

Титульний аркуш

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

| | | |
|----------------------|----------|----------------------------------|
| Генеральний директор | | Шмигаль О.А. |
| (посада) | (підпис) | (прізвище та ініціали керівника) |
| | М.П. | 21.04.2017 |
| | | (дата) |

Річна інформація емітента цінних паперів за 2016 рік

I. Загальні відомості

- Повне найменування емітента
Публічне акціонерне товариство «ЗОВНІШНЬОТОРГОВЕЛЬНА ФІРМА «КРАЗ»
- Організаційно-правова форма
Акціонерне товариство
- Код за ЄДРПОУ
05593453
- Місцезнаходження
Полтавська , -, 39631, м. Кременчук , проїзд Ярославський, 2
- Міжміський код, телефон та факс
0536-76-62-10 0536-76-16-73
- Електронна поштова адреса
ftf.info@kraz.ua

II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

- | | | |
|--|---|-------------------|
| 1. Річна інформація розміщена у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії | | 21.04.2017 |
| | | (дата) |
| 2. Річна інформація опублікована у | Бюлетень "Відомості Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку" 77 | 24.04.2017 |
| | (номер та найменування офіційного друкованого видання) | (дата) |
| 3. Річна інформація розміщена на власній сторінці | http://www.autokraz.com.ua/index.php/uk/informatsiya-emitenta-vtf-kraz-2 | в мережі Інтернет |
| | (адреса сторінки) | 24.04.2017 |
| | | (дата) |

Зміст

| | |
|--|---|
| 1. Основні відомості про емітента | X |
| 2. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності | |
| 3. Відомості щодо участі емітента в створенні юридичних осіб | X |
| 4. Інформація щодо посади корпоративного секретаря | |
| 5. Інформація про рейтингове агентство | |
| 6. Інформація про засновників та/або учасників емітента та кількість і вартість акцій (розміру часток, паїв) | X |
| 7. Інформація про посадових осіб емітента: | |
| 1) інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента | X |
| 2) інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента | X |
| 8. Інформація про осіб, що володіють 10 відсотками та більше акцій емітента | |
| 9. Інформація про загальні збори акціонерів | X |
| 10. Інформація про дивіденди | |
| 11. Інформація про юридичних осіб, послугами яких користується емітент | X |
| 12. Відомості про цінні папери емітента: | |
| 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 | |
| 5) інформація про викуп власних акцій протягом звітного періоду | |
| 13. Опис бізнесу | X |
| 14. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента: | |
| 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 прийняття рішень про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів | |
| 7) інформація про прийняття рішень про надання згоди на вчинення значних | |

правочинів

8) інформація про прийняття рішення про надання згоди на вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість

15. Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів

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

X

17. Інформація про стан корпоративного управління

X

18. Інформація про випуски іпотечних облігацій

19. 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 кожну 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 за станом на кінець звітного року

20. 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

21. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів

22. Інформація щодо реєстру іпотечних активів

23. Основні відомості про ФОН

24. Інформація про випуски сертифікатів ФОН

25. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН

26. Розрахунок вартості чистих активів ФОН

27. Правила ФОН

28. Відомості про аудиторський висновок (звіт)

X

29. Текст аудиторського висновку (звіту)

X

30. Річна фінансова звітність

31. Річна фінансова звітність, складена відповідно до Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (у разі наявності)

X

32. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передачі об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва)

- п.2. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності – емітент не має діючих ліцензій (дозволів) на окремі види діяльності.
- п. 4. Інформація щодо посади корпоративного секретаря – в ПАТ «ЗТФ «КРАЗ» посада корпоративного секретаря не створена.
- п. 5. Інформація про рейтингове агентство - Згідно статті 4-1 ЗУ "Про державне регулювання ринку цінних паперів в Україні" визначення рейтингової оцінки потребують такі емітенти: підприємства, у статутних фондах яких є державна частка; підприємства, що мають стратегічне значення для економіки та безпеки держави; підприємства, які займають монополічне (домінуюче) становище. Станом на 31.12.2016 р. ПАТ «ЗТФ «КРАЗ» не належить до вищезазначених підприємств, те не потребує рейтингової оцінки.
- п. 8. Інформація про осіб, що володіють 10 відсотками та більше акцій емітента - Станом на 31.12.2016 року в реєстрі акціонерів іменних цінних паперів ПАТ «ЗТФ «КРАЗ» немає осіб, що володіють 10 відсотків та більше акцій.
- п. 10. Інформація про дивіденди – в звітному періоді не приймалось рішення про виплату дивідендів на цінні папери емітента. Загальними зборами акціонерів ПАТ «ЗТФ «КРАЗ», які відбулись 30 березня 2016 року було прийнято рішення в зв'язку з відсутністю в звітному періоді (2015 рік) Товариства прибутку дивіденди за 2015 рік не нараховувати, відрахування на формування фондів не здійснювати.
- п.14. п.п. 4,5. Емітент не здійснює види діяльності, що кваліфікуються як переробна, добувна промисловість або виробництво та розпорядження електроенергії, газу та води.
- п.14. п.п. 6-8 – в звітному періоді не приймалось рішень про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів про надання згоди на вчинення значних правочинів та правочинів із заінтересованістю.
- п. 15. Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів –ПАТ «ЗТФ «КРАЗ» не здійснював випуск боргових цінних паперів
- п. 18-27: ПАТ «ЗТФ «КРАЗ» не є емітентом іпотечних сертифікатів, іпотечних облігацій, сертифікатів ФОН.
- п. 30. Річна фінансова звітність - ПАТ «ЗТФ «КРАЗ» розкриває фінансову звітність, складену за міжнародними стандартами
- п. 32. Емітент не здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів.
- п. 33. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передачі об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва) – ПАТ «ЗТФ «КРАЗ» не здійснював емісій цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передачі об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва)

33. Примітки

III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування

Публічне акціонерне товариство «ЗОВНІШНЬОТОРГОВЕЛЬНА ФІРМА «КРАЗ»

2. Серія і номер свідоцтва про державну реєстрацію юридичної особи (за наявності)

відсутнє

3. Дата проведення державної реєстрації

27.04.1995

4. Територія (область)

Полтавська

5. Статутний капітал (грн)

15406000.00

6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належить 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)

8

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

- 45.11 Торгівля автомобілями та легковими транспортними засобами
- 45.31 Оптова торгівля деталями та приладдям для автотранспортних засобів
- 70.22 Консультування з питань комерційної діяльності й керування

10. Органи управління підприємства

д/в Інформацію про органи управління не заповнюють емітенти - акціонерні товариства.

11. Банки, що обслуговують емітента:

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

ПАТ «УКРСОЦБАНК»

2) МФО банку

300023

3) поточний рахунок

26000011526257

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

ПАТ «УКРСОЦБАНК»

5) МФО банку

300023

б) поточний рахунок

26008011526260

13. Відомості щодо участі емітента у створенні юридичних осіб

1) найменування

Товариство з обмеженою відповідальністю «КрАЗ Лізинг»

2) організаційно-правова форма

240

3) код за ЄДРПОУ

34979070

4) місцезнаходження

вул. Івана Мазепи, 11Б, м. Київ, Україна, 01010.

5) опис

ПАТ «ЗТФ «КРАЗ» є одним із засновників та учасників Товариства, володіє часткою в розмірі 9,09 % статного капіталу Товариства. Розмір внеску 90 909,09 грн., внесений в грошовій формі. Емітент користується всіма правами, передбаченими чинним законодавством для учасників товариства, пропорційно належній йому частці, в тому числі брати участь в управлінні, розподілі прибутку, одержувати інформацію про діяльність Товариства тощо.

1) найменування

Товариство з обмеженою відповідальністю "КрАЗ Ріелті"

2) організаційно-правова форма

240

3) код за ЄДРПОУ

36521380

4) місцезнаходження

01010, м. Київ, вул. Івана Мазепи, буд. 11-Б

5) опис

ПАТ «ЗТФ «КРАЗ» є одним із засновників та учасників Товариства, володіє часткою в розмірі 09,00 % статного капіталу Товариства. Розмір внеску 5 850,00 грн., внесений в грошовій формі. Емітент користується всіма правами, передбаченими чинним законодавством для учасників товариства, пропорційно належній йому частці, в тому числі брати участь в управлінні, розподілі прибутку, одержувати інформацію про діяльність Товариства тощо.

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

| Найменування юридичної особи засновника та/або учасника | Код за ЄДРПОУ засновника та/або учасника | Місцезнаходження | Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості) |
|---|---|------------------------------|--|
| Фонд державного майна України по Полтавській області | 22527015 | 36020Україна м. Полтава 1/23 | 0.000000000000 |
| Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи | Серія, номер, дата видачі та найменування органу, який видав паспорт* | | Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості) |
| Усього | | | 100 |

V. Інформація про посадових осіб емітента

6.1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента

1) посада

Генеральний директор

2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Шмигаль Олександр Анатолійович

3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи

д/в д/в д/в

4) рік народження**

1966

5) освіта**

вища

6) стаж роботи (років)**

27

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

ПАТ "ЗТФ "КРАЗ" - Заступник Генерального директора ПАТ «ЗТФ «КрАЗ»

8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

12.06.2016 3 роки

9) Опис

Шмигалья Олександра Анатолійовича (згода посадової особи на розкриття паспортних даних відсутня) призначено Генеральним директором ПАТ «ЗТФ «КрАЗ» на підставі рішення Наглядової ради від 11.04.2016 року (протокол № 18) після звільнення за власним бажанням посади Генерального директора Облога Юрія Костянтиновича (згода особи на розкриття паспортних даних відсутня). Рішенням Наглядової ради від 20.09.2016 року (протокол № 23) Шмигалья О.А. на підставі поданої ним заяви звільнено з посади Генерального директора ПАТ «ЗТФ «КрАЗ» та знов призначено Генеральним директором ПАТ «ЗТФ «КрАЗ» (за сумісництвом). Строк, на який обрано особу – 3 роки.

Попередні посади, які обіймала особа протягом останніх п'яти років – з 01.02.2005 року – Регіональний директор ПАТ «ЗТФ «КрАЗ», з 03.11.2014 року – Заступник Генерального директора ПАТ «ЗТФ «КрАЗ», з 12.04.2016 року – Генеральний директор ПАТ «ЗТФ «КрАЗ». Обіймає посади а інших підприємствах: Директор ТОВ «Торговий дім «АвтоКрАЗ» (39631, Полтавська обл., м. Кременчук, вул. Київська, 62)

Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає.

Генеральний директор керує поточними справами Товариства, виконує рішення Загальних зборів та Наглядової ради, веде переговори, вчиняє правочини та укладає угоди, визначає доцільність укладання угод, договорів, контрактів. До компетенції Генерального директора відносяться усі питання діяльності Товариства окрім тих, що згідно з чинним законодавством, Статутом або рішенням Загальних зборів віднесені до компетенції іншого органу управління Товариства.

* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада

Головний бухгалтер

2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Лобач Тетяна Сергіївна

3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи

д/в д/в д/в

4) рік народження**

1956

5) освіта**

вища

6) стаж роботи (років)**

44

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

З 1995 року по теперішній час Головний бухгалтер ПАТ "ЗТФ КрАЗ".

8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

27.04.1995 не визначений

9) Опис

До посадових обов'язків належить: організація бухгалтерського, фінансового, податкового обліку на підприємстві та контроль виконання, своєчасність розрахунків з бюджетними та позабюджетними фондами. Несе відповідальність за виконання чинного законодавства. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає.
Згода на розкриття паспортних даних відсутня.

* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада

Голова Наглядової ради

2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Бабіч Федір Павлович

3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи

д/в д/в 17.04.2017 д/в

4) рік народження**

1959

5) освіта**

вища

6) стаж роботи (років)**

36

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

ПАТ "АвтоКрАЗ" - головний юрисконсульт, начальник управління з персоналу

8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

26.03.2015 3 роки

9) Опис

Бабіч Федіра Павлович (згода посадової особи на розкриття паспортних даних відсутня) переобраний членом Наглядової ради підставі рішення Загальних зборів акціонерів від 26.03.2015 року. головою Наглядової ради обраний рішення Наглядової ради від 26.03.2015 р. (протокол №1). Строк, на який призначено особу – 3 роки. Не володіє часткою в статутному капіталі емітента (0,0000%). Попередні посади, які обіймала особа протягом останніх п'яти років: з 03.01.2007 року - Головний юрисконсульт ПАТ "АвтоКрАЗ", з 24.04.2015 року по теперішній час - начальник управління з персоналу ПАТ "АвтоКрАЗ" (39631, Полтавська обл., м. Кременчук, вул. Київська, 62). з 10.05.2011 - Голова Наглядової ради ПАТ "ЗТФ "КрАЗ". Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає. Умовами договору, що укладався в Бабічем Ф.П. як членом Наглядової ради емітента, виплата винагороди не передбачена.

Голова Наглядової ради організовує роботу Наглядової ради, скликає засідання Наглядової ради, головує на засіданнях Наглядової ради, здійснює інші функції, необхідні для організації діяльності Наглядової ради в межах її повноважень, готує доповідь та звітує перед Загальними зборами акціонерів про діяльність Наглядової ради, загальний стан Товариства та вжиті Наглядовою радою заходи, спрямовані на досягнення мети Товариства, підтримує постійні контакти із іншими органами та посадовими особами Товариства, здійснює інші повноваження, передбачені статутом Товариства та чинним законодавством.

Голова наглядової ради зобов'язаний:

- діяти в інтересах Товариства, добросовісно, розумно та не перевищувати своїх повноважень. Обов'язок діяти добросовісно і розумно означає необхідність проявляти сумлінність, обачливість та належну обережність, які були б у особи на такій посаді за подібних обставин;
- керуватися у своїй діяльності чинним законодавством України, Статутом Товариства, цим Положенням, іншими внутрішніми документами товариства;
- виконувати рішення, прийняті Загальними зборами Товариства та наглядовою радою товариства;
- особисто брати участь у чергових та позачергових Загальних зборах Товариства, засіданнях наглядової ради та в роботі комітетів наглядової ради. Завчасно повідомляти про неможливість участі у Загальних зборах акціонерів Товариства та засіданнях наглядової ради із зазначенням причини відсутності;
- дотримуватися встановлених у товаристві правил та процедур щодо укладання правочинів, у вчиненні яких є заінтересованість (конфлікт інтересів);
- дотримуватися всіх встановлених у товаристві правил, пов'язаних із режимом обігу, безпеки та збереження інформації з обмеженим доступом. Не розголошувати конфіденційну та інсайдерську інформацію, яка стала відомою у зв'язку із виконанням функцій члена наглядової ради, особам, які не мають доступу до такої інформації, а також використовувати її у своїх інтересах або в інтересах третіх осіб;
- своєчасно надавати Загальним зборам Товариства, наглядовій раді повну і точну інформацію про діяльність та фінансовий стан Товариства.

* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада

Член Наглядової ради

2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Кушнерова Алла Петрівна

3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи

д/в д/в д/в

4) рік народження**

1963

5) освіта**

вища

6) стаж роботи (років)**

36

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

ПАТ "ЗТФ "КрАЗ" - начальник адміністративно-господарського відділу , з 03.02.2016 року
начальник адміністративно-господарського відділу ТОВ «ТД «АвтоКрАЗ».

8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

26.03.2015 3 роки

9) Опис

Кушнерова Алла Петрівна (згода посадової особи на розкриття паспортних даних відсутня) переобрана членом Наглядової ради на підставі рішення Загальних зборів акціонерів від 26.03.2015 року. Строк, на який призначено особу – 3 роки. Не володіє часткою в статутному капіталі емітента (0,0000%). Попередні посади, які обіймала особа протягом останніх п'яти років: З 30.03.2006 року начальник адміністративно-господарського відділу ПАТ "ЗТФ "КрАЗ", з 03.02.2016 року по теперішній час- начальник адміністративно-господарського відділу ТОВ «ТД «АвтоКрАЗ» (39631, Полтавська обл., м. Кременчук, вул. Київська, 62), з 12,04.2011 р. - член Наглядової ради ПАТ "ЗТФ "КрАЗ". Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає. Умовами договору, що укладався в Кушнеровою А.П. як членом Наглядової ради емітента, виплата винагороди не передбачена.

До компетенції Наглядової Ради належить визначення основних напрямів діяльності Товариства, ухвалення стратегії, затвердження річного бюджету, бізнес-планів та здійснення контролю за їх реалізацією, розгляд та затвердження квартальних звітів, аналіз дій Генерального директора щодо управління Товариством, затвердження правил та положень, що регулюють діяльність Товариства, затвердження організаційної структури та штатного розкладу, призначення дати проведення Загальних зборів акціонерів, ініціювання проведення позачергових ревізій та перевірок, затвердження угод на суму , що перевищує 1 000 000 ,00 грн., надання попередньої письмової згоди на отримання кредитів, позик, укладання договорів щодо операцій з цінними паперами, з основними фондами. Надання попередньої згоди на списання з балансу основних фондів, винесення рішення про притягнення до майнової відповідальності посадових осіб Товариства, надання письмової згоди на укладання колективного договору Товариства, інше щодо контролю та регулюванню діяльності Товариства.

