

()

(« »)

14284053

2018

31.12.2018

1.

2018 .

XIV 16.07.1999 , « » 996-
31.12.2018 ., () 2018 ., 2018 .

1.

:

« ») 30 2002 , « » (« « ») (ó
1 070 120 0000 004596.
- 14284053.

6.

45.11
45.20
64.91
77.11

ó 145 .(31.12.2018 ó 126

.).

31.12.2018

•

().

05

2019 .

10.

« »

2.

3. 1 2019

16 « » 1 2019 . 17 « », 15 «
4 « » 27 «
6 « » . 16 1 2019 , 16
2018 , 16, 1 2019 , 16
4. , 16 17
16
12 ,
ø , ,
16
1 2019 12 « » , ,
23 « »
1 2019 ,
ø , ,

01.01.2019 :

12

17 "

"
ô

17 « ».

∅

).

5 «

»,

36 «

».

5 «

4.2.

38 «

».

1

(

)

- ;
- .
- :
- ,
- ;
- ;
- ;
- ;
- ;
- ;

FIFO.

4.4.

ó
»,
».
12
365
7 "
32 «
1 «
9 «
ó
ó
»
()

(NPV)

$$NPV = \sum_{t=0}^n \frac{CF_t}{(1+R)^t}$$

n, t ô ;
CF ó ;
R - () .

() .

1

() ,

4.5.

32 "

" 9 « ».

()

3 :

) , ;
) , ;
) , ;

:

- ;
- ,
- ,

5.5 9

4.5.2.

21
21

5.7.5

9.

21

5.7.10. 9.

4.5.3.

∅

1)

∅

2)

3)

4.3.5 9

:

«

»),

(

∅

4.7.

36 «

21 «

(),

()

»

».

4.8.

9

ó

(

).

ó

12-

12-

()

Ø

;

;

30

30

Оскільки Товариство не має обґрунтовано необхідної та підтвердженої інформації, одержаної без надмірних витрат або зусиль з метою оцінки очікуваних кредитних збитків за весь строк дії на індивідуальній основі, очікувані кредитні збитки за весь строк дії визнаються на груповій основі з урахуванням усеосяжної інформації про кредитний ризик.

4.8.1.

180

4.8.2.

4.9.

23 « ».

).

9 "

";

).

"

";

).

17

()

()

()

4.10.

∅

37 «

».

)

(

12

).

(

12

(

)

∅

365

2

(. . ,

).

(

)

15

:
)/ = ((+) 6.
 ∅

4.11.

19 « ».
 :
).
).
 ;
).
 ;
).
 ;

4.12.

-
 9
 ()
 •
 •
 ∅

зобов'язання на дату складання бухгалтерського балансу. Фактичні результати можуть відрізнятися від поточних оцінок. Ці оцінки періодично переглядаються, і у разі потреби коригувань, такі зміни відображуються у складі фінансових результатів за період, коли про них стає відомо.

13 «

».

9 13

Ø			
()		()	
Ø	Ø		

а). вони з високим ступенем ймовірності зазнають змін з плином часу, оскільки оцінки базуються на припущеннях керівництва щодо відсоткових ставок, волатильності, змін валютних курсів, показників кредитоспроможності контрагентів, коригувань під час оцінки інструментів, а також специфічних особливостей операцій; та

б). вплив зміни в оцінках на активи, відображені в звіті про фінансовий стан, а також на доходи (витрати) може бути значним.

Якби керівництво Товариства використовувало інші припущення щодо відсоткових ставок, волатильності, курсів обміну валют, кредитного рейтингу контрагента, дати оферти і коригувань під час оцінки інструментів, більша або менша зміна в оцінці вартості фінансових інструментів у разі відсутності ринкових котирувань мала б істотний вплив на відображений у фінансовій звітності чистий прибуток та збиток.

/

.

,

,

Ø

,

.

,

.

Ø

,

,

ó

,

,

6.

,

,

(

)

,

-

,

,

-

,

,

7.

(

)

,

2016

"

1/

03

2016

1

(

),

(

),

1 ö

ö.

(

)

12

7.1. Необоротні активи

7.1.1. Основні засоби

1.

