

## 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.

<b>Голова Правління</b>	<b>Вороной Віталій Степанович</b>
( посада )	( підпис ) ( прізвище, ім'я, по батькові керівника)
	МП
	<u>29.05.2013</u> Дата

## Річна інформація емітента цінних паперів за 2012 рік

### 1. Загальні відомості

- 1.1. Повне найменування емітента  
Публічне акціонерне товариство "Коростишівський кар'єр"
- 1.2. Організаційно-правова форма емітента  
Акціонерне товариство
- 1.3. Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ емітента  
00292445
- 1.4. Місцезнаходження емітента  
12502 Житомирська область Коростишівський р-п, м.Коростишів, вул.Червоних партизанів, 29
- 1.5. Міжміський код, телефон та факс емітента  
(04130)5-13-32 5-13-33
- 1.6. Електронна поштова адреса емітента  
fantasy\_azure@mail.ru

### 2. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

- 2.1. Річна інформація розміщена у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії  
26.04.2013  
Дата
- 2.2. Річна інформація опублікована у 83(1587) Відомості НКЦПФР  
номер та найменування офіційного друкованого видання  
30.04.2013  
Дата
- 2.3. Повідомлення розміщено на сторінці  
korostyshiv-karier.host-ua.org.ua  
(адреса сторінки в мережі Інтернет)  
25.05.2013  
Дата

## Зміст

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

1. Основні відомості про емітента:
  - а) ідентифікаційні реквізити, місцезнаходження емітента; X
  - б) інформація про державну реєстрацію емітента; X
  - в) банки, що обслуговують емітента; X
  - г) основні види діяльності; X
  - ґ) інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності; X
  - д) відомості щодо належності емітента до будь-яких об'єднань підприємств;
  - е) інформація про рейтингове агентство;
  - є) інформація про органи управління емітента.
2. Інформація про засновників та/або учасників емітента та кількість і вартість акцій (розміру часток, паїв). X
3. Інформація про чисельність працівників та оплату їх праці. X
4. Інформація про посадових осіб емітента:
  - а) інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента; X
  - б) інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента. X
5. Інформація про осіб, що володіють 10 відсотків та більше акцій емітента. X
6. Інформація про загальні збори акціонерів. X
7. Інформація про дивіденди.
8. Інформація про юридичних осіб, послугами яких користується емітент. X
9. Відомості про цінні папери емітента:
  - а) інформація про випуски акцій емітента; X
  - б) інформація про облігації емітента;
  - в) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом;
  - г) інформація про похідні цінні папери
  - ґ) інформація про викуп власних акцій протягом звітного періоду;
  - д) інформація щодо виданих сертифікатів цінних паперів. X
10. Опис бізнесу. X
11. Інформація про майновий стан та фінансово-господарську діяльність емітента:
  - а) інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю); X
  - б) інформація щодо вартості чистих активів емітента; X
  - в) інформація про зобов'язання емітента. X
  - г) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції
  - ґ) інформація про собівартість реалізованої продукції
12. Інформація про гарантії третьої особи за кожним випуском боргових цінних паперів.
13. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникла протягом звітного X
14. Інформація про стан корпоративного управління. X
15. Інформація про випуски іпотечних облігацій.
16. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття:
  - а) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям;
  - б) інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожну дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду;
  - в) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття;
  - г) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду;
  - ґ) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття за станом на кінець звітного року.
17. Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття.
18. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів.
19. Інформація щодо реєстру іпотечних активів.
20. Основні відомості про ФОН.
21. Інформація про випуски сертифікатів ФОН.
22. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН.
23. Розрахунок вартості чистих активів ФОН.
24. Правила ФОН.
25. Фінансова звітність емітента, яка складена за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку X
26. Копія(ї) протоколу(ів) загальних зборів емітента, що проводились у звітному році (для акціонерних товариств) X
27. Аудиторський висновок. X
28. Фінансова звітність емітента, яка складена за міжнародними стандартами фінансової звітності
29. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передачі об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва).
30. Примітки: Публічне акціонерне товариство "Коростишівський кар'єр" не входить до будь-яких об'єднань підприємств.

За звітний період рейтингової оцінки Товариство не проводило.

Юридичні особи, що володіють 10 і більше % акцій емітента відсутні.

Рішенням загальних зборів акціонерів від 30 квітня 2012 року змінено найменування Товариства на Публічне акціонерне товариство "Коростишівський кар'єр".

Товариство на загальних зборах рішення про виплату дивідендів не приймало. Дивіденди не виплачувались.

За звітний період Товариство не випускало процентних облігацій. Рішення про випуск не приймалося.

За звітний період Товариство не випускало дисконтних облігацій. Рішення про випуск не приймалося.

За звітний період Товариство не випускало цільових облігацій. Рішення про випуск не приймалося.

Цінні папери на організованих ринках не продавались. Додатковий випуск цінних паперів Товариство за звітний період не здійснювало.

У звітному періоді торгівля іншими цінними паперами на організованих ринках не здійснювалась.

Заяви для допуску на біржі не подавались. Викуп власних акцій товариства за звітний період не проводилося.

За звітний період Товариство не випускало іпотечних цінних паперів.

За звітний період дохід (виручка від реалізації) продукції складає менше ніж 5 млн грн., тому інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції та інформація про собівартість реалізованої продукції не розкривається.

За звітний період Товариство не випускало похідних цінних паперів. Рішення про випуск не приймалося.

Боргових цінних паперів товариство не випускало. Гарантій третіх осіб за випуском боргових цінних паперів не було.