Члени наглядової ради зобов'язані:

- діяти в інтересах Товариства, добросовісно, розумно та не перевищувати своїх повноважень. Обов'язок діяти добросовісно і розумно означає необхідність проявляти сумлінність, обачливість та належну обережність, які були б у особи на такій посаді за подібних обставин;
- керуватися у своїй діяльності чинним законодавством України, Статутом Товариства, цим Положенням, іншими внутрішніми документами товариства;
- виконувати рішення, прийняті Загальними зборами Товариства та наглядовою радою товариства;
- особисто брати участь у чергових та позачергових Загальних зборах Товариства, засіданнях наглядової ради та в роботі комітетів наглядової ради. Завчасно повідомляти про неможливість участі у Загальних зборах акціонерів Товариства та засіданнях наглядової ради із зазначенням причини відсутності;
- дотримуватися встановлених у товаристві правил та процедур щодо укладання правочинів, у вчиненні яких є заінтересованість (конфлікт інтересів);
- дотримуватися всіх встановлених у товаристві правил, пов'язаних із режимом обігу, безпеки та

збереження інформації з обмеженим доступом. Не розголошувати конфіденційну та інсайдерську інформацію, яка стала відомою у зв'язку із виконанням функцій члена наглядової ради, особам, які не мають доступу до такої інформації, а також використовувати її у своїх інтересах або в інтересах третіх осіб;

- своєчасно надавати Загальним зборам Товариства, наглядовій раді повну і точну інформацію про діяльність та фінансовий стан Товариства.

* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада

Член Наглядової ради

2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Наливайко Олександр Вікторович

3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи

д/в д/в д/в

4) рік народження**

1984

5) освіта**

вища

6) стаж роботи (років)**

9

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

ПАТ "АвтоКрАЗ, начальник відділу контролю цін ПАТ "АвтоКрАЗ".

8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

26.03.2015 3 роки

9) Опис

Наливайко Олександр Вікторович (згода посадової особи на розкриття паспортних даних відсутня) обраний членом Наглядової ради на підставі рішення Загальних зборів акціонерів від 26.03.2015 року. Строк, на який обрано особу – 3 роки. Не володіє часткою в статутному капіталі емітента (0,0000%). Попередні посади, які обіймала особа протягом останніх п'яти років: з 31.11.2011 року – начальник відділу реалізації запчастин ПАТ «АвтоКрАЗ», з 02.08.2013 року – начальник цеху готової продукції управління відвантажень ПАТ «АвтоКрАЗ», з 09.02.2015 року – начальник відділу контролю цін, з 03.10.2016 року по теперішній час -заступник Генерального директора – директор з продажу і маркетингу ПАТ «АвтоКрАЗ» (39631, Полтавська обл., м. Кременчук, вул. Київська, 62). Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає. Умовами договору, що укладався в Наливайко О.В. як членом Наглядової ради емітента, виплата винагороди не передбачена.

До компетенції Наглядової Ради належить визначення основних напрямів діяльності Товариства, ухвалення стратегії, затвердження річного бюджету, бізнес-планів та здійснення контролю за їх реалізацією, розгляд та затвердження квартальних звітів, аналіз дій Генерального директора щодо управління Товариством, затвердження правил та положень, що регулюють діяльність Товариства, затвердження організаційної структури та штатного розкладу, призначення дати проведення Загальних зборів акціонерів, ініціювання проведення позачергових ревізій та перевірок, затвердження угод на суму , що перевищує 1 000 000 ,00 грн., надання попередньої письмової

згоди на отримання кредитів, позик, укладання договорів щодо операцій з цінними паперами, з основними фондами. Надання попередньої згоди на списання з балансу основних фондів, винесення рішення про притягнення до майнової відповідальності посадових осіб Товариства, надання письмової згоди на укладання колективного договору Товариства, інше щодо контролю та регулюванню діяльності Товариства.

Члени наглядової ради зобов'язані:

- діяти в інтересах Товариства, добросовісно, розумно та не перевищувати своїх повноважень. Обов'язок діяти добросовісно і розумно означає необхідність проявляти сумлінність, обачливість та належну обережність, які були б у особи на такій посаді за подібних обставин;
- керуватися у своїй діяльності чинним законодавством України, Статутом Товариства, цим Положенням, іншими внутрішніми документами товариства;
- виконувати рішення, прийняті Загальними зборами Товариства та наглядовою радою товариства;
- особисто брати участь у чергових та позачергових Загальних зборах Товариства, засіданнях наглядової ради та в роботі комітетів наглядової ради. Завчасно повідомляти про неможливість участі у Загальних зборах акціонерів Товариства та засіданнях наглядової ради із зазначенням причини відсутності;
- дотримуватися встановлених у товаристві правил та процедур щодо укладання правочинів, у вчиненні яких є заінтересованість (конфлікт інтересів);
- дотримуватися всіх встановлених у товаристві правил, пов'язаних із режимом обігу, безпеки та збереження інформації з обмеженим доступом. Не розголошувати конфіденційну та інсайдерську інформацію, яка стала відомою у зв'язку із виконанням функцій члена наглядової ради, особам, які не мають доступу до такої інформації, а також використовувати її у своїх інтересах або в інтересах третіх осіб;
- своєчасно надавати Загальним зборам Товариства, наглядовій раді повну і точну інформацію про діяльність та фінансовий стан Товариства.

* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада

Голова Ревізійної комісії

2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Букач Юрій Володимирович

3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи

д/в д/в д/в

4) рік народження**

1977

5) освіта**

вища

6) стаж роботи (років)**

21

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

ПАТ "ЗТФ КраЗ" - Регіональний директор, Голова Ревізійної комісії

8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

30.03.2016 3 роки

9) Опис

На підставі рішення Загальних зборів акціонерів ПАТ «ЗТФ «КрАЗ» від 30 березня 2016 року Букач Юрія Володимировича (згода посадової особи на розкриття паспортних даних відсутня) було звільнено з посади Голови Ревізійної комісії ПАТ «ЗТФ «КРАЗ» у зв'язку із закінченням терміну повноважень та повторно обрано членом Ревізійної комісії ПАТ «ЗТФ «КрАЗ». На підставі рішення Ревізійної комісії ПАТ «ЗТФ «КрАЗ» від 30.03.2016 року (Протокол № 1) його призначено Головою Ревізійної комісії. Строк, на який призначено особу – 3 роки. Попередні посади, які обіймала особа протягом останніх п'яти років: з 07.2007 р. по 01.2016 р. - Регіональний директор ПАТ «ЗТФ «КрАЗ», з 02.2016 по теперішній час. - Регіональний директор ТОВ «ТД «АвтоКрАЗ» (39631, Полтавська обл., м. Кременчук, вул. Київська, 62), з 10.05.2011 - голова Ревізійної комісії ПАТ "ЗТФ "КрАЗ". непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає. Умовами договору, що укладався в Букачем Ю.В.. як членом Ревізійної комісії емітента, виплата винагороди не передбачена.

Голова Комісії скликає і проводить засідання, організовує поточну роботу Комісії. Організовує ведення протоколів її засідань та документальне забезпечення діяльності Комісії.

Ревізійна комісія, відповідно до покладених на неї завдань, контролює, перевіряє та аналізує поточну та фінансово-господарську діяльність Товариства та не рідше одного разу на рік проводить планову перевірку фінансово-господарської діяльності Товариства за результатами фінансового року.

* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада

Член Ревізійної комісії

2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Лактіонова Олена Геннадіївна

3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи

д/в д/в д/в

4) рік народження**

1966

5) освіта**

вища

6) стаж роботи (років)**

29

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

Бухгалтер 1-ї категорії ПАТ "ЗТФ "КрАЗ", член Ревізійної комісії ПАТ "ЗТФ "КрАЗ"

8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

30.03.2016 3 роки

9) Опис

На підставі рішення Загальних зборів акціонерів ПАТ «ЗТФ «КрАЗ» від 30 березня 2016 року Лактіонову Олену Геннадіївну (згода посадової особи на розкриття паспортних даних відсутня) було звільнено з посади члена Ревізійної комісії ПАТ «ЗТФ «КРАЗ» у зв'язку із закінченням терміну повноважень та повторно обрано членом Ревізійної комісії ПАТ «ЗТФ «КрАЗ».

Строк, на який призначено особу – 3 роки. Не володіє часткою в статутному капіталі ПАТ "ЗТФ "КрАЗ" (0,0000 %). Попередні посади, які обіймала особа протягом останніх п'яти років: з 07.1999

р. по 01.2016 р. бухгалтер ПАТ "ЗТФ "КрАЗ", з 02.2016 р. по теперішній час - бухгалтер ТОВ «ГД «АвтоКрАЗ» (39631, Полтавська обл., м. Кременчук, вул. Київська, 62), з 12.04.2011 р. - член Ревізійної комісії ПАТ "ЗТФ "КрАЗ". непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає. Умовами договору, що укладався в Лактіоновою О.Г. як членом Ревізійної комісії емітента, виплата винагороди не передбачена.

Ревізійна комісія, відповідно до покладених на неї завдань, контролює, перевіряє та аналізує поточну та фінансово-господарську діяльність Товариства та не рідше одного разу на рік проводить планову перевірку фінансово-господарської діяльності Товариства за результатами фінансового року.

* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада

Член Ревізійної комісії

2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Білявський Віталій Віталійович

3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи

д/в д/в д/в

4) рік народження**

1974

5) освіта**

вища

6) стаж роботи (років)**

22

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

Начальник юридичного управління, головний юрисконсульт ПАТ "АвтоКрАЗ"

8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

30.03.2016 3 роки

9) Опис

На підставі рішення Загальних зборів акціонерів ПАТ «ЗТФ «КрАЗ» від 30 березня 2016 року Білявського Віталія Віталійовича (згода посадової особи на розкриття паспортних даних відсутня) було звільнено з посади члена Ревізійної комісії ПАТ «ЗТФ «КрАЗ» у зв'язку із закінченням терміну повноважень та повторно обрано членом Ревізійної комісії ПАТ «ЗТФ «КрАЗ».

Строк, на який призначено особу – 3 роки. Не володіє часткою в статутному капіталі ПАТ "ЗТФ "КрАЗ" (0,0000 %). Попередні посади, які обіймала особа протягом останніх п'яти років: з 2007 року – начальник юридичного управління ПАТ "АвтоКрАЗ", з 2015 року по теперішній час - головний юрисконсульт ПАТ "АвтоКрАЗ" (39631, Полтавська обл., м. Кременчук, вул. Київська, 62), з 21.03.2013 р. – член Ревізійної комісії ПАТ «ЗТФ «КрАЗ». непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає. Умовами договору, що укладався в Білявським В.В. як членом Ревізійної комісії емітента, виплата винагороди не передбачена.

Ревізійна комісія, відповідно до покладених на неї завдань, контролює, перевіряє та аналізує поточну та фінансово-господарську діяльність Товариства та не рідше одного разу на рік проводить планову перевірку фінансово-господарської діяльності Товариства за результатами фінансового року.

* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

2. Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента

| Посада | Прізвище, ім'я, по батькові посадової особи або повне найменування юридичної особи | Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи | Кількість акцій (штук) | Від загальної кількості акцій (у відсотках) | Кількість за видами акцій | | | |
|---------------------------|--|---|------------------------|---|---------------------------|-----------------------|----------------------|------------------------------|
| | | | | | прості іменні | прості на пред'явника | привілейовані іменні | привілейовані на пред'явника |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| Генеральний директор | Шмигаль Олександр Анатолійович | д/в д/в д/в | 79 | 0.0051 | 79 | 0 | 0 | 0 |
| Головний бухгалтер | Лобач Тетяна Сергіївна | д/в д/в д/в | 195 | 0.0127 | 195 | 0 | 0 | 0 |
| Голова Наглядової ради | Бабіч Федір Павлович | д/в д/в д/в | 0 | 0.0000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Член Наглядової ради | Кушнерова Алла Петрівна | д/в д/в д/в | 0 | 0.0000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Член Наглядової ради | Наливайко Олександр Вікторович | д/в д/в д/в | 0 | 0.0000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Голова Ревізійної комісії | Букач Юрій Володимирович | д/в д/в д/в | 0 | 0.0000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Член Ревізійної комісії | Лактіонова Олена Геннадіївна | д/в д/в д/в | 0 | 0.0000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Член Ревізійної комісії | Білявський Віталій Віталійович | д/в д/в д/в | 0 | 0.0000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Усього | | | 274 | 0.0178 | 274 | 0 | 0 | 0 |

* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних.

VII. Інформація про загальні збори акціонерів

| Вид загальних зборів* | чергові | позачергові |
|-----------------------|---|-------------|
| Дата проведення | 30.03.2016 | |
| Кворум зборів** | 89.3363 | |
| Опис | <p>ПОРЯДОК ДЕННИЙ ЗБОРІВ: 1. Обрання лічильної комісії, визначення термінів її повноважень. 2. Звіт Генерального директора ПАТ «ЗТФ «КРАЗ» про результати фінансово-господарської діяльності Товариства у 2015 році та основні напрями діяльності на 2016 рік. 3. Звіт та висновки Ревізійної комісії про фінансово-господарську діяльність Товариства у 2015 році. 4. Затвердження річного звіту ПАТ «ЗТФ «КРАЗ» за 2015 рік. 5. Звіт Наглядової ради ПАТ «ЗТФ «КРАЗ». 6. Про прибуток (збиток) Товариства у 2015 році, виплату дивідендів за підсумками роботи у 2015 році та формування фондів ПАТ «ЗТФ «КРАЗ» у 2016 році. 7. Про відкликання членів Ревізійної комісії ПАТ «ЗТФ «КРАЗ». 8. Про обрання членів Ревізійної комісії ПАТ «ЗТФ «КРАЗ». 9. Про укладання договорів з членами Ревізійної комісії ПАТ «ЗТФ «КРАЗ». Прийняли участь у зборах 1 365 548 голосів.</p> <p>Результати розгляду питань:</p> <p>Питання 1. Постановили: 1. Обрати Лічильну комісію Загальних зборів акціонерів ПАТ «ЗТФ «КРАЗ» у складі: Сатурненко Ольга Валеріївна, Белов Володимир Володимирович, Покідченко Олена Борисівна. 2. Визначити наступний термін дії повноважень лічильної комісії: з моменту обрання лічильної комісії до моменту закриття цих Загальних зборів акціонерів ПАТ «ЗТФ «КРАЗ».</p> <p>Результати голосування. Подано голосів: "ЗА" - 1 365 548 що складає 100,0000 % від кількості голосів, що прийняли участь у зборах. "ПРОТИ" - 0 що складає 0,0000 % від кількості голосів, що прийняли участь у зборах. "УТРИМАВСЯ" - 0 що складає 0,0000 % від кількості голосів, що прийняли участь у зборах. "ВИЗНАНО НЕДІЙСНИМИ" - 0 що складає 0,0000 % від кількості голосів, що прийняли участь у зборах. "НЕ БРАЛИ УЧАСТІ В ГОЛОСУВАННІ" - 0 що складає 0,0000 % від кількості голосів, що прийняли участь у зборах.</p> <p>Питання 2. Звіт Генерального директора ПАТ «ЗТФ «КРАЗ» про результати фінансово-господарської діяльності Товариства у 2015 році та основні напрями діяльності на 2016 рік. Постановили: Затвердити звіт Генерального директора ПАТ «ЗТФ «КРАЗ» про результати фінансово-господарської діяльності Товариства у 2015 році та основні напрями діяльності на 2016 рік. Результати голосування. Подано голосів: "ЗА" - 1 365 548 що складає 100,0000 % від кількості голосів, що прийняли участь у зборах. "ПРОТИ" - 0 що складає 0,0000 % від кількості голосів, що прийняли участь у зборах. "УТРИМАВСЯ" - 0 що складає 0,0000 % від кількості голосів, що прийняли участь у зборах. "ВИЗНАНО НЕДІЙСНИМИ" - 0 що складає 0,0000 % від кількості голосів, що прийняли участь у зборах. "НЕ БРАЛИ УЧАСТІ В ГОЛОСУВАННІ" - 0 що складає 0,0000 % від кількості голосів, що прийняли участь у зборах.</p> <p>Питання 3. Звіт та висновки Ревізійної комісії про фінансово-господарську діяльність Товариства у 2015 році. Постановили: Затвердити звіт та висновки Ревізійної комісії про фінансово-господарську діяльність ПАТ «ЗТФ «КРАЗ» у 2015 році. Результати голосування Подано голосів: "ЗА" - 1 365 548 що складає 100,0000 % від кількості голосів, що прийняли участь у зборах. "ПРОТИ" - 0 що складає 0,0000 % від кількості голосів, що прийняли участь у зборах. "УТРИМАВСЯ" - 0 що складає 0,0000 % від кількості голосів, що прийняли участь у зборах. "ВИЗНАНО НЕДІЙСНИМИ" - 0 що складає 0,0000 % від кількості голосів, що прийняли участь у зборах. "НЕ БРАЛИ УЧАСТІ В ГОЛОСУВАННІ" - 0 що складає 0,0000 % від кількості голосів, що прийняли участь у зборах.</p> <p>Питання 4. Постановили: Затвердити річний звіт ПАТ «ЗТФ «КРАЗ» за 2015 рік. Результати голосування Подано голосів: "ЗА" - 1 365 548 що складає 100,0000 % від кількості голосів, що прийняли участь у зборах. "ПРОТИ" - 0 що складає 0,0000 % від кількості голосів, що прийняли участь у зборах. "УТРИМАВСЯ" - 0 що складає 0,0000 % від кількості голосів, що прийняли участь у зборах. "ВИЗНАНО НЕДІЙСНИМИ" - 0 що складає 0,0000 % від кількості голосів, що прийняли участь у зборах. "НЕ БРАЛИ УЧАСТІ В ГОЛОСУВАННІ" - 0 що складає 0,0000 % від кількості голосів, що прийняли участь у зборах.</p> <p>Питання 5. Постановили: Затвердити звіт Наглядової ради ПАТ «ЗТФ «КРАЗ» Результати голосування Подано голосів: "ЗА" - 1 365 548 що складає 100,0000 % від кількості голосів, що прийняли участь у зборах. "ПРОТИ" - 0 що складає 0,0000 % від кількості голосів, що прийняли участь у зборах. "УТРИМАВСЯ" - 0 що складає 0,0000 % від кількості голосів, що прийняли участь у зборах. "ВИЗНАНО НЕДІЙСНИМИ" - 0 що складає 0,0000 % від кількості голосів, що прийняли участь у зборах. "НЕ БРАЛИ УЧАСТІ В ГОЛОСУВАННІ" - 0 що складає 0,0000 % від кількості голосів, що прийняли участь у зборах.</p> | |

Питання 6. Постановили: 1. Відмітити, що в 2015 році Товариством отриманий збиток від фінансово-господарської діяльності в розмірі 13 млн. 237 тис. грн. 2. В зв'язку з відсутністю в звітному періоді Товариства прибутку дивіденди за 2015 рік не нараховувати, відрахування на формування фондів не здійснювати. 3. Затвердити на 2016 рік наступні нормативи розподілу прибутку ПАТ «ЗТФ «КрАЗ»: Резервний фонд – 5% Фонд розвитку виробництва – 95% Результати голосування Подано голосів: "ЗА" - 1 365 548 що складає 100,0000 % від кількості голосів, що прийняли участь у зборах. "ПРОТИ" - 0 що складає 0,0000 % від кількості голосів, що прийняли участь у зборах. "УТРИМАВСЯ" - 0 що складає 0,0000 % від кількості голосів, що прийняли участь у зборах. "ВИЗНАНО НЕДІЙСНИМИ" - 0 що складає 0,0000 % від кількості голосів, що прийняли участь у зборах. "НЕ БРАЛИ УЧАСТІ В ГОЛОСУВАННІ" - 0 що складає 0,0000 % від кількості голосів, що прийняли участь у зборах.

