарахованої заробітної плати за грудень 2020 року, що була сплачена січні 2021 року.
- 3) поточні забезпечення 160 тис. грн.
- 4). Інші поточні зобов'язання станом на 31.12.2020 року - 1547тис. грн. в т.ч. поворотна фінансова допомога від акціонерів у сумі 1052 тис. грн.

Сума валюти балансу, складеного за МСФЗ, станом на 31.12.2020 року складає 682 тис. грн. (Шістсот вісімдесят дві тисячі гривень)

Деталізація та аналіз показників Звіту про сукупний дохід

Під час складання ПрАТ "Кіцманське АТП -17739" фінансової звітності за МСФЗ, враховано, що міжнародні стандарти не містять встановленої форми звіту про прибутки та збитки, але передбачають набір обов'язкових статей, ряд опцій на вибір підприємства та певні вимоги до розкриття окремих статей. На підставі вищевикладеного, ПрАТ "Кіцманське АТП-17739" наведено дані Звіту про фінансові результати (Форма № 2) - за П(с)БО 3, які за набором обов'язкових статей, в цілому, відповідають вимогам Звіту про сукупний прибуток за

МСФО.

Примітки до узгодження загального сукупного прибутку за 2020 рік

У звітності за МСФЗ виручка від реалізації зазвичай відображається одним рядком за вирахуванням сум податку на додану вартість і повернень. Відповідно до П(с)БО 3 "Звіт про фінансові результати", затвердженого наказом Міністерства України від 31.03.1999 р. № 87, в українському звіті про фінансові результати відображаються дані про податок на додану вартість. Оскільки цей податок є непрямим, дані про нього можуть не наводитися у Звіті про сукупний прибуток, складеному за МСФЗ. Але для більш повного розкриття інформації, показник непрямих податків враховано, що також не суперечить вимогам МСФЗ.

Дохід від реалізації	(тис. грн.)
Найменування статей доходів	2020 рік
Дохід від реалізації автотранспортних послуг	4709
Дохід від реалізації інших товарів, робіт, послуг	-
Всього доходи від реалізації	4709

Вищенаведені показники свідчать, що Товариство у 2020 році отримало доходи від усіх основних видів діяльності.

Собівартість реалізованої продукції	(тис. грн.)
Найменування статей собівартості	2020 рік
Собівартість реалізації автотранспортних послуг	4798
Собівартість від реалізації інших послуг	-
Всього собівартість реалізації	4798

Інші доходи	
Найменування статей собівартості	2020 рік
Дохід від реалізації ОЗ	0
Інші доходи	0
Всього інші доходи	0

Адміністративні витрати	(тис. грн.)
Найменування статей витрат	2020 рік
Витрати на оплату праці	(500)
Єдиний соціальний внесок	(110)
Інші витрати загальногосподарського призначення	(44)
Всього адміністративні витрати	(654)

Інші операційні витрати	(тис. грн.)
Найменування статей витрат	2020 рік
Пільгові пенсії	(0)
Інші витрати	(0)
Всього адміністративні витрати	(0)

Сума податку на прибуток склала за даними декларації з податку на прибуток за 2020 рік 0 тис. грн. Зобов'язання з податку на прибуток виконані перед державним бюджетом в повному обсязі.

ПрАТ "Кіцманське АТП-17739" за підсумками 2020 року отримало збиток у розмірі 769 тис.грн. Сума чистого збитку складає -769 тис. грн. (Сімсот шістдесят дев'ять тисяч гривень).

Аналіз показників Звіту про рух грошових коштів
та Звіту про зміни у власному капіталі

На підставі Звіту про фінансовий стан та Звіту про сукупні прибутки за 2020 рік , а також додаткової інформації, складається Звіт про зміни у власному капіталі та Звіт про рух грошових коштів.

7. Операції з пов'язаними сторонами.

У відповідності до МСБО 24 "Розкриття інформації щодо пов'язаних сторін", сторони вважаються пов'язаними, якщо одна сторона має можливість контролювати іншу сторону або значно впливати на іншу сторону при прийнятті фінансових та операційних рішень. Під час розгляду кожного можливого випадку з пов'язаними сторонами увага приділяється сутності відносин, а не тільки їхній юридичній формі.

Відносини між пов'язаними сторонами це, зокрема, відносини: материнського (холдингового) і його дочірніх підприємств; спільного підприємства і контрольних учасників спільної діяльності; підприємства-інвестора і його асоційованих підприємств; підприємства і фізичних осіб, які здійснюють контроль або мають суттєвий вплив на це підприємство, а також відносини цього підприємства з близькими членами родини кожної такої фізичної особи; підприємства і його керівника та інших осіб, які належать до провідного управлінського персоналу підприємства, а також близьких членів родини таких осіб.

В 2020 році у Товариства відсутні операції з пов'язаними сторонами.

8. Події після звітного періоду

Згідно МСБО 10 "Події після звітного періоду" такими є сприятливі та несприятливі події, які відбуваються з кінця звітного періоду до дати затвердження фінансової звітності до випуску.

МСБО 1 "Подання фінансових звітів" визначає необхідне розкриття інформації про події або обставини, які можуть виникати після звітного періоду, якщо:

- фінансова звітність складена не на основі припущення безперервності (Фінансова звітність Товариства, що аналізується, формується з дотриманням принципів обачності, безперервної діяльності, періодичності, історичної собівартості, єдиного грошового вимірника (гривні));
- управлінський персонал обізнаний із суттєвою невизначеністю, пов'язаною з подіями або умовами, які породжують значний сумнів щодо здатності суб'єкта господарювання продовжувати діяльність безперервно, але будуть вживати всіх необхідних заходів для стабільної діяльності товариства та його розвитку в майбутньому.

Керівник _____ Стеф'юк Д.М.

Головний бухгалтер _____ Філіпчук Н.О.

XVI. Твердження щодо річної інформації

Директор товариства Стеф'юк Дмитро Михайлович сверджує, що річна фінансова звітність, підготовлена відповідно до стандартів бухгалтерського обліку, що вимагаються згідно із Законом України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні", містить достовірне та об'єктивне подання інформації про стан активів, пасивів, фінансовий стан, прибутки та збитки емітента, а також про те, що звіт керівництва включає достовірне та об'єктивне подання інформації про розвиток і здійснення господарської діяльності і стан емітента, разом з описом основних ризиків та невизначеностей, з якими вони стикаються у своїй господарській діяльності.