II. Основні засоби

Групи основних засобів	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінка (дооцінка +, уцінка -)		Вибуло за рік		Нераховано амортизації за рік	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року		передані в оперативну оренду	
	первісна (переоцінена) вартість	знос		первісної (переоціненої) вартості	зносу	первісна (переоцінена) вартість	знос		первісної (переоціненої) вартості	зносу	первісна (переоцінена) вартість	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Земельні ділянки	54 391	0	0	-12	0	0	0	0	0	0	54 379	0	0	0
Інвестиційна нерухомість	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Капітальні витрати на поліпшення земель	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Будинки, споруди та передавальні пристрої	148 392	61 897	0	106 127	50 324	0	0	7 177	-87	-70	254 432	119 328	0	0
Машини та обладнання	8 558	6 649	419	0	0	273	273	449	0	0	8 704	6 825	0	0
Транспортні засоби	229 837	73 688	243 679	0	0	150 135	36 778	56 417	0	0	323 381	93 327	311 617	89 261
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	2 816	2 019	7	0	0	110	110	290	0	0	2 713	2 199	0	0
Тварини	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Багаторічні насадження	38	30	0	0	0	0	0	4	0	0	38	34	0	0
Інші основні засоби	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Бібліотечні фонди	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Малоцінні необоротні матеріальні активи	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Тимчасові (нетитульні) споруди	73	3	0	0	0	0	0	6	87	70	160	79	0	0
Природні ресурси	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Інвентарна тара	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Предмети прокату	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші необоротні матеріальні активи	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Разом	444 105	144 286	244 105	106 115	50 324	150 518	37 161	64 343	0	0	643 807	221 792	311 617	89 261

:
()
()

627 702 . .
6 574 . .

31.12.18

« »

∅

35/17

29.04.2017 .

31.12.2018

31.12.17. 31.12.18
24%

7.1.2.

31.12.2017

∅ :

	’	’	’
	2298	2040	258
	6	5	1

	2304	2045	259
--	-------------	-------------	------------

31.12.2018

∅ :

	, . . ,	, . . ,	, . .
	2307	2200	107
	6	6	
	2313	2206	107

До статті «Незавершені капітальні інвестиції» включені витрати на придбання необоротних матеріальних активів (автомобілів) до визнання їх стану, як готових до експлуатації.

7.1.2. Фінансові активи

28 «

»

∅

() ∅ () :

∅ ;

∅

() .

31.12.2017 . 28 732 . .

31.12.2018 . 27 971 . .

∅	31.12.17 .		
	∅	∅	∅
" " (51%)	1	-1	0
" " (100%)	17949	-9574	8375
" " (97,25%)	25054	-5099	19955
" - " (100%)	572	-170	402
:			28732
2018			
" " (51%)		0	
" " (100%)		-130	
" " (97,25%)		-639	
" - " (100%)		-2	
∅	31.12.18 .		
	∅	∅	∅
" " (51%)	1	-1	0
" " (100%)	17959	-9704	8255
" " (97,25%)	25054	-5738	19316
" - " (100%)	572	-172	400

			27971
--	--	--	--------------

7.1.3

	31.12.18	
∅		66 711 . . 507 . .,
		2017 2018

7.2. Поточні активи

. 61 1 ,		
	12	

7.2.1. Запаси

с	31.12.2018	
-	6 250 .;	
-	4 538	
		2017 2018

7.2.1. Дебіторська заборгованість

	31.12.2018	
, 12 ,		∅
: " , 1 «	» , 32 «	7 "
» 9 «	».	

Станом на 31.12.2018 р. дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги становить 22 651 тис грн. Знецінення такої заборгованості станом на 31.12.2018 року - 460 тис. грн. Балансова вартість дебіторської заборгованості за продукцію, товари, роботи, послуги станом на 31.12.18 р. становить 22 191 тис. грн. (переважна частини якої – поточні платежі за договорами лізингу та адміністрування транспортних засобів, що складає 18 155 тис. грн.). Знецінення дебіторської заборгованості за продукцію, товари, роботи, послуги за 2018 рік складає 42 тис. грн., за 2017 рік - 135 тис. грн.

Заборгованість за розрахунками за виданими авансами становить 1 324 тис. грн.;

Інша поточна дебіторська заборгованість дорівнює 51 328 тис. грн. та представляє собою заборгованість за об'єкти фінансового лізингу (термін погашення менше року) 38 307 тис. грн., та заборгованість за виданою фінансовою допомогою в сумі 11 573 тис. грн., та інш.