Питання 7. Постановили: Відкликати всіх членів Ревізійної комісії ПАТ «ЗТФ «КрАЗ» в зв'язку з закінченням терміну їх повноважень, а саме: Білявського Віталія Віталійовича; Букач Юрія Володимировича; Лактіонову Олену Геннадіївну. Результати голосування Подано голосів: "ЗА" - 1 365 548 що складає 100,0000 % від кількості голосів, що прийняли участь у зборах. "ПРОТИ" - 0 що складає 0,0000 % від кількості голосів, що прийняли участь у зборах. "УТРИМАВСЯ" - 0 що складає 0,0000 % від кількості голосів, що прийняли участь у зборах. "ВИЗНАНО НЕДІЙСНИМИ" - 0 що складає 0,0000 % від кількості голосів, що прийняли участь у зборах. "НЕ БРАЛИ УЧАСТІ В ГОЛОСУВАННІ" - 0 що складає 0,0000 % від кількості голосів, що прийняли участь у зборах.

Питання 8. Постановили: Обрати членами Ревізійної комісії ПАТ «ЗТФ «КрАЗ»:

Білявський Віталій Віталійович: Рік народження – 1974. Не є акціонером ПАТ «ЗТФ «КрАЗ». Освіта вища – Міжрегіональна академія управління персоналом, рік закінчення – 2005, спеціальність – правознавство, кваліфікація - юрист. Місце роботи: Головний юрисконсульт ПАТ «АвтоКрАЗ».

Загальний стаж роботи – 21 рік. Інформація про стаж роботи протягом останніх п'яти років – ПАТ «АвтоКрАЗ», з 04. 2007 р. по 04. 2015 р. - начальник юридичного управління, з 04. 2015 р. – головний юрисконсульт. Не є афілійованою особою Товариства. Відсутня непогашена (незнята) судимість. Відсутня заборона обіймати певні посади та/або займатись певною діяльністю. Наявна письмова заявка кандидата про згоду на обрання членом Ревізійної комісії, що містить зазначені відомості.

Букач Юрій Володимирович: Рік народження – 1977. Не є акціонером ПАТ «ЗТФ «КрАЗ». Освіта вища – Одеський Державний морський Університет, рік закінчення – 2000, спеціальність – судові енергетичні установки та обладнання, кваліфікація – інженер - механік. Місце роботи: Регіональний директор ТОВ «ТД «АвтоКрАЗ». Загальний стаж роботи – 20 років. Інформація про стаж роботи протягом останніх п'яти років – з 07. 2007 р. по 01. 2016 р. - Регіональний директор ПАТ «ЗТФ «КрАЗ», з 02. 2016 р. - Регіональний директор ТОВ «ТД «АвтоКрАЗ». Не є афілійованою особою Товариства. Відсутня непогашена (незнята) судимість. Відсутня заборона обіймати певні посади та/або займатись певною діяльністю. Наявна письмова заявка кандидата про згоду на обрання членом Ревізійної комісії, що містить зазначені відомості.

Лактіонова Олена Геннадіївна: Рік народження – 1966. Не є акціонером ПАТ «ЗТФ «КрАЗ». Освіта вища – Кременчуцький державний політехнічний університет, рік закінчення – 2002, спеціальність – облік і аудит, кваліфікація – бухгалтер - економіст. Місце роботи: бухгалтер ТОВ «ТД «АвтоКрАЗ». Загальний стаж роботи – 28 років. Інформація про стаж роботи протягом останніх п'яти років – з 07. 1999 р. по 01. 2016 р. бухгалтер ПАТ «ЗТФ «КрАЗ», з 02. 2016 р. - бухгалтер ТОВ «ТД «АвтоКрАЗ». Не є афілійованою особою Товариства. Відсутня непогашена (незнята) судимість. Відсутня заборона обіймати певні посади та/або займатись певною діяльністю. Наявна письмова заявка кандидата про згоду на обрання членом Ревізійної комісії, що містить зазначені відомості. Результати кумулятивного голосування. Подано голосів: Білявський Віталій Віталійович - 1 365 548, Букач Юрій Володимирович - 1 365 548, Лактіонова Олена Геннадіївна - 1 365 548.

Питання 9. Постановили: Затвердити умови договорів, які будуть укладатися з членами Ревізійної комісії ПАТ «ЗТФ «КрАЗ», згідно додатку, та уповноважити Генерального директора ПАТ «ЗТФ «КрАЗ» Облога Юрія Костянтиновича на їх підписання. Результати голосування Подано голосів: "ЗА" - 1 365 548 що складає 100,0000 % від кількості голосів, що прийняли участь у зборах. "ПРОТИ" - 0 що складає 0,0000 % від кількості голосів, що прийняли участь у зборах. "УТРИМАВСЯ" - 0 що складає 0,0000 % від кількості голосів, що прийняли участь у зборах. "ВИЗНАНО НЕДІЙСНИМИ" - 0 що складає 0,0000 % від кількості голосів, що прийняли участь у зборах. "НЕ БРАЛИ УЧАСТІ В ГОЛОСУВАННІ" - 0 що складає 0,0000 % від кількості голосів, що прийняли участь у зборах.

IX. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

| | |
|--|---|
| Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи | Публічне акціонерне товариство "Національний депозитарій України" |
| Організаційно-правова форма | Публічне акціонерне товариство |
| Код за ЄДРПОУ | 30370711 |
| Місцезнаходження | 04071 Україна м. Київ - м. Київ вул. Нижній Вал, 17/8 |
| Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності | ріш. НКЦПФР № 2092 |
| Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ | Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку |
| Дата видачі ліцензії або іншого документа | 01.12.2013 |
| Міжміський код та телефон | 0442791078 |
| Факс | 0442791078 |
| Вид діяльності | депозитарна діяльність депозитарію цінних паперів |
| Опис | Надає послуги щодо обслуговування випусків цінних паперів емітента. |

| | |
|--|---|
| Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи | Товариство з обмеженою відповідальністю "КрАЗ-Капітал" |
| Організаційно-правова форма | Товариство з обмеженою відповідальністю |
| Код за ЄДРПОУ | 37015845 |
| Місцезнаходження | 39631 Україна Полтавська - м. Кременчук проїзд Ярославський, 2 |
| Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності | АЕ № 286600 |
| Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ | Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку |
| Дата видачі ліцензії або іншого документа | 10.10.2013 |
| Міжміський код та телефон | 0536766307 |
| Факс | 0536766148 |
| Вид діяльності | депозитарна діяльність депозитарної установи |
| Опис | Надає послуги щодо депозитарного обліку прав на цінні папери, які належать емітенту та щодо відкриття та обслуговування рахунків у цінних паперах акціонерів емітента, відкритих ім під час дематеріалізації випуску акцій. |

| | |
|--|--|
| Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи | Приватне акціонерне товариство "Акціонерна страхова компанія "Омега" |
| Організаційно-правова форма | Приватне акціонерне товариство |
| Код за ЄДРПОУ | 21626809 |
| Місцезнаходження | 04053 Україна м. Київ - м. Київ вул. Обсерваторна, 17А |
| Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності | АГ №569645 |
| Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ | Державна комісія з регулювання ринків фінансових послуг України |
| Дата видачі ліцензії або іншого документа | 16.03.2011 |

| | |
|----------------------------------|--|
| Міжміський код та телефон | 0444866881 |
| Факс | 0444866881 |
| Вид діяльності | Страхування цивільно-правової відповідальності власників наземних транспортних засобів |
| Опис | Надає страхові послуги. |

| | |
|--|---|
| Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи | Товариство з обмеженою відповідальністю «Полтавське бюро судово-економічної експертизи та аудиту» |
| Організаційно-правова форма | Товариство з обмеженою відповідальністю |
| Код за ЄДРПОУ | 23561178 |
| Місцезнаходження | 36003 Україна Полтавська - м. Полтава вул. Соборності, 41А, к. 4 |
| Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності | № 4696 |
| Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ | Аудиторська палата України |
| Дата видачі ліцензії або іншого документа | 26.01.2024 |
| Міжміський код та телефон | 0532606659 |
| Факс | 0532606659 |
| Вид діяльності | Надання аудиторських послуг |
| Опис | Послуги щодо підготовки аудиторського висновку щодо фінансової звітності емітента за 2016 рік. |

| | |
|--|--|
| Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи | АУДИТОРСЬКО - КОНСАЛТИНГОВА ФІРМА «ГРАНТЬЕ» у вигляді ТОВ |
| Організаційно-правова форма | Товариство з обмеженою відповідальністю |
| Код за ЄДРПОУ | 21026423 |
| Місцезнаходження | 65012 Україна Одеська - м. Одеса вул. Велика Арнаутська, 15 |
| Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності | 4420 |
| Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ | Аудиторська палата України |
| Дата видачі ліцензії або іншого документа | 27.01.2011 |
| Міжміський код та телефон | (0482) 32-46-99 |
| Факс | (0482) 32-46-99 |
| Вид діяльності | надання аудиторських послуг |
| Опис | Послуги щодо підготовки аудиторського висновку щодо фінансової звітності емітента за 2015 рік. |

Х. Відомості про цінні папери емітента

1. Інформація про випуски акцій

| Дата реєстрації випуску | Номер свідоцтва про реєстрацію випуску | Найменування органу, що зареєстрував випуск | Міжнародний ідентифікаційний номер | Тип цінного паперу | Форма існування та форма випуску | Номінальна вартість акцій (грн) | Кількість акцій (штук) | Загальна номінальна вартість (грн) | Частка у статутному капіталі (у відсотках) |
|-------------------------|--|--|------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------|---------------------------------|------------------------|------------------------------------|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 28.12.2016 | 1232/1/10 | Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку | UA4000108435 | Акція проста бездокументарна іменна | Бездокументарні іменні | 10.0 | 1540600 | 15406000.000 | 100.0000 |
| Опис | Свідоцтво від 11.01.2005 року № 11/1/05 видане Державною комісією з цінних паперів та фондового ринку, анульовано в зв'язку з переведенням випуску акцій у бездокументарну форму існування (Протокол позачергових загальних зборів акціонерів від 03 грудня 2010 року). Цінні папери ВАТ "ЗТФ "КрАЗ" не знаходяться в лістингу на фондових біржах. в 2012 році включені до біржового реєстру ПАТ "Фондова біржа "ПФТС" | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |

XI. Опис бізнесу

Фактів злиття, поділу, приєднання, перетворення та виділу протягом звітного періоду не відбувалось.

ПАТ "ЗТФ "КрАЗ" дочірніх підприємств та інших відокремлених структурних підрозділів, філій не має.

Суттєвих змін в структурі управління емітента протягом звітного періоду не відбувалось.

Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу - 5 осіб.

Середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом – 5 осіб.

Чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу – 4 особи.

Фонд оплати праці - всього – 791 781,16 грн.

В порівнянні з 2015 роком фонд оплати праці значно зменшився в зв'язку із суттєвим зменшенням чисельності персоналу підприємства.

ПАТ "ЗТФ "КрАЗ" не входить до складу будь-яких об'єднань підприємств.

Емітент протягом звітного періоду не здійснював спільної діяльності з іншими організаціями, підприємствами, установами.

Протягом звітного періоду пропозиції з боку третіх осіб щодо реорганізації ПАТ "ЗТФ "КрАЗ" не надходили.

Основні принципи бухгалтерського обліку

Використання оцінок

Підготовка даної фінансової звітності вимагає використання достовірних облікових оцінок. Крім того, від керівництва вимагається винесення своїх суджень у процесі застосування облікової політики.

Функціональна валюта

Функціональною валютою фінансової звітності товариства є українська гривня, якщо не вказано іншого.

Принцип безперервності діяльності

Дана фінансова звітність підготовлена, виходячи з принципу безперервності діяльності, відповідно до якого реалізація активів і погашення зобов'язань відбувається в ході звичайної діяльності.

Повернення активів, а також майбутні операції, можуть піддаватися істотному впливу теперішніх і майбутніх економічних умов. Керівництво вважає, що у підприємства є надійний доступ до ресурсів фінансування, що сприяє підтримці операційної діяльності компанії. Дана фінансова звітність не містить будь-яких коригувань, які необхідно було б зробити в тому випадку, якщо б компанія не могла продовжити подальше здійснення фінансово-господарської діяльності відповідно до принципу безперервності діяльності.

Визнання та оцінка фінансових інструментів

Підприємство визнає фінансовий актив або фінансове зобов'язання у балансі, коли і тільки коли воно стає стороною контрактних положень щодо фінансового інструмента. Операції з придбання або продажу фінансових інструментів визнаються із застосуванням обліку за датою розрахунку.

Підприємство визнає такі категорії фінансових інструментів:

- фінансовий актив, доступний для продажу;

- інвестиції, утримувані до погашення;
- дебіторська заборгованість;
- фінансові зобов'язання, оцінені за амортизованою вартістю - кредити банків.

Під час первісного визнання фінансового активу або фінансового зобов'язання Підприємство оцінює їх за їхньою справедливою вартістю плюс операційні витрати, які безпосередньо належить до придбання або випуску фінансового активу чи фінансового зобов'язання.

Облікова політика щодо подальшої оцінки фінансових інструментів розкривається нижче у відповідних розділах облікової політики.

Грошові кошти та їхні еквіваленти

Грошові кошти складаються з готівки в касі та рахунків у банках.

Дебіторська заборгованість

Дебіторська заборгованість, визнається як фінансові активи (за винятком дебіторської заборгованості, за якою не очікується отримання грошових коштів або фінансових інструментів, за розрахунками з операційної оренди та за розрахунками с бюджетом) та первісно оцінюється за справедливою вартістю.

Резерв на покриття збитків від зменшення корисності визначається як різниця між балансовою вартістю та теперішньою вартістю очікуваних майбутніх грошових потоків. Визначення суми резерву на покриття збитків від зменшення корисності відбувається на основі аналізу дебіторів та відображає суму, яка, на думку керівництва, достатня для покриття понесених збитків. Для фінансових активів, які є істотними, резерви створюються на основі індивідуальної оцінки окремих дебіторів, для фінансових активів, суми яких індивідуально не є істотними - на основі групової оцінки. Фактори, які Підприємство розглядає при визначенні того, чи є у нього об'єктивні свідчення наявності збитків від зменшення корисності, включають інформацію про тенденції непогашення заборгованості у строк, ліквідність, платоспроможність боржника. Для групи дебіторів такими факторами є негативні зміни у стані платежів позичальників у групі, таких як збільшення кількості прострочених платежів; негативні економічні умови у галузі або географічному регіоні.

Сума збитків визнається у прибутку чи збитку. Якщо в наступному періоді сума збитку від зменшення корисності зменшується і це зменшення може бути об'єктивно пов'язаним з подією, яка відбувається після визнання зменшення корисності, то попередньо визнаний збиток від зменшення корисності сторнується за рахунок коригування резервів. Сума сторнування визнається у прибутку чи збитку. У разі неможливості повернення дебіторської заборгованості вона списується за рахунок створеного резерву на покриття збитків від зменшення корисності.