### **3. Основні відомості про емітента**

#### **3.1. Ідентифікаційні реквізити, місцезнаходження емітента**

3.1.1. Повне найменування	<b>Публічне акціонерне товариство "Коростишівський кар'єр"</b>
3.1.2. Скорочене найменування	<b>ПАТ "Коростишівський кар'єр"</b>
3.1.3. Організаційно-правова форма	<b>Акціонерне товариство</b>
3.1.4. Область, район	<b>Житомирська область Коростишівський р-н,</b>
3.1.5. Поштовий індекс	<b>12502</b>
3.1.6. Населений пункт	<b>м.Коростишів,</b>
3.1.7. Вулиця, будинок	<b>вул.Червоних партизанів, 29</b>

### **3.2. Інформація про державну реєстрацію емітента**

3.2.1. Серія і номер свідоцтва	<b>ААБ12881200000000237</b>
3.2.2. Дата державної реєстрації	<b>12.07.1993</b>
3.2.3. Орган, що видав свідоцтво	<b>Коростишівська районна державна адміністрація Житомирської області</b>
3.2.4. Зареєстрований статутний капітал (грн.)	<b>128224.95</b>
3.2.5. Сплачений статутний капітал (грн.)	<b>128224.95</b>

### **3.3. Банки, що обслуговують емітента**

3.3.1. Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті	<b>ПАТ "Енергобанк", м. Житомир</b>
3.3.2. МФО банку	<b>300272</b>
3.3.3. Поточний рахунок	<b>2600437204601</b>
3.3.4. Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті	<b>ПАТ "Енергобанк", м. Житомир</b>
3.3.5. МФО банку	<b>300272</b>
3.3.6. Поточний рахунок	<b>2600437204601</b>

### **3.4. Основні види діяльності**

**23.70 РІЗАННЯ, ОБРОБЛЕННЯ ТА ОЗДОБЛЕННЯ ДЕКОРАТИВНОГО ТА БУДІВЕЛЬНОГО КАМЕНЮ**

**52.29 ІНША ДОПОМІЖНА ДІЯЛЬНІСТЬ У СФЕРІ ТРАНСПОРТУ**

**46.90 НЕСПЕЦІАЛІЗОВАНА ОПТОВА ТОРГІВЛЯ**

### 3.5. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності

Вид діяльності	Номер ліцензії (дозволу)	Дата видачі	Державний орган, що видав	Дата закінчення дії ліцензії (дозволу)
1	2	3	4	5
Видобування габро-лабрадориту Слобідського родовища	3297	15.12.2003	Міністерство екології та природних ресурсів України	15.12.2013
Опис	Видобування габро-лабрадориту придатного для виробництва блоків декоративно-облицювальних илиг. Товариство має наміри продовження терміну дії виданої ліцензії.			



4. 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)
Регіональне відділення ФДМУ по Житомирській обл.	13578893	10008 Житомирська область Корольовський р-н, м.Житомир, 1 травня, 20	0.00000000000000
Приватна фірма "Дідекс"	22066011	11000 Житомирська область Олевський р-н, смт.Олевськ, вул.Ковпака, 14, кв.2	0.27300000000000
Учасниками товариства на кінець звітного періоду є 2255 акціонерів	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)
		д/н д/н д/н	99.72700000000000
Усього			100.00000000000000

## **5. Інформація про чисельність працівників та оплату їх праці**

Середньооблікова чисельність працівників облікового складу - 27 чол., середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом - 2 чол., чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) - 10 чол., фонд оплати праці становить 538,0 тис.грн. Розмір фонду оплати праці зменшився відносно попереднього року на 235,0 тис.грн., або на 30,4%. Кадрова програма ПАТ "Коростишівський кар'єр" спрямована на забезпечення рівня кваліфікації її працівників операційним потребам емітента.

## 6. Інформація про посадових осіб емітента

### 6.1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб

6.1.1. Посада	Голова правління - виконавчий директор
6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Вороной Віталій Степанович
6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав ), або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи	ВМ 459406 29.12.1997 Коростишівським РВ УМВС України в Житомирській обл.
6.1.4. Рік народження	1945
6.1.5. Освіта	вища, Дніпропетровський гірничий інститут
6.1.6. Стаж керівної роботи (років)	26
6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав	Директор Коростишівського кар'єру

**6.1.8. Опис** Голова правління - виконавчий директор Товариства здійснює оперативне керівництво діяльністю Товариства в межах компетенції, визначеної Статутом, внутрішніми нормативними актами, рішеннями загальних зборів акціонерів, він без доручення діє від імені Товариства, представляє його інтереси в органах державної влади і органах місцевого самоврядування, інших організаціях, у відносинах з юридичними особами всіх форм власності як в Україні, так і за кордоном, громадянами і вирішує питання діяльності Товариства в межах та порядку, визначених Статутом та внутрішніми положеннями Товариства.

Голова Правління - виконавчий директор:

- а) діє без довіреності від імені Товариства та Правління, представляє Товариство в державних органах України, у вітчизняних і іноземних підприємствах і установах, в державних і недержавних, міжнародних громадських та бізнесових організаціях, у взаємовідносинах з громадянами; призначений Наглядовою Радою виконуючий обов'язки виконавчого директора діє згідно довіреності, підписаної Головою Наглядової Ради та в межах, визначених Наглядовою Радою;
- б) забезпечує організацію виконання рішень Загальних Зборів акціонерів, Наглядової Ради і Правління;
- в) розпоряджається майном Товариства в межах прав, передбачених Статутом;
- г) здійснює оперативне розпорядження коштами Товариства;
- д) укладає на Україні та за її межами договори, відкриває рахунки в банківських установах, здійснює інші юридичні дії;
- е) укладає колективний договір з Трудовим Колективом Товариства та несе відповідальність за виконання його умов;
- є) видає накази та розпорядження, обов'язкові для всіх працівників Товариства;
- ж) організує роботу Правління та Товариства в цілому;
- з) посвідчує підписи посадових осіб відокремлених структурних підрозділів.

Винагорода за виконання обов'язків Голови правління - виконавчого директора - 43,2 тис.грн. Посадова особа інших посад на інших підприємствах не обіймає.

Загальний стаж роботи 49 років. Посадова особа у звітному періоді не переобиралася. непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини не має. Займав посади голови Коростишівського міськвиконкому, зам. директора Коростишівського заводу "Електроприлад".

6.1.1. Посада	Голова ревізійної комісії
6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Матюшенко Таїсія Андріївна
6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав), або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи	ВМ 122983 27.05.1996 Коростишівським РВ УМВС України в Житомирській обл.
6.1.4. Рік народження	1958
6.1.5. Освіта	середня спеціальна, Ірпінський індустріальний технікум
6.1.6. Стаж керівної роботи (років)	19
6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав	ТОВ "Кварц", бухгалтер

**6.1.8. Опис** У відповідності до своєї компетенції, Ревізійна Комісія проводить ревізії (перевірки) фінансово-господарської діяльності Товариства, контролює дотримання норм діючого законодавства, положень Статуту і законних прав і інтересів акціонерів.