Інша поточна дебіторська заборгованість відображена за амортизованою собівартістю.

Протягом 2017 та 2018 року знецінення іншої дебіторської заборгованості не визнавалось у зв'язку із відсутністю ознак знецінення.

7.3. Відомості про власний капітал

, ø

7.3.1.

	31.12.2017 .,	31.12.2018 .,	
	134 570	134 570	
	118 693	165 614	
	241	241	
()	-145 450	-126 578	
	108 054	173 847	

- « » (0,1%)
 - « » (99,9%).
 31.12.2018
 « »
 134 569 549,58 (ø
 ø .58 ., 100% ø . ø

2018

7.3.2.

	31.12.2017 .,	31.12.2018 .,
" "	16 240	17 415
" "	8 661	8 661
" "	7 580	8 754
" "(, , 6)	51 351	51 339
" "	51 102	96 860
: " "(.) : , , .6	11 733,38	54 366
1309,40 2, : , . .12	4 652,68	3 064
: " - , , . ,33	23 333,92	27 428
1 I,II(.) 3547,6 . : . , . 1	11 382,42	12 002
:	118 693	165 614

7.5. Зобов'язання та забезпечення

Поточні зобов'язання станом на 31.12.2017 р. становлять 199 586 тис. грн. та складаються в основному з:

Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги 17 741 тис. грн.

Кредиторська заборгованість за одержаними авансами 6 529 тис. грн.

Інша поточна кредиторська заборгованість дорівнює 74 856 тис. грн. та представляє собою заборгованість з отриманої поворотної фінансової допомоги.

Кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом 150 тис. грн.

Кредиторська заборгованість за розрахунками з оплати праці 703 тис. грн.

Поточні зобов'язання станом на 31.12.2018 р. становлять 147 562 тис. грн. та складаються в основному з:

Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги 16 990 тис. грн.

Кредиторська заборгованість за одержаними авансами 2 896 тис. грн.

Інша поточна кредиторська заборгованість дорівнює 30 113 тис. грн. та представляє собою заборгованість з отриманої поворотної фінансової допомоги.

Кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом 3 181 тис. грн.

784 . . .

31.12.2017 - 5 432 . . .

1 729 . . .

3 145

558 . . .

31.12.2018 . 6 3 533 . . .

2570 . . .

963 . . .

			,%		
"	"	EUR	7,0%	30.09.2019	₪ 332 439,83
"	"	UAH	17,0%	30.09.2019	1 997 825,08 .
"	"	USD	7,0%	30.09.2019	\$4 037 559,29
"	"	USD	12,0%	27.01.2021	\$234 571,21
"	"	USD	11,0%	27.01.2021	\$207 860,00
"	"	UAH	27,0%	27.01.2021	282 720,00 .
"	"	UAH	25,0%	27.01.2021	3 920 656,00 .
"	"	EUR	8,0%	27.01.2021	₪ 25 634,00
"	"	USD	9,0%	15.01.2021	\$1 458 756,94
"	"	EUR	9,0%	15.01.2021	₪ 97 384,59
"	"	USD	9,5%	13.03.2022	\$362 562,95
"	"	UAH	19,5%	13.03.2022	5 284 000,00 .
"	"	UAH	21,9% 18,3%	27.01.2021	17 500 000,00 .
"	"	UAH	19,0%	28.12.2018	1 000 000,00 .
"	"	UAH	19,5%	29.06.2018	8 000 000,00 .
					230 101 257,99 .

			,%		
"	"	EUR	7,0%	28.08.2022	p 368 193,65
"	"	UAH	16,5%	28.08.2022	14 164 220,42 .
"	"	USD	6,0%	28.08.2022	\$4 606 088,71
"	"	USD	12,0%	27.01.2021	\$23 736,96
"	"	USD	10,0%	27.01.2021	\$61 857,00
"	"	UAH	27,0%	27.01.2021	0,00 .
"	"	UAH	23,0%	27.01.2021	7 288 896,00 .
"	"	EUR	8,0%	27.01.2021	p 0,00
"	"	UAH	22%	28.02.2023	14 321 121,00 .
"	"	USD	6,5%	11.01.2023	\$1 393 148,50
"	"	EUR	6,5%	11.01.2023	p 83 932,47
"	"	EUR	7,50%	28.10.2023	p 122 975,93
"	"	USD	8,0%	28.10.2023	\$3 096 015,54
"	"	EUR	8,0%	28.10.2023	p 0,00
"	"	UAH	18,5%	28.10.2023	7 273 231,00 .
"	"	UAH	19,5%	28.10.2023	3 884 000,00 .
"	"	UAH	21,5%	31.12.2018	772 323,38
"	"	UAH	19,0%	21.08.2020	5 000 000 .
"	"	UAH	21,5%	31.12.2018	2 673 566,99
"	"	UAH	19,0%	27.12.2019	1 000 000,00 .
					328 817 932,07