Основні засоби

Підприємство визнає матеріальний об'єкт основним засобом, якщо він утримується з метою використання їх у процесі своєї діяльності, надання послуг, або для здійснення адміністративних і соціально-культурних функцій, очікуваний строк корисного використання (експлуатації) яких більше одного року та вартість яких більше 2500 грн.

У подальшому основні засоби оцінюються за їх собівартістю мінус будь-яка накопичена амортизація та будь-які накопичені збитки від зменшення корисності. Сума накопиченої амортизації на дату переоцінки виключається з валової балансової вартості активу та чистої суми, перерахованої до переоціненої суми активу. Дооцінка, яка входить до складу власного капіталу, переноситься до нерозподіленого прибутку, коли припиняється визнання відповідного активу.

Подальші витрати

Підприємство не визнає в балансовій вартості об'єкта основних засобів витрати на щоденне обслуговування, ремонт та технічне обслуговування об'єкта. Ці витрати визнаються в прибутку чи збитку, коли вони понесені. В балансовій вартості об'єкта основних засобів визнаються такі подальші витрати, які задовольняють критеріям визнання активу.

Амортизація основних засобів

Амортизація основних засобів Підприємства нараховується прямолінійним методом виходячи зі строку корисного використання основних засобів.

Амортизацію активу починають, коли він стає придатним для використання. Амортизацію активу припиняють на одну з двох дат, яка відбувається раніше: на дату, з якої актив класифікують як

утримуваний для продажу, або на дату, з якої припиняють визнання активу.

Нематеріальні активи

Нематеріальні активи оцінюються за собівартістю за вирахуванням будь-якої накопиченої амортизації та будь-яких накопичених збитків від зменшення корисності. Амортизація нематеріальних активів здійснюється із застосуванням прямолінійного методу, виходячи зі строку їх корисного використання. Строк корисного використання нематеріальних активів, до яких відносять будь-яке програмне забезпечення – 2 роки. Нематеріальні активи, які виникають у результаті договірних або інших юридичних прав, амортизуються протягом терміну чинності цих прав.

Для нематеріальних активів, строк корисного використання яких неможливо визначити, визнається строк використання як невизначений. Амортизація на нематеріальні активи з невизначеним строком використання не нараховується

Забезпечення

Забезпечення визнаються, коли Підприємство має теперішню заборгованість (юридичну або конструктивну) внаслідок минулої події, існує ймовірність (тобто більше можливо, ніж неможливо), що погашення зобов'язання вимагатиме вибуття ресурсів, котрі втілюють у собі економічні вигоди, і можна достовірно оцінити суму зобов'язання.

Виплати працівникам

Підприємство визнає короткострокові виплати працівникам як витрати та як зобов'язання після вирахування будь-якої вже сплаченої суми. Підприємство визнає очікувану вартість короткострокових виплат працівникам за відсутність як забезпечення відпусток - під час надання працівниками послуг, які збільшують їхні права на майбутні виплати відпускних.

Пенсійні зобов'язання

Відповідно до українського законодавства, Підприємство утримує внески із заробітної плати працівників до Пенсійного фонду. Поточні внески розраховуються як процентні відрахування із поточних нарахувань заробітної платні, такі витрати відображаються у періоді, в якому були надані працівниками послуги, що надають їм право на одержання внесків, та зароблена відповідна заробітна платня.

Доходи та витрати

Доходи та витрати визнаються за методом нарахування. Дохід від надання послуг відображається в момент виникнення незалежно від дати надходження коштів.

Витрати, понесені у зв'язку з отриманням доходу, визнаються у тому ж періоді, що й відповідні доходи.

Умовні зобов'язання та активи.

Підприємство не визнає умовні зобов'язання. Інформація про умовне зобов'язання розкривається, якщо можливість вибуття ресурсів, які втілюють у собі економічні вигоди, не є віддаленою.

Підприємство не визнає умовні активи. Стисла інформація про умовний актив розкривається, коли надходження економічних вигод є ймовірним.

Запаси

Відповідно до облікової політики, обраної Товариством, запаси визнаються активом, якщо існує імовірність того, що Товариство отримає в майбутньому економічні вигоди, пов'язані з їх використанням, та їх вартість може бути достовірно визначена.

ПАТ «ЗТФ «КрАЗ» займається реалізацією автомобілів КрАЗ і частково спецтехніки (95%) в країні далекого зарубіжжя за договорами комісії з ПАТ "АвтоКрАЗ". Також здійснюється поставка запасних частин до автомобілів КрАЗ та комплектуючих в країни, які закупили автотехніку в минулому 10-20 років тому.

По своїм технічним характеристикам аналогами та, відповідно, конкурентами автомобілів КрАЗ на світовому ринку є як виробники країн СНД (КАМАЗ, МАЗ, УралАЗ), так і виробники країн близького та далекого зарубіжжя (Scania, DAF, MAN та інші)

Водночас продукція КрАЗ в порівнянні з автомобілями основних конкуруючих фірм має багато переваг: автомобілі КрАЗ мають підвищену прохідність і вантажопідйомність; відрізняються

підвищеним коефіцієнтом запасу міцності, високим рівнем ремонтпридатності і надійністю. Це зумовлює наявність певної ніши для автомобілів КрАЗ на світовому ринку. Основними ринками збуту є країни, де розвинуте добування корисних копалин, будівництво, йдеться відновлення народного господарства після військових подій, основними споживачами автомобілів КрАЗ залишаються підприємства нафтогазового, будівельного, гірничо-рудникового та лісопромислового секторів, а також машинобудівні підприємства..

Основними методами реалізації автомобілів КрАЗ є:

- Холодні телефонні дзвінки;
- Участь у тендерах;
- Направлення комерційних пропозицій;
- Участь у виставках, зустрічах та конференціях.
- Інтернет портал.

Завдяки цьому в 2016 році підприємству вдалося в цілому утримати свої позиції на ринках далекого зарубіжжя (в країнах Африки та Близького Сходу).

Однак загальний план реалізації автомобілів КрАЗ було виконано на 69 %: у 2016 році ПАТ «ЗТФ «КРАЗ» заплановано для реалізації 389 автомобіля, за фактом реалізовано 270 автомобілів КрАЗ, Переважна кількість автомобілів була поставлена до Єгипту (близько 80%), також продукція реалізовувалась до Лаосу, Ефіопії, Сенегалу, Таїланду тощо.

Щодо запасних частин ЗТФ «КрАЗ» виконала план 2016 року на 91,2 %. На 2016 рік для реалізації було заплановано запчастин на загальну суму 100 000 тис. грн. За фактом відвантажено запчастин на загальну суму 91 180,00 тис. грн.

Основними причинами невиконання плану реалізації автомобілів в звітному році стали:

1. Нестабільна фінансова та політична ситуація в країнах-споживачах.
2. Загострення ситуації в країнах Африки.
3. Заморожування інвестиційних проектів або відкладення строків їх реалізації на невизначений термін.
4. Відмова кінцевих постачальників від закупівлі автомобілів внаслідок зменшення надходжень до бюджету, зокрема через падіння цін на нафту та з інших макроекономічних причин, встановлення обмежень щодо закупівлі готової техніки за кордоном та надання переваги закупівлі у місцевих виробників автотехніки.

Частково на періодичність реалізації впливає такий фактор, як строк початку і закінчення фінансового року - в різних країнах він різний. Це особливо характерно для покупців, фінансування яких пов'язано з коштами державного бюджету. Загальною тенденцією є невеликий обсяг продажу в I кварталі внаслідок формування та затвердження бюджетів державних установ, крупних підприємств та великих промислових холдингів. У II кварталі укладаються договори та розпочинається збільшення обсягу продажу автомобілів. У III - IV кварталі відбуваються виконання замовлень та контрактів, обсяг продажів значно збільшується у порівнянні з першим півріччям.

В даний час значних інвестицій або придбань підприємство здійснювати не планує.

Правочини з власниками істотної участі, членами наглядової ради або членами виконавчого органу, афілійованими особами, між емітентом або його дочірніми/залежними підприємствами, відокремленими підрозділами, з одного боку, і власниками істотної участі, членами наглядової ради або членами виконавчого органу, з іншого боку, протягом звітного періоду не укладались.

Облік основних засобів на підприємстві ведеться згідно Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку та Міжнародних стандартів фінансової звітності.

В звітному періоді відчуження основних засобів здійснювалось в зв'язку з вибуттям за вибуттям застарілої морально та фізично орг.техніки, транспорту тощо, а також з метою зменшення витрат

на утримання основних засобів для оптимізації діяльності Товариства.

Інвестицій в капітальне будівництво Товариство не здійснює. Використання активів підприємства здійснюється з дотримання екологічного законодавства України.

Основним видом діяльності Товариства є зовнішня торгівля. Основними факторами, що впливають на діяльність, є високий рівень цін, пов'язаний з собівартістю продукції. Постійне зростання цін виробника продукції стримує пошук покупців, так як неможливо зафіксувати ціну товару на певний строк на постійному рівні, це не завжди пов'язано з таким же зростанням цін на світовому ринку. Також негативним фактором, що впливає на діяльність Товариства є відсутність в багатьох пріоритетних країнах державної підтримки в освоєнні ринку. Проблеми пов'язані з конкурентами - перехват контрактів за рахунок меншої ціни.

Звітний період був насичений проблемами, які негативно впливали на фінансовий стан підприємства.

Ситуація з постійним коливанням валютних курсів та збільшенням цін на матеріальні ресурси, що спостерігається вже тривалий час, продовжилася і у звітному році. Зростання валютних курсів знову призвело до збільшення витрат на виробництво продукції: ціни на матеріали зросли на 15%, комплектуючі вироби – на 22%. Крім того, ціна на електроенергію збільшилася на 12% у середньому за рік.

Невиконання плану виробництва автомобілів у 2016 році, через значне зменшення державного замовлення, теж негативно вплинуло на рівень собівартості продукції.

Обмеження по валютним операціям, що були введені Національним банком України раніше, продовжили дію у звітному році. Ряд вимог і обмежень по валюті суттєво затримують роботу підприємства у питанні закупівлі імпортованих матеріалів та комплектуючих виробів, але всі об'єкти господарювання змушені їх враховувати.

Подорожчання ресурсів, значні витрати на утримання виробничого і кадрового потенціалу, затримання коштів при валютних операціях - всі ці фактори неодноразово приводили до дефіциту обігових коштів у підприємства. При цьому, через неможливість кредитування, всі проблеми треба було вирішувати за рахунок власних коштів.

В звітному періоді ПАТ "ЗТФ "КрАЗ" була сплачена пеня за прострочення повернення валютної виручки в сумі 141 648,26 грн

Фінансова політика емітента будується на:

- акредитивній формі оплати за готову продукцію, яка постачається на експорт;
- отриманні передплати за продукцію;
- використанні фінансових схем продажу автомобілів КрАЗ в кредит і лізинг;
- ефективному управлінні фінансовими ресурсами та посиленні контролю за грошовими потоками через систему бюджетування.

д/в

З метою збільшення обсягів реалізації автомобілів в 2017 році планується вести постійну роботу з європейськими компаніями та українськими спецекспортерами, що виконують постачання спеціального обладнання на автомобільних шасі або його капітальний ремонт з метою базування його на шасі КрАЗ, опрацьовувати інші можливі напрямки: будівельна та/або спеціальна техніка для будівельних та/або видобувних компаній; можливість постачання шасі або спецтехніки на шасі КрАЗ для Міністерства внутрішніх справ, здійснювати постійний пошук нових споживачів з метою розширення географії продажу, проводити активну рекламну-виставкову діяльність в пріоритетних країнах.

Також триватиме робота відпрацювання системи гарантійного та післягарантійного обслуговування автомобілів КрАЗ в пріоритетних країнах дальнього зарубіжжя, оскільки наявність СТО в країні призначення є одним з визначних факторів при виборі автомобілів певного виробника, а також розробка та впровадження на пріоритетних закордонних ринках вигідних для споживача умов платежу, систем знижок та бонусів, що, в свою чергу, дозволить розширити агентську мережу.

Досліджень та розробок Товариство не здійснює.

Емітент не має у провадженні судових справ, за якими розглядаються вимоги у розмірі на суму 10 або більше відсотків активів емітента станом на початок року, стороною в яких виступає емітент, або судові справи, стороною в яких виступають посадові особи емітента.

д/в

XII. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента

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

| Найменування основних засобів | Власні основні засоби (тис. грн.) | | Орендовані основні засоби (тис. грн.) | | Основні засоби, всього (тис. грн.) | |
|-------------------------------|---|-------------------|---------------------------------------|-------------------|------------------------------------|-------------------|
| | на початок періоду | на кінець періоду | на початок періоду | на кінець періоду | на початок періоду | на кінець періоду |
| 1. Виробничого призначення: | 167 | 0 | 2544 | 0 | 2711 | 0 |
| будівлі та споруди | 148 | 0 | 2544 | 0 | 2692 | 0 |
| машини та обладнання | 6 | 0 | 0 | 0 | 6 | 0 |
| транспортні засоби | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| земельні ділянки | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| інші | 13 | 0 | 0 | 0 | 13 | 0 |
| 2. Невиробничого призначення: | 131 | 0 | 0 | 0 | 131 | 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 | 131 | 0 | 0 | 0 | 131 | 0 |
| Усього | 298 | 0 | 2544 | 0 | 2842 | 0 |
| Опис | в 2016 році первісна вартість основних засобів склала 549 тис. грн., знос 549 тис. грн., таким чином залишкова вартість відсутня. Амортизація в 2016 році нараховувалась прямолінійним методом та склала 45 тис. грн. | | | | | |

2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

| Найменування показника | За звітний період | За попередній період |
|--|---|----------------------|
| Розрахункова вартість чистих активів (тис. грн.) | -2260 | 3202 |
| Статутний капітал (тис. грн.) | 15406 | 15406 |
| Скоригований статутний капітал (тис. грн.) | 15406 | 15406 |
| Опис | Розрахунок чистих активів ПАТ «ЗТФ «КРАЗ» здійснюється у відповідності з «Методичними рекомендаціями щодо визначення вартості чистих активів акціонерних товариств», схвалених рішенням ДКЦПФР від 17 листопада 2004 р. № 485. Вартість чистих активів розраховується як величина, яка визначається шляхом вирахування із суми активів, прийнятих до розрахунку, суми його зобов'язань. | |
| Висновок | Чисті активи ПАТ «ЗТФ «КРАЗ» дорівнюють (-2260) тис. грн., що нижче статутного капіталу та не відповідає вимогам законодавства (ст. 155 ЦКУ). | |

3. Інформація про зобов'язання емітента

| Види зобов'язань | Дата виникнення | Непогашена частина боргу (тис. грн.) | Відсоток за користування коштами (відсоток річних) | Дата погашення |
|---|--|---|---|-----------------------|
| Кредити банку | X | 794235 | X | X |
| у тому числі: | | | | |
| Короткострокові кредити банків | 19.07.2006 | 639709 | 12 | 14.07.2015 |
| Довгострокові кредити банків | 20.03.2014 | 154526 | 0 | 20.03.2017 |
| Зобов'язання за цінними паперами | X | 1000 | X | X |
| у тому числі: | | | | |
| за облігаціями (за кожним 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 | 1000 | 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 | 0 | X | X |
| Фінансова допомога на зворотній основі | X | 0 | X | X |
| Інші зобов'язання | X | 1155105 | X | X |
| Усього зобов'язань | X | 1950340 | X | X |
| Опис: | Довгострокові зобов'язання складають 154526 тис. грн. Поточні зобов'язання складають 1790916 тис. грн. Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги станом на 31.12.2016 року зменшилась в порівнянні з початком року на 143468 тис. грн. Кредиторської заборгованості строком виникнення більше 3-х років, немає. | | | |

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

| Дата виникнення події | Дата оприлюднення Повідомлення (Повідомлення про інформацію) у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії | Вид інформації |
|-----------------------|---|--|
| 1 | 2 | 3 |
| 30.03.2016 | 31.03.2016 | Відомості про зміну складу посадових осіб емітента |
| 11.04.2016 | 12.04.2016 | Відомості про зміну складу посадових осіб емітента |
| 20.09.2016 | 21.09.2016 | Відомості про зміну складу посадових осіб емітента |

XV. Відомості про аудиторський висновок (звіт)

| | |
|--|---|
| Найменування аудиторської фірми (П. І. Б. аудитора - фізичної особи - підприємця) | Товариство з обмеженою відповідальністю «Полтавське бюро судово-економічної експертизи та аудиту» |
| Код за ЄДРПОУ (реєстраційний номер облікової картки* платника податків - фізичної особи) | 23561178 |
| Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора | 36003, м. Полтава, вул. Соборності, 41А, к. 4 |
| Номер та дата видачі свідоцтва про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого Аудиторською палатою України | № 4696 26.01.2017 |
| Реєстраційний номер, серія та номер, дата видачі та строк дії свідоцтва про внесення до реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів** | д/в д/в д/в д/в |
| Звітний період, за який проведений аудит фінансової звітності | 2016 |
| Думка аудитора*** | умовно-позитивна |

XVI. Текст аудиторського висновку (звіту).

| | |
|--|---|
| Найменування аудиторської фірми (П. І. Б. аудитора - фізичної особи - підприємця) | Товариство з обмеженою відповідальністю «Полтавське бюро судово-економічної експертизи та аудиту» |
| Код за ЄДРПОУ (реєстраційний номер облікової картки* платника податків - фізичної особи) | 23561178 |
| Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора | 36003, м. Полтава, вул. Соборності, 41А, к. 4 |
| Номер та дата видачі свідоцтва про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого Аудиторською палатою України | № 4696 26.01.2017 |
| Реєстраційний номер, серія та номер, дата видачі та строк дії свідоцтва про внесення до реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів** | д/в д/в д/в д/в |
| Текст аудиторського висновку (звіту) | |

ПОЛТАВСЬКЕ БЮРО СУДОВО-ЕКОНОМІЧНОЇ ЕКСПЕРТИЗИ ТА АУДИТУ
 У реєстрі аудиторів та аудиторських фірм, які одноособово надають аудиторські послуги № 4696
 Код ЄДРПОУ 23561178, 36003, м. Полтава, вул. Соборності, 41а, к. 4
 тел./факс (0532) 60-66-59
 Сайт: audit-expert.biz
 E-mail: audit-expert@mail.ua
АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК

(ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА)

щодо фінансової звітності

Публічного акціонерного товариства
«Зовнішньоторговельна фірма «КРАЗ»
станом на 31 грудня 2016 року

Адресат:

- НАЦІОНАЛЬНА КОМІСІЯ З ЦІННИХ ПАПЕРІВ ТА ФОНДОВОГО РИНКУ;
- УПРАВЛІНСЬКИЙ ПЕРСОНАЛ ТА АКЦІОНЕРИ ПАТ «ЗОВНІШНЬОТОРГОВЕЛЬНА ФІРМА «КРАЗ»

Поширення та використання цього звіту не обмежені.