Ревізійна Комісія має право:

- 1) отримувати від посадових осіб Товариства інформацію та документацію, необхідні для належного виконання покладених на неї функцій, протягом 5-ти робочих днів з дати подання письмової вимоги про надання такої інформації та документації;
  - 2) отримувати усні та письмові пояснення від посадових осіб та працівників Товариства щодо питань, які належать до компетенції Ревізійної Комісії, під час проведення перевірок.
- Посадові особи Товариства несуть відповідальність за ненадання членам Ревізійної Комісії на їх вимогу чіткої, своєчасної, повної та достовірної інформації стосовно фінансово-економічної діяльності Товариства;
- 3) оглядати приміщення, де зберігаються грошові кошти і матеріальні цінності та перевіряти їх фактичну наявність;
  - 4) вносити пропозиції до порядку денного Загальних Зборів акціонерів;
  - 5) вимагати скликання позачергових Загальних Зборів акціонерів;
  - 6) Члени Ревізійної Комісії мають право бути присутніми на Загальних Зборах акціонерів та брати участь у обговоренні питань порядку денного з правом дорадчого голосу;
  - 7) ініціювати проведення засідання Правління Товариства та вимагати проведення позачергового засідання Наглядової Ради Товариства з метою вирішення питань, пов'язаних із виникненням загрози суттєвим інтересам Товариства або виявленням зловживань, вчинених посадовими особами Товариства;
  - 8) вносити пропозиції щодо усунення виявлених під час проведення перевірки порушень та недоліків у фінансово-господарській діяльності Товариства;
  - 9) у разі необхідності та у межах затвердженого Загальними Зборами кошторису залучати для участі у проведенні перевірок професійних консультантів, експертів, аудиторів;
  - 10) проводити позапланові (спеціальні) перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства.
- Винагорода за виконання обов'язків Голови ревізійної комісії Товариства не передбачена. Загальний стаж роботи 36 р. Посадова особа у звітному періоді не переобиралася. Непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини не має. Займала посади бухгалтера ТОВ "Кварц", бухгалтера МП "Коростишів граніт".

6.1.1. Посада	<b>Член правління-головний бухгалтер</b>
6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	<b>Ковальчук Людмила Михайлівна</b>
6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав ), або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи	<b>ВМ 407814 28.10.1997 Коростишівським РВ УМВС України в Житомирській обл.</b>
6.1.4. Рік народження	<b>1962</b>
6.1.5. Освіта	<b>вища, Житомирський інженерно - технологічний інститут</b>
6.1.6. Стаж керівної роботи (років)	<b>22</b>
6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав	<b>Коростишівський кар'єр, гол. бухгалтер</b>
6.1.8. Опис	<b>Член Правління - головний бухгалтер, забезпечує повноту й достовірність бухгалтерського й податкового обліку та звітності, обліку матеріальних й нематеріальних активів, дотримання касової дисципліни, проведення розрахунків за внутрішніми та зовнішньо - економічними операціями у відповідності до вимог чинного законодавства, відповідає за повноту й своєчасність нарахування й сплати податкових і прирівняних до них платежів, за повноту й своєчасність нарахувань заробітної плати і прирівняних до неї платежів тощо, представляє Товариство в міру визначених Статутом, Посадовою інструкцією та рішеннями Правління й Наглядової Ради повноважень, у державних та недержавних органах, господарських і громадських організаціях взаємовідносинах із працівниками й акціонерами Товариства, із громадянами. Повноваження та обов'язки Головного бухгалтера визначаються посадовою інструкцією товариства. Винагорода за виконання обов'язків головного бухгалтера - за посадовим окладом. Посадова особа інших посад на інших підприємствах не обіймає. Загальний стаж роботи 30 років. Посадова особа у звітному періоді не переобиралася. непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини не має. Працювала бухгалтером по розрахунках Коростишівської фабрики "Тетерів", швею - мотористкою Херсонської швейної фабрики.</b>

6.1.1. Посада	<b>Член наглядової ради</b>
6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	<b>Нековалев Геннадій Федорович</b>
6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав ), або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи	<b>ВМ 593108 04.08.1998 Коростишівським РВ УМВС України в Житомирській обл.</b>
6.1.4. Рік народження	<b>1967</b>
6.1.5. Освіта	<b>Вища, Київський політехнічний інститут</b>
6.1.6. Стаж керівної роботи (років)	<b>21</b>
6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав	<b>ВАТ "Коростишівський кар'єр", електромеханік гірничих установок, в.о. начальника гірничо-видобувного цеху</b>
6.1.8. Опис	<b>Згідно статуту Члени Наглядової Ради Товариства зобов'язані:</b> <b>1) 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. Представник акціонера - члена Наглядової Ради Товариства зобов'язаний здійснювати свої повноваження відповідно до вказівок акціонера, інтереси якого він представляє у наглядовій раді Товариства;</b> <b>2) керуватися у своїй діяльності чинним законодавством України, Статутом Товариства, цим Положенням, іншими внутрішніми документами Товариства;</b> <b>3) виконувати рішення, прийняті Загальними Зборами акціонерів та Наглядовою Радою Товариства;</b> <b>4) особисто брати участь у чергових та позачергових Загальних Зборах акціонерів,</b> <b>5) особисто брати участь у засіданнях Наглядової Ради. Завчасно повідомляти про неможливість участі у</b>

засіданнях Наглядової Ради із зазначенням причини відсутності;

6) дотримуватися встановлених у Товаристві правил та процедур щодо укладання правочинів, у вчиненні яких є заінтересованість (конфлікт інтересів);

7) 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;

8) брати самовідвід під час прийняття рішень, стосовно яких вони мають конфлікт інтересів; 9) дотримуватися умов цивільно-правового договору з Товариством;

10) член Наглядової Ради - юридична особа несе відповідальність перед Товариством за дії свого представника у Наглядовій Раді Товариства;

11) інші зобов'язання, передбачені Статутом Товариства та законодавством України.