	,%	,	.
(Ilta Automotive Limited)	9,8%	2507	2 468

<u>31.12.17</u>	
=33,495424	
	=28,06722
<u>31.12.18</u>	
=31,714138	
	=27,688264

Довгострокові зобов'язання

Станом на 31.12.2018 р. довгострокові зобов'язання становлять 290 593 тис. грн. та представлені довгостроковими кредитами банку в сумі 235 342 тис грн. , довгостроковою частиною кредиту від материнської компанії в сумі 49 583 тис грн., довгостроковими зобов'язаннями по оперативному лізингу та оренді в сумі 1 733 тис грн., та відстроченими податковими зобов'язаннями в сумі 3 935 тис грн.

Станом на 31.12.2017 р. довгострокові зобов'язання становлять 143 264 тис. грн. та представлені довгостроковими кредитами банку в сумі 130 646 тис. грн., довгострокової частиною кредиту від материнської компанії 10 448 тис. грн. та довгостроковими зобов'язаннями з оперативного лізингу та оренди в сумі 2 170 тис грн.

8. Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)

()

()

()

8.1. Операційна діяльність

	<u>2017</u>	338 953
1.	()
-	129 772	
-		20 730
-	127 723	
-		36 850
-		23 878
2.		
-		80 106
-	7 167	
-	396	
	2017	29 759
..	43 298	13 441
-	- 32 885	
-		5 441
-	44 833	
-	20250	
-	57 682	
-	13 309	
-		1 220
-		41 402
-	1 373	
-	378	
- 37 805		2017
	<u>2018</u>	597339
-	()
-	217 170	
-		25 940
-	155 289	
-		104 184
-		
-		50 703
-	33 128	
-	421	
	2018	30 859
..	41 260	16 022
-	- 33 508	
-		5 972
-	64 574	

- 30514 . . ;
 - 75 419 . . , :
 - 14 199 . . ;
 - 2 434 . . ;
 - , 56 529 . . ;
 - 1 619 . . ;
 - 638 . .
 2018 . - 22 129 .
 . () .

8.2.

2017 . 14 272 . .
 .
 13 355 . 16 389 . 2 807
 42 567 . 27 446
 . 15 120 . .
 -9 107 . 9 526 .
 2017 13 695 . . () .
 , 2017 .
 () 2017 13 965 . .
 .
2018 . 21 591 . .
 20 579 . 1 006 .
 .
 15 532 .
 33 255 . 31 522
 . 1 733 . .
 2018 23 592 . . () .
 , 2018 .
 2018 4 681 . .
 () 2018 18 911 . .

9. Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)

() 2018 7

9.1. Рух коштів у результаті операційної діяльності

2017 . 414 854 . .,
 :
 - (, , ,) 405 049 . .

- 9 805 9 165 246
 299 - 95

2017

331 383 :
 - , , 265 667 ;
 - 23 743 ;
 - 5 042 ;
 - 32 542 ;
 - 3 231 ;
 - 1 158 . (798 ,
 340 . , 20 -)

83471 . . . (2017 .).

2018

587 454
 :
 - (, , ,) 570 807 ;
 - 16 647 ;
 10 770 3000
 , 421 ,
 -2 200 -12 244

2018

444 521 :
 - , , 385 291 ;
 - 29 593 ;
 - 5 977 ;
 - 15 989 ;
 - 4 512 ;
 - 3 159 . (3 000 159

142 933 . . . (2018 .).