1. ВСТУПНИЙ ПАРАГРАФ

1.1. ОСНОВНІ ВІДОМОСТІ ПРО ЕМІТЕНТА:

Повна назва: ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ЗОВНІШНЬОТОРГОВЕЛЬНА ФІРМА «КРАЗ»

Скорочена назва: ПАТ «ЗТФ «КРАЗ»

Організаційно-правова форма: Акціонерне товариство

Ідентифікаційний код: 05593453

Юридична адреса: 39631, Полтавська обл., м.Кременчук, проїзд Ярославський,2

Фактичне місцезнаходження: 39631, Полтавська обл., м.Кременчук, проїзд Ярославський,2

Дата держреєстрації: 27 квітня 1995 року

Місце проведення держреєстрації: Виконавчий комітет Кременчуцької міської ради

Реєстраційний номер: 1585120000000233

Основні види діяльності (КВЕД): 45.11 – торгівля автомобілями та легковими автотранспорт-ними засобами;

45.31 – оптова торгівля деталями та приладами для автотранспортних засобів;

70.22 – консультування з питань комерційної діяльності й керування;

73.12 – посередництво в розміщенні реклами в засобах масової інформації.

Статутний капітал, грн. : 15406000,00

Чисельність робітників: 8

Відповідальними особами за ведення фінансово-господарської діяльності ПАТ «ЗТФ «КРАЗ» протягом періоду, що перевірявся були:

Керівник (генеральний директор) – Шмигаль Олександр Анатолійович (наказ № 39 від 12.04.2016 р.)

Головний бухгалтер – Лобач Тетяна Сергіївна (наказ № 49/1 від 26.03.2012 р.)

1.2. ОСНОВНІ ВІДОМОСТІ ПРО УМОВИ ДОГОВОРУ ТА АУДИТОРСЬКУ ПЕРЕВІРКУ

1.2.1. Аудиторська перевірка проводилася згідно договору № 1 від 03 лютого 2017 р.

1.2.2. Період, яким охоплено проведення аудиту: ПАТ «ЗОВНІШНЬОТОРГОВЕЛЬНА ФІРМА «КРАЗ» проведено за період з 01 січня 2016 року по 31 грудня 2016 року.

1.2.3. Дата початку та дата закінчення аудиту: ПАТ «ЗОВНІШНЬОТОРГОВЕЛЬНА ФІРМА «КРАЗ» заключило договір на здійснення аудиту звітності та перевірялося аудиторами з 03 лютого 2017 року по 10 лютого 2017 року.

1.2.4. Опис перевіреної фінансової інформації: Перевірку щодо підтвердження достовірності, повноти і відповідності чинному законодавству та нормативним документам даних бухгалтерського обліку й фінансової звітності проведено на основі даних балансу (звіту про фінансовий стан) станом на 31 грудня 2016 року, звіту про фінансові результати (звіту про сукупний дохід) за 2016 рік, звіту про рух грошових коштів (за прямим методом) за 2016 рік, звіту про власний капітал за 2016 рік та письмових приміток до річної фінансової звітності за 2016 рік. Крім того для перевірки згідно переліку були представлені установчі та реєстраційні документи, повний комплект фінансової звітності за 2016 рік, внутрішні положення товариства, оборотно-сальдові та розрахункові відомості по балансових рахунках за 2016 рік, аналітичні дані по балансових рахунках за період діяльності 2016 рік, наказ про облікову політику на товаристві, посадові ін-струкції, вибірково – первинні документи.

2. ЗВІТ ЩОДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

2.1. Опис аудиторської перевірки

Ми провели аудит фінансових звітів ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ЗОВНІШНЬОТОРГОВЕЛЬНА ФІРМА «КРАЗ» (надалі – ПАТ «ЗТФ «КРАЗ»), які додаються та які складають повний комплект річної фінансової звітності страхової компанії, а саме: баланс (звіт про фінансовий стан) станом на 31 грудня 2016 року, звіт про фінансові результати (звіт про сукупний дохід) за 2016 рік, звіт про рух грошових коштів (за прямим методом) за 2016 рік, звіт про власний капітал за 2016 рік, письмові примітки до річної фінансової звітності за 2016 рік.

Фінансова звітність ПАТ «ЗТФ «КРАЗ», складена відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ) в редакції, опублікованій Радою з Міжнародних стандартів фінансової звітності яка є концептуальною основою загального призначення та достовірного подання.

Мета аудиторської перевірки - підтвердження що фінансова звітність надає достовірну та справедливу інформацію про фінансовий стан товариства, її фінансові результати та рух коштів за рік що закінчився 31.12.2016 р.

2.2. Відповідальність управлінського персоналу за фінансову звітність

Управлінський персонал ПАТ «ЗТФ «КРАЗ» несе відповідальність за підготовку та достовірне представлення цих фінансових звітів у відповідності до міжнародних стандартів бухгалтерського обліку та законодавства України.

Відповідальність управлінського персоналу охоплює: розробку, впровадження та використання внутрішнього контролю стосовно підготовки та достовірного представлення фінансових звітів, що не містять суттєвих викривлень

внаслідок шахрайства або помилки; вибір і застосування відповідної облікової політики, а також обліково-вих оцінок, що є відповідними в даних обставинах.

2.3. Відповідальність аудитора.

Нашою відповідальністю є висловлення думки щодо цих фінансових звітів на основі ре-зультатів проведеного нами аудиту. Ми провели аудит у відповідності до Міжнародних стандартів аудиту. Ці стандарти вимагають від нас дотримання етичних вимог, а також планування й виконання аудиту для отримання достатньої впевненості, що фінансові звіти не містять суттєвих викривлень.

Аудит включає виконання аудиторських процедур для отримання аудиторських доказів щодо сум та розкриттів у фінансових звітах. Вибір процедур залежить від судження аудитора. До та-ких процедур входить і оцінка ризиків суттєвих викривлень фінансових звітів внаслідок шахрайства або помилок. Виконуючи оцінку цих ризиків, аудитор розглядає заходи внутрішнього контролю, що стосуються підготовки та достовірного подання суб'єктом господарювання фінансової звітності, з метою розробки аудиторських процедур, які відповідають обставинам, а не з метою висловлення думки щодо ефективності внутрішнього контролю суб'єкта господарювання. Аудит включає також оцінку відповідності використаної облікової політики, прийнятності облікових оцінок, зроблених управлінським персоналом, та загального представлення фінансових звітів.

Ми вважаємо, що отримані аудиторські докази є достатньою та відповідною основою для висловлення аудиторської думки.

2.4. Підстава для висловлення умовно-позитивної думки щодо фінансової звітності

Товариство в 2016 році не здійснювало переоцінку акцій, які не перебувають у лістингу, які включені до складу активів станом на 31 грудня 2016 року, як того вимагає Міжнародний стандарт бухгалтерського обліку № 36 «Зменшення корисності активів» (МСБО 36). На нашу думку, існують ознаки того, що такі активи могли втратити частину своєї вартості внаслідок негативного впливу фінансової кризи. Ми не змогли оцінити вплив цього відхилення на звіт про сукупні доходи та витрати товариства за рік, що закінчився 31 грудня 2016 року. Наша думка щодо фінансової звітності поточного періоду містить застереження у зв'язку з можливим впливом даних обставин на порівнянність показників поточного і минулого року.

Товариство має дебіторську заборгованість, яка класифікується як короткострокова та обліковується за історичною вартістю. Компанія не робила оцінку дебіторської заборгованості за справедливою вартістю, одже ми не могли визначити, як ці зміни відобразились би на прибутку (збитку) компанії.

Станом на 31.12.2016 року товариство має непокриті збитки у розмірі 19967 тис. грн. Наявність збитків є суттєвою невизначеністю, яка може поставити під значний сумнів здатність суб'єкта господарювання безперервно продовжувати свою діяльність, тому товариство може не бути здатним реалізувати свої активи та погасити свої зобов'язання в звичайному ході своєї діяльності. В ході перевірки Аудитор не може дати абсолютної гарантії щодо відсутності існування загрози безперервності діяльності Товариства згідно з вимогами Міжнародного стандарту аудиту 570 «Безперервність».

2.5. Умовно-позитивна думка щодо фінансової звітності

На нашу думку, за винятком можливого впливу питання, про яке йдеться у параграфі «Підстава для висловлення умовно-позитивної думки щодо фінансової звітності», фінансова звітність ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ЗОВНІШНЬОТОРГОВЕЛЬНА ФІРМА «КРАЗ» станом на 31.12.2016 р. та за рік, що закінчився на зазначену дату, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан компанії, станом на 31 грудня 2016 року, її фінансові результати та рух грошових коштів, за рік що закінчився на зазначену дату відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності.

3. ІНША ДОПОМІЖНА ІНФОРМАЦІЯ

В ході проведення аудиторських процедур було встановлено, що в фінансовій звітності достовірно, згідно з вимогами МСФЗ відображено інформацію:

3.1. Розкриття інформації за видами активів

3.1.1. Облік необоротних активів

Станом на 31.12.2016 р. загальна сума необоротних активів, відображених у балансі товариства становить 150240 тис. грн., в загальній вартості активів їх частка складає 8 %.

Бухгалтерський облік нематеріальних активів, основних засобів та їх зносу здійснювався згідно з МСБО 16 «Основні засоби», а нематеріальних активів - МСБО 38 «Нематеріальні активи».

В 2016 році первісна вартість основних засобів складала 549 тис. грн., знос 549 тис. грн., та-ким чином залишкова вартість відсутня. Амортизація в 2016 році нараховувалась прямолінійним методом та складала 45 тис. грн.

Структура основних засобів в 2016 році є наступною:

Групи основних засобів На 01.01.2016 р. На 31.12.2016 р.

Первісна вартість Знос Первісна вартість Знос

- будинки, споруди та передавальні пристрої 524 376 2 2

- машини та обладнання 339 333 11 11

- транспортні засоби 863 863 527 527

- інструменти, прилади, інвентар (меблі) 6 6 - -

- інші основні засоби 346 215 - -

- бібліотечні фонди 10 10 - -

- малоцінні необоротні матеріальні активи 52 39 9 9

Разом: 2140 1842 549 549

У балансі товариства на кінець 2016 року нематеріальні активи значаться у сумі 43 тис. грн. по первісній вартості та накопичена амортизація складає 43 тис. грн., що відповідає даним бухгалтерського обліку. Руху нематеріальних активів протягом звітного року не відбувалось.

У 2016 році довгострокова дебіторська заборгованість складала 124948 тис. грн. та була не-змінною протягом року. Станом на 31.12.16 р. відстрочені податкові активи з податку на прибуток склали 1674 тис. грн.

3.1.2. Облік оборотних активів

Оборотні активи складають 92 % валюти балансу. Склад оборотних активів товариства розпо-ділився наступним образом:

- запаси – 147944 тис. грн.
- дебіторська заборгованість за товари роботи та послуги – 1013 тис. грн.
- поточна заборгованість з розрахунків за виданими авансами – 28637 тис. грн.
- поточна заборгованість з розрахунків з бюджетом – 650 тис. грн.
- поточна заборгованість з розрахунків з внутрішніх розрахунків – 75 тис. грн.
- інша поточна заборгованість – 335142 тис. грн.
- поточні фінансові інвестиції – 111485 тис. грн.
- грошові кошти – 47722 тис. грн.
- витрати майбутніх періодів – 1114394 тис. грн.
- інші оборотні активи – 5880 тис. грн.

На думку аудитора, розкриття інформації за видами активів подано у фінансовій звітності до-стовірно, в усіх суттєвих аспектах відповідно МСФЗ.

3.2. Розкриття інформації про зобов'язання

У 2016 році в товаристві довгострокові зобов'язання становили 154526 тис. грн. Поточні зо-бов'язання складають 92 % валюти балансу.

Розрахунки з заробітної плати, із підзвітними особами, з постачальниками, з бюджетом і поза-бюджетними фондами здійснюються відповідно до чинного законодавства України.

Станом на 31.12.2016 рік товариством була проведена інвентаризація кредиторської забо-ргованості. Простроченої заборгованості постачальникам немає. Заборгованість по заробітній платі дорівнює заборгованості за останній місяць звітного року. Заборгованість зі страхування поточна.

Склад поточної кредиторської заборгованості станом на 31.12.2016 р. наведений нижче у таб-лиці:

Склад кредиторської заборгованості-Сума, тис. грн.

Короткострокові кредити банків-639709

Векселі видані-1000

Розрахунки за товари, роботи, послуги-397

Поточні зобов'язання за розрахунками з бюджетом-3

Поточні зобов'язання за розрахунками зі страхування-4

Поточні зобов'язання за розрахунками з оплати праці-18

Поточні зобов'язання за розрахунками з одержаних авансів-34628

Поточні зобов'язання за учасниками-1466

Поточні зобов'язання із внутрішніх розрахунків--

Інші поточні зобов'язання-1113691

Разом:-1790916

На думку аудитора, розкриття інформації за видами зобов'язань подано у фінансовій звітності компанії достовірно в усіх суттєвих аспектах відповідно до встановлених вимог МСФЗ.

3.3. Розкриття інформації про власний капітал

Власний капітал товариства складається з:

- Статутного капіталу. На 01.01.2016 рік статутний капітал товариства було сформова-но повні-стю в розмірі 15406000,00 грн. Протягом періоду, що перевірявся, зміни до статутного капіталу не вносились. Статутний капітал товариства розподілено між учасниками придбаних простих іменних акцій номінальною вартістю 10 грн. за 1 штуку. Акціонери, що володіють понад 10 % акцій відсутні.

- Резервного капіталу, який складає в сумі 2301 тис. грн. та достовірно відображений за даними фінансової звітності.

- Непокритого збитку товариства у сумі 19967 тис. грн. В 2016 році товариством було одержано збиток від фінансово-господарської діяльності в сумі 982 тис. грн., що підтверджу-ється пер-винними документами та даними бухгалтерського обліку.

Викуп власних акцій протягом року Товариством не проводилося.

На думку аудитора розкриття інформації про власний капітал в балансі Товариства в усіх суттє-вих аспектах відповідає вимогам МСФЗ.

3.4. Розкриття інформації щодо обсягу чистого прибутку (збитку).

Інформацію щодо обсягу прибутку розкрито товариством у Звіті про фінансові результа-ти. Бухгалтерський облік доходів акціонерного товариства здійснювався відповідно вимог МСФЗ.

Чистий дохід від реалізації склав 43691 тис. грн., собівартість реалізованої готової проду-кції та товарів – 39668 тис. грн., Валовий прибуток від реалізації складає 4023 тис. грн., фінан-совий результат від операційної діяльності – збиток до оподаткування фактично склав 982 тис. грн., а після оподаткування результати відображено у сумі 982 тис. грн. (збиток).

Інші операційні доходи товариства за звітний період складають 171 тис. грн., інші фінансові доходи – 1626 тис. грн., інші доходи – 413 тис. грн.

Операційні витрати товариства у періоді, що перевіряється, склали 3655 тис. грн. Структура елементів операційних витрат та їхня частка має наступний вигляд:

Найменування ___ Сума, тис. грн. ___ Частка, % за період

Матеріальні витрати ___ 165 ___ 4,5

Витрати на оплату праці ___ 793 ___ 21,7

Відрахування на соціальні заходи ___ 154 ___ 4,2

Амортизація ___ 45 ___ 1,2

Інші операційні витрати ___ 2498 ___ 68,4

РАЗОМ: ___ 3655 ___ 100

Фінансовий результат від звичайної діяльності за звітний період - збиток у розмірі 982 тис. грн.

3.5. Відповідність чистих активів

Вартість чистих активів станом на кінець дня 31 грудня 2016 року не перевищує розмір статутного капіталу та не відповідає вимогам законодавства України, зокрема пункту 3 статті 155 Цивільного кодексу України.