Члени Наглядової Ради мають право:

1) брати участь у засіданнях Правління Товариства;

2) отримувати повну, достовірну та своєчасну інформацію про Товариство, необхідну для виконання своїх функцій. Знайомитися із документами Товариства, отримувати їх копії. Вищезазначена інформація та документи надаються членам Наглядової Ради протягом 5 днів з дати отримання Товариством відповідного запиту на ім'я голови Правління Товариства;

3) вимагати скликання позачергового засідання Наглядової Ради Товариства;

4) надавати у письмовій формі зауваження на рішення Наглядової Ради Товариства;

5) інші права, передбачені Статутом Товариства та законодавством України;

6) обиратися до складу Наглядової Ради Товариства неодноразово;

7) на оплату своєї діяльності за рахунок Товариства. Визначення умов оплати покладається на Загальні Збори Товариства за затвердженням Зборами кошторисом.

Винагорода за виконання обов'язків Члени наглядової ради Товариства не передбачена. Посадова особа інших посад на інших підприємствах не обіймає. Загальний стаж роботи 29 р. Посадова особа у звітному періоді не переобиралася. Непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини не має. Працював механіком у ТОВ "Кварц", начальником інструментального цеху МП "Коростишів граніт".

6.1.1. Посада	Член наглядової ради
6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Шипович Віра Михайлівна
6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав), або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи	ВМ 820701 22.12.1999 Коростишівським РВ УМВС України в Житомирській обл.
6.1.4. Рік народження	1949
6.1.5. Освіта	вища, Криворізький гірничорудний інститут
6.1.6. Стаж керівної роботи (років)	16
6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав	ВАТ "Коростишівський кар'єр", інженер з охорони праці

6.1.8. Опис Згідно статуту Члени Наглядової Ради Товариства зобов'язані:

1) 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. Представник акціонера - члена Наглядової Ради Товариства зобов'язаний здійснювати свої повноваження відповідно до вказівок акціонера, інтереси якого він представляє у наглядовій раді Товариства;

2) керуватися у своїй діяльності чинним законодавством України, Статутом Товариства, цим Положенням, іншими внутрішніми документами Товариства;

3) виконувати рішення, прийняті Загальними Зборами акціонерів та Наглядовою Радою Товариства;

4) особисто брати участь у чергових та позачергових Загальних Зборах акціонерів,

- 5) особисто брати участь у засіданнях Наглядової Ради. Завчасно повідомляти про неможливість участі у засіданнях Наглядової Ради із зазначенням причини відсутності;
- 6) дотримуватися встановлених у Товаристві правил та процедур щодо укладання правочинів, у вчиненні яких є заінтересованість (конфлікт інтересів);
- 7) 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;
- 8) брати самовідвід під час прийняття рішень, стосовно яких вони мають конфлікт інтересів; 9) дотримуватися умов цивільно-правового договору з Товариством;
- 10) член Наглядової Ради - юридична особа несе відповідальність перед Товариством за дії свого представника у Наглядовій Раді Товариства;
- 11) інші зобов'язання, передбачені Статутом Товариства та законодавством України.

Члени Наглядової Ради мають право:

- 1) брати участь у засіданнях Правління Товариства;
- 2) отримувати повну, достовірну та своєчасну інформацію про Товариство, необхідну для виконання своїх функцій. Знайомитися із документами Товариства, отримувати їх копії. Вищезазначена інформація та документи надаються членам Наглядової Ради протягом 5 днів з дати отримання Товариством відповідного запиту на ім'я голови Правління Товариства;
- 3) вимагати скликання позачергового засідання Наглядової Ради Товариства;
- 4) надавати у письмовій формі зауваження на рішення Наглядової Ради Товариства;
- 5) інші права, передбачені Статутом Товариства та законодавством України;
- 6) обиратися до складу Наглядової Ради Товариства неодноразово;
- 7) на оплату своєї діяльності за рахунок Товариства. Визначення умов оплати покладається на Загальні Збори Товариства за затвердженням Зборами кошторисом.

Винагорода за виконання обов'язків Голови наглядової ради Товариства не передбачена. Посадова особа інших посад на інших підприємствах не обіймає.

Загальний стаж роботи 41 рік. Посадова особа у звітному періоді не переобиралася. Непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини не має. Займала посади інженера з охорони праці, майстер цеху ВАТ

"Коростишівський кар'єр".

6.1.1. Посада	Голова наглядової ради
6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Лазаренко Олександр Миколайович
6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав ), або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи	ВМ 006916 17.08.1995 Коростишівським РВ УМВС України в Житомирській обл.
6.1.4. Рік народження	1978
6.1.5. Освіта	Вища, Національний технічний університет України "КПІ"
6.1.6. Стаж керівної роботи (років)	12
6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав	ВАТ "Коростишівський кар'єр", директор з виробництва

6.1.8. Опис Голова Наглядової Ради Товариства:

- 1) організовує роботу Наглядової Ради Товариства та здійснює контроль за реалізацією плану роботи;
- 2) скликає засідання Наглядової Ради;
- 3) головує на засіданнях Наглядової Ради,
- 4) затверджує порядок денний засідань, організовує ведення протоколів засідань Наглядової Ради;
- 5) відкриває Загальні Збори Товариства;
- 6) організовує обрання секретаря Загальних Зборів Товариства, якщо інше не передбачено Статутом Товариства;
- 7) готує доповідь та звітує перед Загальними Зборами акціонерів про діяльність Наглядової Ради, загальний стан Товариства та вжиті нею заходи, спрямовані на досягнення мети діяльності Товариства;
- 8) здійснює інші повноваження, передбачені Статутом Товариства, чинним законодавством України та

**Положенням про Наглядову Раду Товариства.**

До компетенції Наглядової Ради належить вирішення питань, передбачених Законом України "Про акціонерні товариства", Статутом Товариства, а також переданих на вирішення Наглядової ради Загальними Зборами.