9.2. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності

Інвестиційна діяльність - це цілеспрямовано здійснюваний процес формування необхідних інвестиційних ресурсів, збалансований відповідно до обраних параметрів інвестиційної програми (інвестиційного портфеля) на основі вибору ефективних об'єктів інвестування та забезпечення їх реалізації, включає наступні статті:

		<u>2017</u>	127 564	. . .
	:			
		2 807		
		97 075		
				, ∅
13 171	.			
		13961		
	550			
	:			
		2017	142 978	. . .
	:			
		6 127 651		
	-15 327			
15 414	. . () .			2017 .
	:			
		<u>2018</u>	93 776	. . .
	:			
		58 644		
				, ∅
33 250	.			
	1 882			
	:			
		2018	317 708	. . .
	:			
		6 278 871		
	-38 827			
	-10			
	:			
223 932	. . () .			2018 .

9.3. Рух коштів у результаті фінансової діяльності

-, , , ,

2017 . 179 663 . .

179 663 .

2017 . 235 889 . .

:

191 319 .

22 732 .

21 838 .

56 226 . .() .

2018 . 272 929 . .

:

179 663 .

2017 . 201 883 . .

:

154 628 .

47 255 .

71 046 . .() .

2017 11 831 . .()

81 . .()

31.12.2017 . 13 804 . .

2018 - 9 953 . .()

-571 . .()

31.12.2018 . 3 280 . .

10. Звіт про власний капітал

:

	31.12.2018	31.12.2017 . ,
	134570	134570
	118693	165614
	241	241
()	-145450	-126578
	108 054	173 847

1 070 105 003 700 4596.

31.12.2018

13

2015

,

:

134 569 549,58 (

ø) .00 . ,

100%

ø

ø

ø

ø

2018

18 911 . .

31.12.18

55 792

«
28.12.2007 .

352

»,
31.12.2018 .

28.12.95

35/17

ø

29.04.2017 .

- 10 044

1 175

-39 . . .

2018

11. Вплив інфляції на монетарні статті

29

õ

ö

12.

12 «

».

)
)
)

)

)

31.12.18:
) 274 .
 ()
) 8 112 .
 () 12 322 .
 18%.

13. Розкриття інформації щодо зв'язаних сторін згідно МСБО 24

24 « ».

Ø :

- « »;

- " " ;

- " " ;

- " - " "

- " S"

« »

« » " " ö 2018

: « » " " ö 6 452 .

" " ö « 41 431 . .

2018 « » " " ö

" ó 37 150 . „ "

" ö 2018 33 250 . .

" 31.12.2018 "

" ö :

- ø

2 403 . „

- -11 473 . .

" " "

« » « » ø

100 000 000,00 . 120 „

ó 40%
 ó 1710,70 « » :
 , 56 (), « « » : . . ,
 ó : 922029, 11.02.2010 .
 122- 11.02.2010 . : 14 770 700 .
 « » 2018 « »
 6 184 . 888 .
 25 371
 3 332 . « »
 49 583
 « »
 " " 2018 « »
 10,8 . ,
 31.12.18
 « » 29.11.18 "
 100 „
 18.02.19
 " - " 2018 « »
 29,5 „ 31.12.18
 « » 2018 " - 3
 « » " S" 2018
 , 31 2018 „
 (, , ,) .
 :
 ó ;
 ó ;
 ó ;
 ó ;
 ó ;
 2018 .
 11 290 . .
 704 . „ ()
 ø 31.12.2018 183 . .

	2018 ,		()
	3 523	147	31.12.18., . . 39

	4 774	147	37
	903	146	18
	674	116	60
	1 416	147	28
:	11 290	704	183

14.

31.12.2018

«

104

»

ø

2 467

	/	
5%	(3912)	(3912)
5%	3912	3912

(,).

« »

ó

« »

« »

Ризик репутації контролюється в процесі постійного моніторингу ЗМІ, оцінки їх впливу на поведінку клієнтів Товариства та своєчасних повідомлень позиції Товариства до клієнтів. Крім того, проводиться моніторинг ринкової позиції Товариства щодо портфелів заборгованості фізичних та юридичних осіб, рейтингу за простроченої заборгованості.

15.

()

Ø ,	1 (,)	2 (,)	3 (,)	
	31.12.2018 .	31.12.2018 .	31.12.2018 .	31.12.2018 .
	-	-	3 280	3 280

16.

31.12.2018 62 140,22 .
127 525,00 . 1 733 880,85 .

17.

31 2018

18. Події після дати балансу

10

_____ / /

_____ / /