Чисті активи підприємства на 31.12.2016 року складають (-2260) тис. грн., при розмірі статутного фонду 15406 тис. грн.

3.6. Розкриття інформації про дії, які відбулися протягом звітного періоду та можуть вплинути на фінансово-господарський стан емітента та призвести до значної зміни вартості його цінних паперів, визначених частиною першою статті 41 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок».

ПАТ «ЗОВНІШНЬОТОРГОВЕЛЬНА ФІРМА «КРАЗ» не є професійним учасником фондового ринку.

Власні акції за звітний період Товариство не викувало.

Рішення про розміщення цінних паперів на суму, що перевищує 25 відсотків статутного капіталу не приймалося.

Товариство лістингу (де лістингу) цінних паперів на фондовій біржі не провадило.

Рішення про припинення філій та представництв не приймалося.

Зменшення статутного капіталу не здійснювалось.

Справа про банкрутство емітента цінних паперів не порушувалась.

Протягом 2016 року відбулися зміни у складі посадових осіб товариства:

30.03.2016 р. – обрання голови та членів Ревізійної комісії;

11.04.2016 р. та 20.09.2016 р. – обрання генерального директора.

Інших фактів, які відбулися протягом звітного періоду та можуть вплинути на фінансово-господарський стан емітента та призвести до значної зміни вартості його цінних паперів, визначених частиною першою статті 41 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок», нами не встановлено.

3.7. Дотримання вимог ліквідності професійних учасників фондового ринку, для яких ці показники визначені Комісією.

НКЦПФР не визначені вимоги щодо показників ліквідності товариства.

3.8. Забезпечення випуску цінних паперів відповідно до законодавства України (вид, розмір та опис забезпечення за цінними паперами).

Товариство не здійснювало випуск цінних паперів, які вимагають забезпечення, та не оголошувало про намір такого випуску протягом звітного періоду.

3.9. Відповідність іпотечного покриття іпотечних облігацій даним реєстру іпотечного покриття відповідно до Закону України «Про іпотечні облігації».

Товариство не здійснювало випуск іпотечних облігацій та не оголошувало про намір такого випуску протягом звітного періоду.

3.10. Розкриття інформації стосовно стану виконання зобов'язань за борговими та іпотечними цінними паперами (вид та розмір зобов'язань за цінними паперами, своєчасність та повнота виконання зобов'язань за цінними паперами відповідно до проспекту емісії).

Станом на 31 грудня 2016 року звичайні іменні процентні облігації Товариством не випускалися, Товариство не має зобов'язань по облігаціям. Боргові та іпотечні цінні папери Товариство не випускало.

3.11. Інша інформація, щодо якої аудитор висловлює думку

1. Відсутність суттєвих суперечностей у представленій аудитором іншої фінансової інформації.

Наявність суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю, що підлягала аудиту, та іншою інформацією, що розкривається емітентом цінних паперів та подається до Комісії разом з фінансовою звітністю, не виявлено.

2. Виконання значних правочинів

На протязі 2016 року значні правочини, що становить 10% або більш активів (тобто понад 194318 тис. грн.) товариства не відбувались.

3. Стан корпоративного управління.

Метою виконання процедур щодо стану корпоративного управління, у тому числі внутрішнього аудиту відповідно до Закону України «Про акціонерні товариства» було отримання доказів, які дозволяють сформулювати судження щодо:

1. відповідності системи корпоративного управління у товаристві вимогам Закону України «Про акціонерні товариства» та вимогам Статуту,

2. відповідного подання інформації про стан корпоративного управління у розділі «Інформація про стан корпоративного управління» розділу Статуту; річного звіту акціонерного товариства.

За результатами виконаних процедур перевірки стану корпоративного управління відповідно до Закону України «Про акціонерні товариства» можна зробити висновок:

- 1) прийнята та функціонуюча система корпоративного управління у товаристві відповідає вимогам Закону України «Про акціонерні товариства» та вимогам Статуту,
- 2) «Інформація про стан корпоративного управління», наведена у річному фінансовому звіті, складена в усіх суттєвих аспектах відповідно до вимог «Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів», затверджених рішенням Комісії від 30.10.2009 р. № 1355, зареєстрованих в Міністерстві юстиції України 25.01.2010 р. за № 80/17375.

5. Оцінка ризиків суттєвого викривлення Фінансової звітності внаслідок шахрайських дій

Ми розглянули отриману від товариства інформацію як у вигляді тверджень (пояснень) керівництва, так і у вигляді аудиторських доказів, як того вимагають від аудитора Міжнародні стандарти аудиту з метою попередження викривлень Фінансової звітності внаслідок шахрайства.

Відповідно до отриманих пояснень, які були розглянуті нами, як того вимагають Міжнародні стандарти аудиту, керівництво не має інформації про відомі факти шахрайства або підозри у шахрайстві, що можуть вплинути на діяльність товариства. Ми також не отримали жодної іншої інформації про відомі факти таких дій з боку управлінського персоналу, працівників, відповідальних за фінансову інформацію або інших осіб.

4. ОСНОВНІ ВІДОМОСТІ ПРО АУДИТОРА ТА АУДИТОРСЬКУ ФІРМУ

Повне найменування: Товариство з обмеженою відповідальністю «Полтавське бюро судово-економічної експертизи та аудиту»

Код ЄДРПОУ: 23561178

Місцезнаходження: 36003, м. Полтава, вул. Соборності, 41А, к. 4

Дата державної реєстрації: 27 жовтня 1995 року № 1 588 107 0011 003686

Номер та дата видачі свідоцтва про внесення в реєстр аудиторських фірм та аудиторів, які надають аудиторські послуги: № 4696 Рішення Аудиторської палати України від 26.01.2017 р. за № 338/4

Інформація про аудитора: Шейко Олександр Миколайович

Сертифікат аудитора № 001723 серії А, виданий 24.11.1994 р., Аудиторською палатою України, термін дії – до 24.11.2018 р.

Контактний телефон: (0532) 60-66-59

Договір на проведення аудиту: № 1 від 03.02.2017 року

Дата початку та закінчення проведення аудиту: 03 лютого 2017 року по 10 лютого 2017 року

Директор бюро, аудитор / Шейко О. М. /
10.02.2017 року

Україна, м. Полтава, вул. Соборності, 41А, к. 4

Інформація про стан корпоративного управління

ЗАГАЛЬНІ ЗБОРИ АКЦІОНЕРІВ

Яку кількість загальних зборів було проведено за минулі три роки?

| № з/п | Рік | Кількість зборів, усього | У тому числі позачергових |
|-------|------|--------------------------|---------------------------|
| 1 | 2016 | 1 | 0 |
| 2 | 2015 | 1 | 0 |
| 3 | 2014 | 2 | 1 |

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

| | Так | Ні |
|---|-----|----|
| Реєстраційна комісія, призначена особою, що скликала загальні збори | X | |
| Акціонери | | X |
| Депозитарна установа | | X |
| Інше (запишіть): д/в | Ні | |

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

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

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

| | Так | Ні |
|---------------------------------|-----|----|
| Підняттям карток | | X |
| Бюлетенями (таємне голосування) | X | |
| Підняттям рук | | X |
| Інше (запишіть): д/в | Ні | |

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

| | 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 (запишіть): Позачергові загальні збори акціонерів в 2014 році скликались в зв'язку з необхідністю затвердження договорів, укладених ПАТ «ЗТФ «КрАЗ», та попереднього схвалення значних правочинів, які можуть вчинятися ПАТ «ЗТФ «КрАЗ». | | Ні |

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

ОРГАНИ УПРАВЛІННЯ

Який склад наглядової ради (за наявності)?

| | (осіб) |
|--|--------|
| Кількість членів наглядової ради, у тому числі: | 3 |
| членів наглядової ради - акціонерів | 0 |
| членів наглядової ради - представників акціонерів | 0 |
| членів наглядової ради - незалежних директорів | 0 |
| членів наглядової ради - акціонерів, що володіють більше ніж 10 відсотками акцій | 0 |
| членів наглядової ради - акціонерів, що володіють менше ніж 10 відсотками акцій | 0 |
| членів наглядової ради - представників акціонерів, що володіють більше ніж 10 відсотками акцій | 0 |
| членів наглядової ради - представників акціонерів, що володіють менше ніж 10 відсотками акцій | 0 |

Чи проводила наглядова рада самооцінку?

| | Так | Ні |
|-----------------|-----|----|
| Складу | | X |
| Організації | | X |
| Діяльності | | X |
| Інше (запишіть) | д/в | |

Не проводилась оцінка роботи наглядової ради.

Скільки разів на рік у середньому відбувалося засідання наглядової ради протягом останніх трьох років? 15

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

| | Так | Ні |
|---------------------------------|-----|----|
| Стратегічного планування | | X |
| Аудиторський | | X |
| З питань призначень і винагород | | X |

| | | |
|-----------------|---|---|
| Інвестиційний | | X |
| Інші (запишіть) | У складі Наглядової ради комітетів не створено. | |
| Інші (запишіть) | д/в | |

д/в

Чи створено в акціонерному товаристві спеціальну посаду корпоративного секретаря? (так/ні) Ні

Яким чином визначається розмір винагороди членів наглядової ради?

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

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

| | Так | Ні |
|--|-----|----|
| Галузеві знання і досвід роботи в галузі | | X |
| Знання у сфері фінансів і менеджменту | | X |
| Особисті якості (чесність, відповідальність) | X | |
| Відсутність конфлікту інтересів | | X |
| Граничний вік | | X |
| Відсутні будь-які вимоги | | X |
| Інше (запишіть): Члени Наглядової ради зобов'язані: діяти в інтересах Товариства, добросовісно, розумно та не перевищувати своїх повноважень. Обов'язок діяти добросовісно і розумно означає необхідність проявляти сумлінність, обачливість та належну обережність, які були б у особи на такій посаді за подібних обставин; керуватися у своїй діяльності чинним законодавством України, Статутом Товариства, іншими внутрішніми документами Компанії; виконувати рішення, прийняті Загальними зборами акціонерів та Наглядовою радою Товариства; дотримуватися встановлених у Компанії правил та процедур щодо укладання правочинів, у вчиненні яких є заінтересованість (конфлікт інтересів); дотримуватися всіх встановлених у Товаристві правил, пов'язаних із режимом обігу, безпеки та збереження інформації з обмеженим доступом. Не розголошувати конфіденційну та інсайдерську інформацію, яка стала відомою у зв'язку із виконанням функцій члена Наглядової ради, особам, які не мають доступу до такої інформації, а також використовувати її у своїх інтересах або в інтересах третіх осіб. | X | |

Коли останній раз було обрано нового члена наглядової ради, яким чином він ознайомився зі своїми правами та обов'язками?

| | Так | Ні |
|--|-----|----|
| Новий член наглядової ради самостійно ознайомився із змістом внутрішніх документів акціонерного товариства | X | |
| Було проведено засідання наглядової ради, на якому нового члена наглядової ради ознайомили з його правами та обов'язками | | X |
| Для нового члена наглядової ради було організовано спеціальне навчання (з корпоративного управління або фінансового менеджменту) | | X |
| Усіх членів наглядової ради було переобрано на повторний строк або не було обрано нового члена | | X |
| Інше (запишіть) | д/в | |

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

так, створено ревізійну комісію

Якщо в товаристві створено ревізійну комісію:

кількість членів ревізійної комісії 3 осіб;

Скільки разів на рік у середньому відбувалося засідання ревізійної комісії протягом останніх трьох років? 1

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 додатковий випуск акцій | Так | Ні | Ні | Ні |
| Прийняття рішення про викуп, реалізацію та розміщення власних акцій | Так | Ні | Ні | Ні |

| | | | | |
|--|----|-----|----|----|
| Затвердження зовнішнього аудитора | Ні | Так | Ні | Ні |
| Затвердження договорів, щодо яких існує конфлікт інтересів | Ні | Так | Ні | Ні |

Чи містить статут акціонерного товариства положення, яке обмежує повноваження виконавчого органу приймати рішення про укладення договорів, враховуючи їх суму, від імені 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 акції акціонерного товариства | | X |
| Положення про порядок розподілу прибутку | | X |
| Інше (запишіть): | Положення про порядок ознайомлення акціонерів та інших заінтересованих осіб з інформацією ПАТ "ЗТФ "КРАЗ". Інших нормативних документів, що регламентують діяльність органів товариства, немає. | |

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

| | Інформація розповсюджується на загальних зборах | Публікується у пресі, оприлюднюється в загальнодоступній інформаційній базі даних НКЦПФР про ринок цінних паперів | Документи надаються для ознайомлення безпосередньо в акціонерному товаристві | Копії документів надаються на запит акціонера | Інформація розміщується на власній інтернет-сторінці акціонерного товариства |
|---|---|---|--|---|--|
| Фінансова звітність, результати діяльності | Так | Так | Так | Так | Так |
| Інформація про акціонерів, які володіють 10 відсотків та більше статутного капіталу | Ні | Так | Ні | Ні | Ні |
| Інформація про склад органів управління товариства | Так | Так | Так | Так | Так |

| | | | | | |
|---|-----|----|-----|-----|-----|
| Статут та внутрішні документи | Так | Ні | Так | Так | Так |
| Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення | Ні | Ні | Так | Так | Так |
| Розмір винагороди посадових осіб акціонерного товариства | Ні | Ні | Ні | Ні | Ні |

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

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

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

Який орган приймав рішення про затвердження зовнішнього аудитора?

| | Так | Ні |
|---------------------------|-----|----|
| Загальні збори акціонерів | | X |
| Наглядова рада | X | |
| Виконавчий орган | | X |
| Інше (запишіть) | д/в | |

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

З якої причини було змінено аудитора?

| | Так | Ні |
|--|---------------------------------------|----|
| Не задовольняв професійний рівень | | X |
| Не задовольняли умови договору з аудитором | X | |
| Аудитора було змінено на вимогу акціонерів | | X |
| Інше (запишіть) | Інші причини зміни аудитора відсутні. | |

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

| | Так | Ні |
|-----------------------------|-----|----|
| Ревізійна комісія (ревізор) | X | |
| Наглядова рада | | X |

| | | |
|--|---|---|
| Відділ внутрішнього аудиту акціонерного товариства | | X |
| Стороння компанія або сторонній консультант | | X |
| Перевірки не проводились | | X |
| Інше (запишіть) | Перевірки фінансово-господарської діяльності товариства іншими органами не здійснювались. | |

З ініціативи якого органу ревізійна комісія (ревізор) проводила перевірку останнього разу?

| | 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 10 відсотків голосів | | X |
| Інше (запишіть) | д/в | |

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

ЗАЛУЧЕННЯ ІНВЕСТИЦІЙ ТА ВДОСКОНАЛЕННЯ ПРАКТИКИ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ

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

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

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

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

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

Чи змінювало акціонерне товариство особу, яка веде облік прав власності на акції у депозитарній системі України протягом останніх трьох років? Ні

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

У разі наявності у акціонерного товариства кодексу (принципів, правил) корпоративного управління вкажіть дату його прийняття: ; яким органом управління прийнятий: В товаристві не прийнятий Кодекс корпоративного управління.