До виключної компетенції Наглядової Ради належить:

- 1) затвердження, в межах своєї компетенції, положень, якими регулюються питання, пов'язані з діяльністю Товариства;
  - 2) підготовка порядку денного Загальних Зборів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до порядку денного, крім скликання акціонерами позачергових Загальних Зборів;
  - 3) прийняття рішення про проведення чергових або позачергових Загальних Зборів відповідно до цього Статуту та у випадках, встановлених Законом України "Про акціонерні товариства";
  - 4) прийняття рішення про продаж раніше викуплених Товариством акцій;
  - 5) прийняття рішення про розміщення Товариством інших цінних паперів, крім акцій;
  - 6) прийняття рішення про викуп розміщених Товариством інших, крім акцій, цінних паперів;
  - 7) затвердження ринкової вартості майна у випадках, передбачених Законом України "Про акціонерні товариства";
  - 8) обрання та припинення повноважень виконавчого органу Товариства;
  - 9) затвердження умов контракту, який укладатиметься з головою Правління Товариства, встановлення розміру його винагороди;
  - 10) прийняття рішення про відсторонення голови Правління Товариства від здійснення ним повноважень та обрання особи, яка тимчасово виконуватиме повноваження директора Товариства;
  - 11) обрання та припинення повноважень голови і членів інших органів Товариства;
  - 12) обрання реєстраційної комісії, за винятком випадків, встановлених Законом України "Про акціонерні товариства";
  - 13) обрання аудитора Товариства та визначення умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;
  - 14) визначення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів у межах граничного строку, визначеного Законом України "Про акціонерні товариства";
  - 15) визначення дати складення переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення Загальних Зборів, відповідно до вимог Закону України "Про акціонерні товариства", та мають право на участь у Загальних Зборах відповідно до Закону України "Про акціонерні товариства";
  - 16) вирішення питань про участь Товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях, про заснування інших юридичних осіб;
  - 17) вирішення питань, віднесених до компетенції Наглядової Ради розділом XVI Закону України "Про акціонерні товариства", у разі злиття, приєднання, поділу, виділу або перетворення Товариства;
  - 18) прийняття рішення про вчинення значних правочинів у випадках, передбачених Законом України "Про акціонерні товариства";
  - 19) визначення ймовірності визнання Товариства неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій;
  - 20) прийняття рішення про обрання оцінювача майна Товариства та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;
  - 21) прийняття рішення про обрання (заміну) Реєстратора власників іменних цінних паперів товариства або Депозитарія цінних паперів та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;
  - 22) надсилання пропозиції акціонерам про придбання належних їм простих акцій особою (особами, що діють спільно), яка придбала контрольний пакет акцій, відповідно до Закону України "Про акціонерні товариства";
  - 23) прийняття рішення про вчинення значного правочину, якщо ринкова вартість майна або послуг, що є його предметом, становить від 10 до 25 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства. У разі неприйняття Наглядовою Радою рішення про вчинення значного правочину, питання про вчинення такого правочину може виноситися на розгляд Загальних Зборів Товариства.
- Питання, що належать до виключної компетенції Наглядової Ради Товариства, не можуть вирішуватися іншими органами Товариства, крім Загальних Зборів, за винятком випадків, встановлених Законом України "Про акціонерні товариства".

Винагорода за виконання обов'язків Члени наглядової ради Товариства не передбачена. Посадова особа інших посад на інших підприємствах не обіймає.

Загальний стаж роботи 15 років. Посадова особа у звітному періоді не переобиралася. непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини не має. Працевлаштований після навчання.



6.1.1. Посада	Член наглядової ради
6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Осадчук Лариса Віталіївна
6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав), або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи	ВМ 159491 18.06.1996 Брусилівським РВ УМВС України в Житомирській обл.
6.1.4. Рік народження	1973
6.1.5. Освіта	Вища, Київський НТЕУ
6.1.6. Стаж керівної роботи (років)	9
6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав	ТОВ "Адажіо", юрисконсульт

6.1.8. Опис Згідно статуту Члени Наглядової Ради Товариства зобов'язані:

- 1) 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. Представник акціонера - члена Наглядової Ради Товариства зобов'язаний здійснювати свої повноваження відповідно до вказівок акціонера, інтереси якого він представляє у наглядовій раді Товариства;
- 2) керуватися у своїй діяльності чинним законодавством України, Статутом Товариства, цим Положенням, іншими внутрішніми документами Товариства;
- 3) виконувати рішення, прийняті Загальними Зборами акціонерів та Наглядовою Радою Товариства;
- 4) особисто брати участь у чергових та позачергових Загальних Зборах акціонерів,
- 5) особисто брати участь у засіданнях Наглядової Ради. Завчасно повідомляти про неможливість участі у засіданнях Наглядової Ради із зазначенням причини відсутності;
- 6) дотримуватися встановлених у Товаристві правил та процедур щодо укладання правочинів, у вчиненні яких є заінтересованість (конфлікт інтересів);
- 7) 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;
- 8) брати самовідвід під час прийняття рішень, стосовно яких вони мають конфлікт інтересів; 9) дотримуватися умов цивільно-правового договору з Товариством;
- 10) член Наглядової Ради - юридична особа несе відповідальність перед Товариством за дії свого представника у Наглядовій Раді Товариства;
- 11) інші зобов'язання, передбачені Статутом Товариства та законодавством України.

Члени Наглядової Ради мають право:

- 1) брати участь у засіданнях Правління Товариства;
- 2) отримувати повну, достовірну та своєчасну інформацію про Товариство, необхідну для виконання своїх функцій. Знайомитися із документами Товариства, отримувати їх копії. Вищезазначена інформація та документи надаються членам Наглядової Ради протягом 5 днів з дати отримання Товариством відповідного запиту на ім'я голови Правління Товариства;
- 3) вимагати скликання позачергового засідання Наглядової Ради Товариства;
- 4) надавати у письмовій формі зауваження на рішення Наглядової Ради Товариства;
- 5) інші права, передбачені Статутом Товариства та законодавством України;
- 6) обиратися до складу Наглядової Ради Товариства неодноразово;
- 7) на оплату своєї діяльності за рахунок Товариства. Визначення умов оплати покладається на Загальні Збори Товариства за затвердженням Зборами кошторисом.

Винагорода за виконання обов'язків Члени наглядової ради Товариства не передбачена. Посадова особа інших посад на інших підприємствах не обіймає.

Загальний стаж роботи 18 років. Посадова особа у звітному періоді не переобиралася. непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини не має. Працювала вчителем Лазарівської ЗОШ, займала посаду юрисконсульта ТОВ "Адажіо".

6.1.1. Посада	<b>Член Ревізійної комісії</b>
6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	<b>Горшкова Світлана Віталіївна</b>
6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав ), або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи	<b>ВН 053337 31.10.2001 Коростишівським РВ УМВС України в Житомирській обл</b>
6.1.4. Рік народження	<b>1969</b>
6.1.5. Освіта	<b>Вища, Житомирський інженерно - технологічний інститут</b>
6.1.6. Стаж керівної роботи (років)	<b>13</b>
6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав	<b>ТОВ "Адажіо" - головний бухгалтер.</b>

**6.1.8. Опис Члени Ревізійної Комісії зобов'язані:**

- 1) брати участь у перевірках та засіданнях Ревізійної Комісії;
- 2) завчасно повідомляти про неможливість участі у перевірках та засіданнях Ревізійної Комісії із зазначенням причини відсутності;
- 3) дотримуватися всіх встановлених у Товаристві правил, пов'язаних із режимом обігу, безпеки та збереження інформації з обмеженим доступом;
- 4) не розголошувати конфіденційну та інсайдерську інформацію, яка стала відомою у зв'язку із виконанням функцій члена Ревізійної Комісії, особам, які не мають доступу до такої інформації, а також використовувати її у своїх інтересах або в інтересах третіх осіб;
- 5) забезпечити виконання своїх функцій як членів Ревізійної Комісії Товариства.

**Ревізійна комісія зобов'язана:**

- 1) проводити планові та позапланові (спеціальні) перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства;
- 2) своєчасно складати висновки за підсумками перевірок та надавати їх Наглядовій Раді Товариства та ініціатору проведення позапланової (спеціальної) перевірки;
- 3) надавати висновки за підсумками перевірок для ознайомлення Правлінню Товариства;
- 4) доповідати Загальним Зборам акціонерів та Наглядовій Раді Товариства про результати проведених перевірок та виявлені недоліки і порушення;
- 5) негайно інформувати Наглядову Раду Товариства та Правління Товариства про факти шахрайства та зловживань, які виявлені під час перевірок;
- 6) здійснювати контроль за усуненням виявлених під час перевірок недоліків і порушень та за виконанням пропозицій Ревізійної Комісії щодо їх усунення;
- 7) вимагати скликання позачергових Загальних Зборів акціонерів у разі виникнення загрози суттєвим інтересам Товариства або виявлення зловживань, вчинених посадовими особами Товариства.

Винагорода за виконання обов'язків Члена Ревізійної Комісії не передбачена. Посадова особа інших посад на інших підприємствах не обіймає.

Загальний стаж роботи 26 років. Посадова особа у звітному періоді не переобиралася. непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини не має. Займала посаду головного бухгалтера ТОВ "Адажіо" та працювала бухгалтером ТОВ "Лазурит".

6.1.1. Посада	Член Ревізійної комісії
6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Янішевська Анелія Петрівна
6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав ), або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи	ВМ 459106 22.12.1997 Коростишівським РВ УМВС України в Житомирській обл.
6.1.4. Рік народження	1940
6.1.5. Освіта	Середня спеціальна, Житомирський кооперативний технікум
6.1.6. Стаж керівної роботи (років)	13
6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав	ВАТ "Коростишівський кар'єр", бухгалтер

**6.1.8. Опис Члени Ревізійної Комісії зобов'язані:**

- 1) брати участь у перевітках та засіданнях Ревізійної Комісії;
- 2) завчасно повідомляти про неможливість участі у перевітках та засіданнях Ревізійної Комісії із зазначенням причини відсутності;
- 3) дотримуватися всіх встановлених у Товаристві правил, пов'язаних із режимом обігу, безпеки та збереження інформації з обмеженим доступом;
- 4) не розголошувати конфіденційну та інсайдерську інформацію, яка стала відомою у зв'язку із виконанням функцій члена Ревізійної Комісії, особам, які не мають доступу до такої інформації, а також використовувати її у своїх інтересах або в інтересах третіх осіб;
- 5) забезпечити виконання своїх функцій як членів Ревізійної Комісії Товариства.

**Ревізійна комісія зобов'язана:**

- 1) проводити планові та позапланові (спеціальні) перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства;
- 2) своєчасно складати висновки за підсумками перевірок та надавати їх Наглядовій Раді Товариства та ініціатору проведення позапланової (спеціальної) перевірки;
- 3) надавати висновки за підсумками перевірок для ознайомлення Правлінню Товариства;
- 4) доповідати Загальним Зборам акціонерів та Наглядовій Раді Товариства про результати проведених перевірок та виявлені недоліки і порушення;
- 5) негайно інформувати Наглядову Раду Товариства та Правління Товариства про факти шахрайства та зловживань, які виявлені під час перевірок;
- 6) здійснювати контроль за усуненням виявлених під час перевірок недоліків і порушень та за виконанням пропозицій Ревізійної Комісії щодо їх усунення;
- 7) вимагати скликання позачергових Загальних Зборів акціонерів у разі виникнення загрози суттєвим інтересам Товариства або виявлення зловживань, вчинених посадовими особами Товариства.

Винагорода за виконання обов'язків Члена Ревізійної Комісії не передбачена. Посадова особа інших посад на інших підприємствах не обіймає. Загальний стаж роботи 53 роки. Посадова особа у звітному періоді не переобиралася. Непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини не має. Працювала у ВАТ "Коростишівський кар'єр" бухгалтером, у КП "Коростишівський комунальник" - головним бухгалтером, зараз пенсіонер.