Чи оприлюднено інформацію про прийняття акціонерним товариством кодексу (принципів, правил) корпоративного управління? (так/ні) Ні; укажіть яким чином його оприлюднено: д/в

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

д/в

| | | | |
|---|---|--------------------------|----------------|
| | | | КОДИ |
| | | Дата(рік, місяць, число) | 2017 01 01 |
| Підприємство | Публічне акціонерне товариство «ЗОВНІШНЬОТОРГОВЕЛЬНА ФІРМА «КРАЗ» | за ЄДРПОУ | 05593453 |
| Територія | | за КОАТУУ | 5310400000 |
| Організаційно- правова форма господарювання | | за КОПФГ | 120 |
| Вид економічної діяльності | | за КВЕД | 45.11 |
| Середня кількість працівників | 8 | | |
| Одиниця виміру: тис.грн. без десяткового знака | | | |
| Адреса | 39631, Полтавська обл., м. Кременчук, пр. Ярославський, 2 | | |
| Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці): | | | |
| за положеннями (стандартами бухгалтерського обліку) | | | |
| за міжнародними стандартами фінансової звітності | | | V |

**Баланс (Звіт про фінансовий стан)
на 31.12.2016 р.**

| Актив | Код рядка | На початок звітного періоду | На кінець звітного періоду | На дату переходу на міжнародні стандарти фінансової звітності |
|-----------------------------------|--------------|-----------------------------------|----------------------------------|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| I. Необоротні активи | | | | |
| Нематеріальні активи: | 1000 | 0 | 0 | 0 |
| первісна вартість | 1001 | 43 | 43 | 43 |
| накопичена амортизація | 1002 | 43 | 43 | 43 |
| Незавершені капітальні інвестиції | 1005 | 0 | 0 | 0 |
| Основні засоби: | 1010 | 298 | 0 | 710 |
| первісна вартість | 1011 | 2140 | 549 | 2148 |
| знос | 1012 | 1842 | 549 | 1438 |
| Інвестиційна нерухомість: | 1015 | 0 | 0 | 0 |
| первісна вартість | 1016 | 0 | 0 | 0 |
| знос | 1017 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | |
|--|-------------|---------------|---------------|---------------|
| Довгострокові біологічні активи: | 1020 | 0 | 0 | 0 |
| первісна вартість | 1021 | 0 | 0 | 0 |
| накопичена амортизація | 1022 | 0 | 0 | 0 |
| Довгострокові фінансові інвестиції: які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств | 1030 | 0 | 0 | 0 |
| інші фінансові інвестиції | 1035 | 23618 | 23618 | 23618 |
| Довгострокова дебіторська заборгованість | 1040 | 124948 | 124948 | 196433 |
| Відстрочені податкові активи | 1045 | 1674 | 1674 | 1674 |
| Гудвіл | 1050 | 0 | 0 | 0 |
| Відстрочені аквізиційні витрати | 1060 | 0 | 0 | 0 |
| Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах | 1065 | 0 | 0 | 0 |
| Інші необоротні активи | 1090 | 0 | 0 | 0 |
| Усього за розділом I | 1095 | 150538 | 150240 | 222435 |
| II. Оборотні активи | | | | |
| Запаси | 1100 | 27693 | 147944 | 97 |
| Виробничі запаси | 1101 | 27648 | 147903 | 52 |
| Незавершене виробництво | 1102 | 0 | 0 | 0 |
| Готова продукція | 1103 | 0 | 0 | 0 |
| Товари | 1104 | 45 | 41 | 45 |
| Поточні біологічні активи | 1110 | 0 | 0 | 0 |
| Депозити перестраховання | 1115 | 0 | 0 | 0 |
| Векселі одержані | 1120 | 0 | 0 | 0 |
| Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги | 1125 | 100592 | 1013 | 4401 |
| Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами | 1130 | 30175 | 28637 | 6811 |
| з бюджетом | 1135 | 8941 | 650 | 1399 |
| у тому числі з податку на прибуток | 1136 | 0 | 0 | 0 |
| з нарахованих доходів | 1140 | 0 | 0 | 0 |
| із внутрішніх розрахунків | 1145 | 80 | 75 | 75 |
| Інша поточна дебіторська заборгованість | 1155 | 582539 | 335142 | 570124 |
| Поточні фінансові інвестиції | 1160 | 111485 | 111485 | 0 |
| Гроші та їх еквіваленти | 1165 | 39567 | 47722 | 445 |
| Готівка | 1166 | 0 | 0 | 0 |
| Рахунки в банках | 1167 | 39567 | 47722 | 445 |
| Витрати майбутніх періодів | 1170 | 785635 | 1114394 | 0 |
| Частка перестраховика у страхових резервах | 1180 | 0 | 0 | 0 |
| у тому числі в: резервах довгострокових зобов'язань | 1181 | 0 | 0 | 0 |
| резервах збитків або резервах належних виплат | 1182 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | |
|---|-------------|----------------|----------------|---------------|
| резервах незароблених премій | 1183 | 0 | 0 | 0 |
| інших страхових резервах | 1184 | 0 | 0 | 0 |
| Інші оборотні активи | 1190 | 6106 | 5880 | 1564 |
| Усього за розділом II | 1195 | 1692813 | 1792942 | 584916 |
| III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття | 1200 | 0 | 0 | 0 |
| Баланс | 1300 | 1843351 | 1943182 | 807351 |

| Пасив | Код рядка | На початок звітного періоду | На кінець звітного періоду | На дату переходу на міжнародні стандарти фінансової звітності |
|--|------------------|------------------------------------|-----------------------------------|--|
| I. Власний капітал | | | | |
| Зареєстрований (пайовий) капітал | 1400 | 15406 | 15406 | 15406 |
| Внески до незареєстрованого статутного капіталу | 1401 | 0 | 0 | 0 |
| Капітал у дооцінках | 1405 | 0 | 0 | 0 |
| Додатковий капітал | 1410 | 0 | 0 | 1211 |
| Емісійний дохід | 1411 | 0 | 0 | 0 |
| Накопичені курсові різниці | 1412 | 0 | 0 | 0 |
| Резервний капітал | 1415 | 2301 | 2301 | 2301 |
| Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) | 1420 | -14505 | -19967 | -2179 |
| Неоплачений капітал | 1425 | (0) | (0) | (0) |
| Вилучений капітал | 1430 | (0) | (0) | (0) |
| Інші резерви | 1435 | 0 | 0 | 0 |
| Усього за розділом I | 1495 | 3202 | -2260 | 16739 |
| II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення | | | | |
| Відстрочені податкові зобов'язання | 1500 | 0 | 0 | 0 |
| Пенсійні зобов'язання | 1505 | 0 | 0 | 0 |
| Довгострокові кредити банків | 1510 | 154626 | 154526 | 0 |
| Інші довгострокові зобов'язання | 1515 | 0 | 0 | 0 |
| Довгострокові забезпечення | 1520 | 0 | 0 | 0 |
| Довгострокові забезпечення витрат персоналу | 1521 | 0 | 0 | 0 |
| Цільове фінансування | 1525 | 0 | 0 | 0 |
| Благодійна допомога | 1526 | 0 | 0 | 0 |
| Страхові резерви, у тому числі: | 1530 | 0 | 0 | 0 |
| резерв довгострокових зобов'язань; (на початок звітного періоду) | 1531 | 0 | 0 | 0 |
| резерв збитків або резерв належних виплат; (на початок звітного періоду) | 1532 | 0 | 0 | 0 |
| резерв незароблених премій; (на початок звітного періоду) | 1533 | 0 | 0 | 0 |
| інші страхові резерви; (на початок звітного періоду) | 1534 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | |
|--|-------------|----------------|----------------|---------------|
| Інвестиційні контракти; | 1535 | 0 | 0 | 88 |
| Призовий фонд | 1540 | 0 | 0 | 0 |
| Резерв на виплату джек-поту | 1545 | 0 | 0 | 0 |
| Усього за розділом II | 1595 | 154626 | 154526 | 88 |
| III. Поточні зобов'язання і забезпечення | | | | |
| Короткострокові кредити банків | 1600 | 617806 | 639709 | 302504 |
| Векселі видані | 1605 | 1000 | 1000 | 1000 |
| Поточна кредиторська заборгованість: за довгостроковими зобов'язаннями | 1610 | 0 | 0 | 0 |
| за товари, роботи, послуги | 1615 | 143865 | 397 | 442 |
| за розрахунками з бюджетом | 1620 | 11 | 3 | 19 |
| за у тому числі з податку на прибуток | 1621 | 0 | 0 | 0 |
| за розрахунками зі страхування | 1625 | 23 | 4 | 22 |
| за розрахунками з оплати праці | 1630 | 58 | 18 | 40 |
| за одержаними авансами | 1635 | 36168 | 34628 | 10364 |
| за розрахунками з учасниками | 1640 | 1466 | 1466 | 1466 |
| із внутрішніх розрахунків | 1645 | 4 | 0 | 2 |
| за страховою діяльністю | 1650 | 0 | 0 | 0 |
| Поточні забезпечення | 1660 | 0 | 0 | 0 |
| Доходи майбутніх періодів | 1665 | 0 | 0 | 0 |
| Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків | 1670 | 0 | 0 | 0 |
| Інші поточні зобов'язання | 1690 | 885122 | 1113691 | 474665 |
| Усього за розділом III | 1695 | 1685523 | 1790916 | 790524 |
| IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття | 1700 | 0 | 0 | 0 |
| V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду | 1800 | 0 | 0 | 0 |
| Баланс | 1900 | 1843351 | 1943182 | 807351 |

Примітки
Керівник
Головний бухгалтер

д/в
Шмигаль Олександр Анатолійович
Лобач Тетяна Сергіївна

Підприємство

Публічне акціонерне товариство
«ЗОВНІШНЬОТОРГОВЕЛЬНА ФІРМА
«КРАЗ»

(найменування)

Дата(рік, місяць,
число)

КОДИ

2017 | 01 | 01

за ЄДРПОУ

05593453

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) за 12 місяців 2016 р.

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

| Стаття | Код рядка | За звітний період | За аналогічний період попереднього року |
|---|-----------|-------------------|---|
| Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 2000 | 43691 | 311654 |
| Чисті зароблені страхові премії | 2010 | 0 | 0 |
| Премії підписані, валова сума | 2011 | 0 | 0 |
| Премії, передані у перестраховання | 2012 | 0 | 0 |
| Зміна резерву незароблених премій, валова сума | 2013 | 0 | 0 |
| Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій | 2014 | 0 | 0 |
| Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) | 2050 | (39668) | (309878) |
| Чисті понесені збитки за страховими виплатами | 2070 | (0) | (0) |
| Валовий: прибуток | 2090 | 4023 | 1775 |
| збиток | 2095 | (0) | (0) |
| Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань | 2105 | 0 | 0 |
| Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів | 2110 | 0 | 0 |
| Зміна інших страхових резервів, валова сума | 2111 | 0 | 0 |
| Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах | 2112 | 0 | 0 |
| Інші операційні доходи | 2120 | 171 | 289 |
| 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 |
| Адміністративні витрати | 2130 | (1406) | (4083) |
| Витрати на збут | 2150 | (2249) | (2381) |
| Інші операційні витрати | 2180 | (3306) | (9256) |
| Витрат від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю | 2181 | (0) | (0) |

| | | | |
|--|------|----------|-----------|
| Витрат від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції | 2182 | (0) | (0) |
| Фінансовий результат від операційної діяльності: | | | |
| прибуток | 2190 | 0 | 0 |
| збиток | 2195 | (2767) | (13656) |
| Дохід від участі в капіталі | 2200 | 0 | 0 |
| Інші фінансові доходи | 2220 | 1626 | 419 |
| Інші доходи | 2240 | 413 | 0 |
| Дохід від благодійної допомоги | 2241 | 0 | 0 |
| Фінансові витрати | 2250 | (0) | (0) |
| Втрати від участі в капіталі | 2255 | (0) | (0) |
| Інші витрати | 2270 | (254) | (0) |
| Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті | 2275 | 0 | 0 |
| Фінансовий результат до оподаткування: | | | |
| прибуток | 2290 | 0 | 0 |
| збиток | 2295 | (982) | (13237) |
| 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 | (982) | (13237) |

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

| Стаття | Код рядка | За звітний період | За аналогічний період попереднього року |
|---|-------------|-------------------|---|
| 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 | -982 | -13237 |

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

| | | | |
|----------------------------------|------|-----|------|
| Матеріальні затрати | 2500 | 165 | 281 |
| Витрати на оплату праці | 2505 | 793 | 2005 |
| Відрахування на соціальні заходи | 2510 | 154 | 680 |
| Амортизація | 2515 | 45 | 63 |

| | | | |
|-------------------------|-------------|-------------|-------------|
| Інші операційні витрати | 2520 | 2498 | 3435 |
| Разом | 2550 | 3655 | 6464 |

IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

| | | | |
|--|------|---|---|
| Середньорічна кількість простих акцій | 2600 | 0 | 0 |
| Скоригована середньорічна кількість простих акцій | 2605 | 0 | 0 |
| Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію | 2610 | 0 | 0 |
| Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію | 2615 | 0 | 0 |
| Дивіденди на одну просту акцію | 2650 | 0 | 0 |

Примітки

Керівник

Головний бухгалтер

д/в

Шмигаль Олександр Анатолійович

Лобач Тетяна Сергіївна

Підприємство

Публічне акціонерне товариство
«ЗОВНІШНЬОТОРГОВЕЛЬНА ФІРМА
«КРАЗ»

(найменування)

Дата(рік, місяць,
число)

КОДИ

2017 | 01 | 01

за ЄДРПОУ

05593453

**Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за 12 місяців 2016 р.**

| 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 | 144888 | 270452 |
| 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 | 1540 |
| Надходження від повернення авансів | 3020 | 0 | 0 |
| Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках | 3025 | 1626 | 419 |
| Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені) | 3035 | 0 | 150 |
| 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 | 802126 | 1201689 |
| Витрачання на оплату: Товарів (робіт, послуг) | 3100 | (143988) | (189249) |
| Праці | 3105 | (677) | (1567) |
| Відрахувань на соціальні заходи | 3110 | (190) | (803) |
| Зобов'язань з податків і зборів | 3115 | (150) | (423) |
| Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток | 3116 | (0) | (0) |
| Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість | 3117 | (0) | (0) |
| Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів | 3118 | (0) | (0) |
| Витрачання на оплату авансів | 3135 | (0) | (0) |

| | | | |
|---|-------------|-------------|--------------|
| Витрачання на оплату повернення авансів/td> | 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 | (795480) | (1208483) |
| Чистий рух коштів від операційної діяльності | 3195 | 8155 | 73725 |
| 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 | 879691 |
| 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 | 889823 |
| Сплату дивідендів | 3355 | (0) | (0) |
| Витрачання на сплату відсотків | 3360 | (0) | (23387) |
| 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 | 3375 | (0) | (0) |

| | | | |
|---|-------------|-------------|---------------|
| дочірніх підприємствах | | | |
| Інші платежі | 3390 | (0) | (0) |
| Чистий рух коштів від фінансової діяльності | 3395 | 0 | -33519 |
| Чистий рух грошових коштів за звітний період | 3400 | 8155 | 40206 |
| Залишок коштів на початок року | 3405 | 39567 | 8352 |
| Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів | 3410 | 0 | -8991 |
| Залишок коштів на кінець року | 3415 | 47722 | 39567 |

Примітки
Керівник
Головний бухгалтер

д/в
Шмигаль Олександр Анатолійович
Лобач Тетяна Сергіївна

Підприємство

Публічне акціонерне товариство
«ЗОВНІШНЬОТОРГОВЕЛЬНА ФІРМА
«КРАЗ»

Дата(рік, місяць,
число)

за ЄДРПОУ

КОДИ

2017 | 01 | 01

05593453

(найменування)

**Звіт про рух грошових коштів (за непрямим методом)
за 12 місяців 2016 р.**

| Стаття | Код рядка | За звітний період | | За аналогічний період попереднього року | |
|--|-----------|-------------------|---------|---|---------|
| | | надходження | видаток | надходження | видаток |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| I. Рух коштів у результаті операційної діяльності | | | | | |
| Прибуток (збиток) від звичайної діяльності до оподаткування | 3500 | | | | |
| Коригування на: амортизацію необоротних активів | 3505 | | X | | X |
| збільшення (зменшення) забезпечень | 3510 | | | | |
| збиток (прибуток) від нереалізованих курсових різниць | 3515 | | | | |
| збиток (прибуток) від неопераційної діяльності та інших негрошових операцій | 3520 | | | | |
| Прибуток (збиток) від участі в капіталі | 3521 | | | | |
| Зміна вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю, та дохід (витрати) від первісного визнання | 3522 | | | | |
| Збиток (прибуток) від реалізації необоротних активів, утримуваних для продажу та груп вибуття | 3523 | | | | |
| Збиток (прибуток) від реалізації фінансових інвестицій | 3524 | | | | |
| Зменшення (відновлення) корисності необоротних активів | 3526 | | | | |
| Фінансові витрати | 3540 | X | | X | |
| Зменшення (збільшення) оборотних активів | 3550 | | | | |
| Збільшення (зменшення) запасів | 3551 | | | | |
| Збільшення (зменшення) поточних біологічних активів | 3552 | | | | |

| | | | | | |
|---|-------------|---|---|---|---|
| Збільшення (зменшення) дебіторської заборгованості за продукцію, товари, роботи, послуги | 3553 | | | | |
| Зменшення (збільшення) іншої поточної дебіторської заборгованості | 3554 | | | | |
| Зменшення (збільшення) витрат майбутніх періодів | 3556 | | | | |
| Зменшення (збільшення) інших оборотних активів | 3557 | | | | |
| Збільшення (зменшення) поточних зобов'язань | 3560 | | | | |
| Грошові кошти від операційної діяльності | 3570 | | | | |
| Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за товари, роботи, послуги | 3561 | | | | |
| Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками з бюджетом | 3562 | | | | |
| Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками зі страхування | 3563 | | | | |
| Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками з оплати праці | 3564 | | | | |
| Збільшення (зменшення) доходів майбутніх періодів | 3566 | | | | |
| Збільшення (зменшення) інших поточних зобов'язань | 3567 | | | | |
| Сплачений податок на прибуток | 3580 | X | | X | |
| Сплачені відсотки | 3585 | X | | X | |
| Чистий рух коштів від операційної діяльності | 3195 | | | | |
| II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності | | | | | |
| Надходження від реалізації: фінансових інвестицій | 3200 | | X | | X |
| необоротних активів | 3205 | | X | | X |
| Надходження від отриманих: відсотків | 3215 | | X | | X |
| дивідендів | 3220 | | X | | X |
| Надходження від деривативів | 3225 | | X | | X |
| Надходження від погашення позик | 3230 | | X | | X |
| Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці | 3235 | | X | | X |
| Інші надходження | 3250 | | X | | X |

| | | | | | |
|--|-------------|---|---|---|-----|
| Витрачання на придбання: фінансових інвестицій | 3255 | X | | X | () |
| необоротних активів | 3260 | X | | X | |
| Виплати за деривативами | 3270 | X | | X | |
| Витрачання на надання позик | 3275 | X | | X | |
| Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці | 3280 | X | | X | |
| Інші платежі | 3290 | X | | X | |
| Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності | 3295 | | | | |
| III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності | | | | | |
| Надходження від: Власного капіталу | 3300 | | X | | X |
| Отримання позик | 3305 | | X | | X |
| Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві | 3310 | | X | | X |
| Інші надходження | 3340 | | X | | X |
| Витрачання на: Викуп власних акцій | 3345 | X | | X | |
| Погашення позик | 3350 | X | | X | |
| Сплату дивідендів | 3355 | X | | X | |
| Витрачання на сплату відсотків | 3360 | X | | X | |
| Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди | 3365 | X | | X | |
| Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві | 3370 | X | | X | |
| Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах | 3375 | X | | X | |
| Інші платежі | 3390 | X | | X | |
| Чистий рух коштів від фінансової діяльності | 3395 | | | | |
| Чистий рух грошових коштів за звітний період | 3400 | | | | |
| Залишок коштів на початок року | 3405 | | X | | X |
| Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів | 3410 | | | | |
| Залишок коштів на кінець року | 3415 | | | | |

Примітки
Керівник
Головний бухгалтер

д/в
Шмигаль Олександр Анатолійович
Лобач Тетяна Сергіївна

| | | | | | | | | | |
|---|------|---|---|---|---|---|---|---|---|
| прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів | | | | | | | | | |
| 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 (часток) | 4260 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Перепродаж викуплених акцій (часток) | 4265 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Анулювання викуплених акцій (часток) | 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 | 4291 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | | | | |
|----------------------------------|-------------|--------------|----------|----------|-------------|---------------|----------|----------|-------------|
| частки в дочірньому підприємстві | | | | | | | | | |
| Разом змін у капіталі | 4295 | 0 | 0 | 0 | 0 | -982 | 0 | 0 | -982 |
| Залишок на кінець року | 4300 | 15406 | 0 | 0 | 2301 | -19967 | 0 | 0 | 2260 |

Примітки
Керівник
Головний бухгалтер

д/в
Шмигаль Олександр Анатолійович
Лобач Тетяна Сергіївна

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

Текст приміток

Примітки

до фінансової звітності

ПАТ «Зовнішньоторговельна фірма «КРАЗ»

станом на 31 грудня 2016 року

1. Концептуальна основа фінансової звітності

Основою надання фінансової звітності є чинні міжнародні стандарти фінансової звітності (МСФЗ), міжнародні стандарти бухгалтерського обліку (МСБО) та тлумачення, розроблені Комітетом з тлумачень міжнародної фінансової звітності.