## 6.2. Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента

Посада	П.І.Б. посадової особи	Серія, номер, дата видачі паспорту, орган, що видав	Дата внесення до реєстру	Кількість акцій (штук)	Від загал. кількості акцій(%)	Кількість за видами акцій		
						прості іменні	прості на пред'явника	привілейовані іменні
						привілейовані	привілейовані іменні	привілейовані з на пред'явн
Голова правління - виконавчий директор	Вороной Віталій Степанович	ВМ 459406 29.12.1997 Коростишівським РВ УМВС України в Житомирській обл.	18.02.2011	114110	31.14721432919	0	0	0
Голова ревізійної комісії	Макошенко Таїсія Андріївна	ВМ 122983 27.05.1996 Коростишівським РВ УМВС України в Житомирській обл.	18.02.2011	1566	0.42745191166	0	0	0
Член правління-головний бухгалтер	Ковальчук Людмила Михайлівна	ВМ 407814 28.10.1997 Коростишівським РВ УМВС України в Житомирській обл.	18.02.2011	10000	2.72957797995	0	0	0
Член наглядової ради	Нековалев Геннадій Федорович	ВМ 593108 04.08.1998 Коростишівським РВ УМВС України в Житомирській обл.	18.02.2011	447	0.12201213570	0	0	0
Член наглядової ради	Шипович Віра Михайлівна	ВМ 820701 22.12.1999 Коростишівським РВ УМВС України в Житомирській обл.	18.02.2011	620	0.16923383476	0	0	0
Голова наглядової ради	Лазаренко Олександр Миколайович	ВМ 006916 17.08.1995 Коростишівським РВ УМВС України в Житомирській обл.	18.02.2011	1000	0.27295779800	0	0	0
Член наглядової ради	Осадчук Лариса Віталіївна	ВМ 159491 18.06.1996 Брусилівським РВ УМВС України в Житомирській обл.	18.02.2011	16552	4.51799747241	0	0	0
Член Ревізійної комісії	Горшкова Світлана Віталіївна	ВН 053337 31.10.2001 Коростишівським РВ УМВС України в Житомирській обл.	18.02.2011	44657	12.18947638506	0	0	0
Член Ревізійної комісії	Янішевська Анелія Петрівна	ВМ 459106 22.12.1997 Коростишівським РВ УМВС України в Житомирській обл.	18.02.2011	1081	0.29506737963	0	0	0

Усього	190033	51.87098922636	190033	0	0	0
--------	--------	----------------	--------	---	---	---

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

Найменування юридичної особи	Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	Місцезнаходження	Дата внесення до реєстру	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій(%)	Кількість за видами акцій		
						Прості іменні	Прості на пред'явника	Привілейовані на пред'явника
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи		Серія, номер дата видачі та найменування органу, який видав паспорт	Дата внесення до реєстру	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій(%)	Прості іменні	Прості на пред'явника	Привілейовані на пред'явника
Вороной Віталій Степанович		ВМ 459406 29.12.1997 Коростишівським РВ УМВС України в Житомирській обл.	18.02.2011	114110	31.147214329190	114110	0	0
Горшкова Світлана Степанівна		ВН 053337 31.10.2001 Коростишівським РВ УМВС України в Житомирській обл.	18.02.2011	44657	12.189476385060	44657	0	0
		Усього		158767	43.336690714249	158767	0	0

## 8. Інформація про загальні збори акціонерів

Вид загальних зборів	Чергові	Позачергові
	X	
Дата проведення	30.04.2012	
Кворум зборів	69.620000000000	
Опис	<p><b>Порядок денний:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Обрання лічильної комісії.</li> <li>2. Затвердження річного звіту та балансу Товариства за 2010 та 2011 роки.</li> <li>3. Порядок розподілу прибутку і збитків Товариства за 2010 та 2011 роки.</li> <li>4. Звіт Наглядової ради Товариства за роботу у 2010 та 2011 роках, затвердження звіту.</li> <li>5. Звіт Правління про результати фінансово-господарської діяльності Товариства за 2010 та 2011 роки, затвердження звіту.</li> <li>6. Звіт та висновки Ревізійної комісії Товариства за 2010 та 2011 роки, їх затвердження.</li> <li>7. Затвердження основних напрямків діяльності Товариства на 2011-2012 роки.</li> <li>8. Прийняття рішення про зміну найменування Товариства на Публічне акціонерне товариство "Коростишівський кар'єр".</li> <li>9. Внесення змін та доповнень до Статуту Товариства в зв'язку з приведенням його у відповідність до вимог Закону України "Про акціонерні товариства" шляхом затвердження Статуту в новій редакції.</li> <li>10. Затвердження внутрішніх положень Товариства: про загальні збори, про Наглядову раду, про Ревізійну комісію, про виконавчий орган.</li> <li>11. Про затвердження тексту договору з членом Наглядової ради.</li> <li>12. Про затвердження тексту договору з членом Ревізійної комісії.</li> <li>13. Про припинення повноважень членів Наглядової ради Товариства.</li> <li>14. Про обрання членів Наглядової ради Товариства.</li> <li>15. Про припинення повноважень членів Ревізійної комісії Товариства.</li> <li>16. Про обрання членів Ревізійної комісії.</li> <li>17. Про продаж майна.</li> <li>18. Про викуп Товариством акцій власної емісії.</li> <li>19. Про затвердження умов викупу Товариством акцій власної емісії у акціонерів Товариства</li> </ol> <p><b>Постановили:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Обрати Лічильну комісію в складі: Метельського Володимира Романовича - голови Лічильної комісії, Воронцової Наталії Олександрівни – члена Лічильної комісії, Ковальчука Сергія Олександровича - члена Лічильної комісії, Осадчука Артема Юрійовича - члена Лічильної комісії, Петрової Наталії Ігорівни - члена Лічильної комісії, Матюшенка Дмитра Валерійовича - члена Лічильної комісії. Встановити, що повноваження Лічильної комісії припиняються після остаточного підрахунку голосів з усіх питань порядку денного, складання протоколу загальних зборів акціонерів Товариства та оголошення (зачитування) підсумків (результатів) голосування.</li> <li>2. Затвердити звіт Правління Товариства про результати фінансово - господарської діяльності Товариства за 2010 та 2011 роки.</li> <li>3. Затвердити звіт Наглядової ради Товариства за роботу у 2010 та 2011 роках.</li> <li>4. Затвердити звіт та висновки Ревізійної комісії Товариства за 2010 та 2011 роки.</li> <li>5. Затвердити основні напрямки діяльності Товариства на 2011-2012 роки.</li> <li>6. Затвердити річні звіти та баланси Товариства за 2010 та 2011 роки.</li> <li>7. Затвердити порядок розподілу прибутку (покриття збитків) за підсумками роботи Товариства за 2010 та 2011 роки.</li> <li>8. Змінити найменування Товариства з Відкритого акціонерного товариства «Коростишівський кар'єр» (код ЄДРПОУ 00292445) на Публічне акціонерне товариство «Коростишівський кар'єр» (код ЄДРПОУ 00292445).</li> <li>9. Внести зміни та доповнень до Статуту Товариства в зв'язку з приведенням його у відповідність до вимог Закону України «Про акціонерні товариства» шляхом затвердження Статуту в новій редакції та уповноважити голову Наглядової ради Товариства на підписання Статуту в новій редакції.</li> <li>10. Затвердити внутрішні положення Товариства: про Загальні збори, про Наглядову раду, про Ревізійну комісію, про Виконавчий орган.</li> <li>11. Затвердити текст договору з членом/головою Наглядової ради Товариства. Уповноважити голову Наглядової ради на підписання договору з членом/головою Наглядової ради Товариства від імені Товариства.</li> <li>12. Затвердити текст договору з членом/головою Ревізійної комісії Товариства. Уповноважити</li> </ol>	