Фінансова звітність надана у тисячах українських гривень, якщо не вказано інше. Ця фінансова звітність підготовлена на основі історичної собівартості, за винятком оцінки за справедливою вартістю основних засобів на дату першого застосування МСФЗ відповідно до МСФЗ 1 «Перше застосування міжнародних стандартів фінансової звітності» та МСБО 16 «Основні засоби» та оцінки за справедливою вартістю окремих фінансових інструментів відповідно до МСБО 39 «Фінансові інструменти: визнання та оцінка».

Фінансова звітність за міжнародними стандартами фінансової звітності складається на основі бухгалтерських записів згідно з українським законодавством шляхом трансформації з внесенням коригувань та проведенням перекласифікації статей з метою достовірного представлення інформації згідно з вимогами МСФЗ.

2. Основні принципи бухгалтерського обліку

Використання оцінок

Підготовка даної фінансової звітності вимагає використання достовірних облікових оцінок. Крім того, від керівництва вимагається винесення своїх суджень у процесі застосування облікової політики.

Функціональна валюта

Функціональною валютою фінансової звітності товариства є українська гривня, якщо не вказано іншого.

Принцип безперервності діяльності

Дана фінансова звітність підготовлена, виходячи з принципу безперервності діяльності, відповідно до якого реалізація активів і погашення зобов'язань відбувається в ході звичайної діяльності.

Повернення активів, а також майбутні операції, можуть піддаватися істотному впливу теперішніх і майбутніх економічних умов. Керівництво вважає, що у підприємства є надійний доступ до ресурсів фінансування, що сприяє підтримці операційної діяльності компанії. Дана фінансова звітність не містить будь-яких коригувань, які необхідно було б зробити в тому випадку, якщо б компанія не могла продовжити подальше здійснення фінансово-господарської діяльності відповідно до принципу безперервності діяльності.

Визнання та оцінка фінансових інструментів

Підприємство визнає фінансовий актив або фінансове зобов'язання у балансі, коли і тільки коли воно стає стороною контрактних положень щодо фінансового інструмента. Операції з придбання або продажу фінансових інструментів визнаються із застосуванням обліку за датою розрахунку.

Підприємство визнає такі категорії фінансових інструментів:

- фінансовий актив, доступний для продажу;
- інвестиції, утримувані до погашення;
- дебіторська заборгованість;
- фінансові зобов'язання, оцінені за амортизованою вартістю - кредити банків.

Під час первісного визнання фінансового активу або фінансового зобов'язання Підприємство оцінює їх за їхньою справедливою вартістю плюс операційні витрати, які безпосередньо належить до придбання або випуску фінансового активу чи фінансового зобов'язання.

Облікова політика щодо подальшої оцінки фінансових інструментів розкривається нижче у

відповідних розділах облікової політики.

Грошові кошти та їхні еквіваленти

Грошові кошти складаються з готівки в касі та рахунків у банках.

Дебіторська заборгованість

Дебіторська заборгованість, визнається як фінансові активи (за винятком дебіторської заборгованості, за якою не очікується отримання грошових коштів або фінансових інструментів, за розрахунками з операційної оренди та за розрахунками с бюджетом) та первісно оцінюється за справедливою вартістю.

Резерв на покриття збитків від зменшення корисності визначається як різниця між балансовою вартістю та теперішньою вартістю очікуваних майбутніх грошових потоків. Визначення суми резерву на покриття збитків від зменшення корисності відбувається на основі аналізу дебіторів та відображає суму, яка, на думку керівництва, достатня для покриття понесених збитків. Для фінансових активів, які є істотними, резерви створюються на основі індивідуальної оцінки окремих дебіторів, для фінансових активів, суми яких індивідуально не є істотними - на основі групової оцінки. Фактори, які Підприємство розглядає при визначенні того, чи є у нього об'єктивні свідчення наявності збитків від зменшення корисності, включають інформацію про тенденції непогашення заборгованості у строк, ліквідність, платоспроможність боржника. Для групи дебіторів такими факторами є негативні зміни у стані платежів позичальників у групі, таких як збільшення кількості прострочених платежів; негативні економічні умови у галузі або географічному регіоні.

Сума збитків визнається у прибутку чи збитку. Якщо в наступному періоді сума збитку від зменшення корисності зменшується і це зменшення може бути об'єктивно пов'язаним з подією, яка відбувається після визнання зменшення корисності, то попередньо визнаний збиток від зменшення корисності сторнується за рахунок коригування резервів. Сума сторнування визнається у прибутку чи збитку. У разі неможливості повернення дебіторської заборгованості вона списується за рахунок створеного резерву на покриття збитків від зменшення корисності.

Основні засоби

Підприємство визнає матеріальний об'єкт основним засобом, якщо він утримується з метою використання їх у процесі своєї діяльності, надання послуг, або для здійснення адміністративних і соціально-культурних функцій, очікуваний строк корисного використання (експлуатації) яких більше одного року та вартість яких більше 2500 грн.

У подальшому основні засоби оцінюються за їх собівартістю мінус будь-яка накопичена амортизація та будь-які накопичені збитки від зменшення корисності. Сума накопиченої амортизації на дату переоцінки виключається з валової балансової вартості активу та чистої суми, перерахованої до переоціненої суми активу. Дооцінка, яка входить до складу власного капіталу, переноситься до нерозподіленого прибутку, коли припиняється визнання відповідного активу.

Подальші витрати

Підприємство не визнає в балансовій вартості об'єкта основних засобів витрати на щоденне обслуговування, ремонт та технічне обслуговування об'єкта. Ці витрати визнаються в прибутку чи збитку, коли вони понесені. В балансовій вартості об'єкта основних засобів визнаються такі подальші витрати, які задовольняють критеріям визнання активу.

Амортизація основних засобів

Амортизація основних засобів Підприємства нараховується прямолінійним методом виходячи зі строку корисного використання основних засобів.

Амортизацію активу починають, коли він стає придатним для використання. Амортизацію активу припиняють на одну з двох дат, яка відбувається раніше: на дату, з якої актив класифікують як утримуваний для продажу, або на дату, з якої припиняють визнання активу.

Нематеріальні активи

Нематеріальні активи оцінюються за собівартістю за вирахуванням будь-якої накопиченої амортизації та будь-яких накопичених збитків від зменшення корисності. Амортизація нематеріальних активів здійснюється із застосуванням прямолінійного методу, виходячи зі строку їх корисного використання. Строк корисного використання нематеріальних активів, до яких відносять будь-яке програмне забезпечення – 2 роки. Нематеріальні активи, які виникають у

результаті договірних або інших юридичних прав, амортизуються протягом терміну чинності цих прав.

Для нематеріальних активів, строк корисного використання яких неможливо визначити, визнається строк використання як невизначений. Амортизація на нематеріальні активи з невизначеним строком використання не нараховується

Забезпечення

Забезпечення визнаються, коли Підприємство має теперішню заборгованість (юридичну або конструктивну) внаслідок минулої події, існує ймовірність (тобто більше можливо, ніж неможливо), що погашення зобов'язання вимагатиме вибуття ресурсів, котрі втілюють у собі економічні вигоди, і можна достовірно оцінити суму зобов'язання.

Виплати працівникам

Підприємство визнає короткострокові виплати працівникам як витрати та як зобов'язання після вирахування будь-якої вже сплаченої суми. Підприємство визнає очікувану вартість короткострокових виплат працівникам за відсутність як забезпечення відпусток - під час надання працівниками послуг, які збільшують їхні права на майбутні виплати відпускних.

Пенсійні зобов'язання

Відповідно до українського законодавства, Підприємство утримує внески із заробітної плати працівників до Пенсійного фонду. Поточні внески розраховуються як процентні відрахування із поточних нарахувань заробітної платні, такі витрати відображаються у періоді, в якому були надані працівниками послуги, що надають їм право на одержання внесків, та зароблена відповідна заробітна платня.

Доходи та витрати

Доходи та витрати визнаються за методом нарахування. Дохід від надання послуг відображається в момент виникнення незалежно від дати надходження коштів.

Витрати, понесені у зв'язку з отриманням доходу, визнаються у тому ж періоді, що й відповідні доходи.

Умовні зобов'язання та активи.

Підприємство не визнає умовні зобов'язання. Інформація про умовне зобов'язання розкривається, якщо можливість вибуття ресурсів, які втілюють у собі економічні вигоди, не є віддаленою.

Підприємство не визнає умовні активи. Стисла інформація про умовний актив розкривається, коли надходження економічних вигод є ймовірним.

Запаси

Відповідно до облікової політики, обраної Товариством, запаси визнаються активом, якщо існує імовірність того, що Товариство отримає в майбутньому економічні вигоди, пов'язані з їх використанням, та їх вартість може бути достовірно визначена.

Продовження тексту приміток

3. Розкриття інформації форми № 1 «Баланс»

Нематеріальні активи: первісна вартість нематеріальних активів на кінець звітного періоду становить 43 тис. грн. Накопичена амортизація – 43 тис. грн.

Незавершені капітальні інвестиції: станом на 31.12.2016 р. відсутні.

Основні засоби: в 2016 році первісна вартість основних засобів склала 549 тис. грн., знос 549 тис. грн., таким чином залишкова вартість відсутня. Амортизація в 2016 році нараховувалась прямолінійним методом та склала 45 тис. грн.

Групи основних засобів ___ На 01.01.2016 р. ___ На 31.12.2016 р.

___ Первісна вартість ___ Знос ___ Первісна вартість ___ Знос

- будинки, споруди та передавальні пристрої ___ 524 ___ 376 ___ 2 ___ 2

- машини та обладнання ___ 339 ___ 333 ___ 11 ___ 11

- транспортні засоби ___ 863 ___ 863 ___ 527 ___ 527

- інструменти, прилади, інвентар (меблі) ___ 6 ___ 6 ___ - ___ -

- інші основні засоби ___ 346 ___ 215 ___ - ___ -

- бібліотечні фонди ___ 10 ___ 10 ___ - ___ -

- малоцінні необоротні матеріальні активи ___ 52 ___ 39 ___ 9 ___ 9

Разом: ___ 2140 ___ 1842 ___ 549 ___ 549

Довгострокові фінансові інвестиції: на кінець звітного періоду інші фінансові інвестиції становлять 23618 тис. грн.

Довгострокова дебіторська заборгованість: у 2016 році довгострокова дебіторська заборгованість складала 124948 тис. грн. та була незмінною протягом року.

Відстрочені податкові активи: станом на 31.12.16 р. відстрочені податкові активи з податку на прибуток склали 1674 тис. грн.

Запаси: на кінець звітного періоду запаси становлять 147944 тис. грн. та складаються з:

- виробничі запаси – 147903 тис. грн.

- товари – 41 тис. грн.

Дебіторська заборгованість: сума дебіторської заборгованості за товари, роботи, послуги, за звітний рік за первісною вартістю складає 1013 тис. грн. Резерв сумнівних боргів не нараховувався.

Дебіторська заборгованість з розрахунків:

- за виданими авансами – 28637 тис. грн.

- з бюджетом – 650 тис. грн.

- із внутрішніх розрахунків – 75 тис. грн.

- інша поточна заборгованість – 335142 тис. грн.

Аналітичний облік дебіторської заборгованості ведеться за кожним дебітором, за видами заборгованості та терміном її виникнення й погашення.

Власний капітал: сума власного капіталу, відображена у фінансовій звітності, показує облікову вартість прав власників, акціонерів товариства.

Склад власного капіталу на кінець звітного періоду:

Зареєстрований капітал: 15406 тис. грн.

Резервний капітал: 2301 тис. грн.

Непокритий збиток: 19967 тис. грн.

На протязі звітного періоду зміни у власному капіталі відбулися за рахунок збільшення непокритих збитків на суму 5462 тис. грн. Загальна сума власного капіталу на кінець звітного періоду складала (-2260) тис. грн.

Зобов'язання: довгострокові зобов'язання складають 154526 тис. грн. Поточні зобов'язання складають 1790916 тис. грн. Структура поточних зобов'язань (тис. грн.):

Поточні зобов'язання ___ На початок звітного періоду ___ На кінець звітного періоду

Короткострокові кредити банків ___ 617806 ___ 639709

Векселі видані ___ 1000 ___ 1000

Поточна кредиторська заборгованість за:

- довгостроковими зобов'язаннями ___ - ___ -

- товари, роботи, послуги ___ 143865 ___ 397

- розрахунками з бюджетом ___ 11 ___ 3

- у тому числі з податку на прибуток ___ - ___ -

- розрахунками зі страхування ___ 23 ___ 4

- розрахунками з оплати праці ___ 58 ___ 18

- за одержаними авансами ___ 36168 ___ 34628

- за розрахунками з учасниками ___ 1466 ___ 1466

- із внутрішніх розрахунків ___ 4 ___ -

- за страховою діяльністю ___ - ___ -

Поточні забезпечення ___ - ___ -

Доходи майбутніх періодів ___ - ___ -

Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків ___ - ___ -

Інші поточні зобов'язання ___ 885122 ___ 1113691

Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги станом на 31.12.2016 року зменшилась в порівнянні з початком року на 143468 тис. грн.

Кредиторської заборгованості строком виникнення більше 3-х років, немає.

Продовження тексту приміток

4. Розкриття інформації форми № 2 «Звіт про фінансові результати»

Доходи:

- чистий дохід від реалізації продукції – 43691 тис. грн.
- інші операційні доходи – 171 тис. грн.
- інші фінансові доходи – 1626 тис. грн.
- інші доходи – 413 тис. грн.

Витрати:

- адміністративні витрати – 1406 тис. грн.
- витрати на збут – 2249 тис. грн.
- інші операційні витрати – 3306 тис. грн.
- інші витрати – 254 тис. грн.

Витрат за надзвичайними подіями: не має.

Операційні витрати:

- матеріальні затрати – 165 тис. грн.
- витрати на оплату праці – 793 тис. грн.
- відрахування на соціальні заходи – 154 тис. грн.
- амортизація – 45 тис. грн.
- інші операційні витрати – 2498 тис. грн.

Разом витрати: 3655 тис. грн.

За 2016 рік товариство отримало збиток в сумі 982 тис. грн.

Продовження тексту приміток

5. Розкриття інформації форми № 3 «Звіт про рух грошових коштів»

Залишок коштів на початок року складає 39567 тис. грн.

Чистий рух коштів від операційної діяльності 8155 тис. грн.

Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності 0 тис. грн.

Чистий рух коштів від фінансової діяльності 0 тис. грн.

Чистий рух коштів за звітний період становить 8155 тис. грн.

Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів 0 тис. грн.

Залишок коштів на кінець звітного року складає 47722 тис. грн.

6. Розкриття інформації форми № 4 «Звіт про власний капітал»

Статутний капітал у перевіряемого підприємства заявлений та сплачений в повному обсязі і складає 15406000,00 грн. і поділяється на 1540600 простих іменних акцій рівної номінальної вартості 10,00 грн.

Акціями товариства володіють 11 юридичних осіб та 356 фізичних осіб.

Чисті активи ПАТ «ЗТФ «КРАЗ» дорівнюють (-2260) тис. грн., що нижче статутного капіталу та не відповідає вимогам законодавства (ст. 155 ЦКУ).

7. Події після дати Балансу

Подій, що могли вплинути на фінансову звітність після дати балансу не було.

Генеральний директор Шмигаль О. А.

Головний бухгалтер Лобач Т. С.