голову Наглядової ради Товариства на підписання договору з членом/головою Ревізійної комісії Товариства від імені Товариства.

Голова Зборів Вороной В.С. повідомив, що Наглядова рада Товариства запропонувала зняти з розгляду окремі питання Порядку денного, так як відпала потреба у розгляді питань 13-19 Порядку денного Зборів, розісланого акціонерам Товариства

Змін до порядку денного загальних зборів акціонерів не було.

**Наглядова рада затверджувала пропозиції та порядок денний зборів у 2012 році.**



## 10. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	ПП аудиторська фірма "Основа"
Організаційно-правова форма	Приватне підприємство
Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	30853920
Місцезнаходження	10030 Житомирська область Корольовський р-н, м.Житомир, вул.Київська, 74, кв.58
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	002386
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Аудиторська палата України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	28.01.2001
Міжміський код та телефон	0412-22-34-67
Факс	д/н
Вид діяльності	Аудиторська діяльність
Опис	Фінансові консультації, інші види фінансової діяльності у сфері фінансів.
Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	ПАТ "Комерційний банк "Хрещатик"
Організаційно-правова форма	Акціонерне товариство
Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	19364259
Місцезнаходження	01001 м. Київ Шевченківський р-н, м.Київ, вул.Хрещатик, 8-а
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АГ №580077
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	30.12.2011
Міжміський код та телефон	(044) 537-74-79
Факс	(044) 537-74-79
Вид діяльності	Депозитарна діяльність зберігача цінних паперів
Опис	Депозитарна діяльність зберігача цінних паперів - діяльність з надання послуг щодо зберігання цінних паперів, обслуговування правочинів щодо цінних паперів на рахунках власників цінних паперів.
Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	ПрАТ "ВДЦП"
Організаційно-правова форма	Акціонерне товариство
Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	35917889
Місцезнаходження	04107 м. Київ д/н, м.Київ, вул.Тропініна, 7-Г
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АВ №495004
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	19.11.2009
Міжміський код та телефон	(044) 585-42-40
Факс	(044) 585-42-40
Вид діяльності	Депозитарна діяльність
Опис	Депозитарна діяльність - надання послуг щодо зберігання цінних паперів незалежно від форми їх випуску, відкриття та ведення рахунків у цінних

	паперах, обслуговування операцій на цих рахунках (включаючи кліринг і розрахунки за угодами щодо цінних паперів) та обслуговування операцій емітента щодо випущених ним цінних паперів.
Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	ПрАТ "Українська фондова біржа"
Організаційно-правова форма	Акціонерне товариство
Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	14281095
Місцезнаходження	01034 Київська область д/н м.Київ, провулок Рильський, 10
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АВ №581214
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	26.04.2011
Міжміський код та телефон	(044) 278-28-50, 235-32-84
Факс	(044) 278-28-50, 235-32-84
Вид діяльності	Професійна діяльність на фондовому ринку-діяльність з організації торгівлі на фондовому ринку
Опис	Професійна діяльність на фондовому ринку-діяльність з організації торгівлі на фондовому ринку щодо допуску та перебування акцій в біржовому списку

## 11. Відомості про цінні папери емітента

### 11.1. Інформація про випуски акцій

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Міжнародний ідентифікаційний номер	Тип цінного паперу	Форма існування та форма випуску	Номінальна вартість (грн.)	Кількість акцій (штук)	Загальна номінальна вартість (грн.)	Доля у статутному капіталі, %
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
29.11.2010	92/06/1/10	Житомирське територіальне управління Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку	UA0602171003	Акція проста бездокументарна іменна	Бездокументарні іменні	0.35	366357	128224.95	100.0000000 000000
Опис	Торгівля цінними паперами емітента на внутрішньому та зовнішньому ринках, зокрема, на біржовому ринку, організовано оформлених позабіржових ринках цінних паперів у звітному періоді не здійснювалася. Заяв або намірів про подання заяв для допуску на біржу не подавалися. Станом на звітну дату Товариство у лістингу у жодній з фондових бірж не знаходилося, процедури делістингу не проходило. Протягом звітного періоду Товариство не здійснювало випусків акцій та інших видів цінних паперів.								

## ОПИС БІЗНЕСУ

### **Важливі події розвитку (в тому числі злиття, поділ, приєднання, перетворення, виділ)**

ВАТ "Коростишівський кар'єр" створено згідно рішення засновника - держави в особі РВ ФДМУ по Житомирській області (код ЄДРПОУ 13578893) від 09 липня 1993 року №031-1-АТ шляхом перетворення державного підприємства "Кар'єр Коростишівський" корпорації "Укрбудматеріали" у відкрите акціонерне товариство згідно вимог Закону України "Про приватизацію майна державних підприємств" та Постанови КМУ №686 від 07.12.1992 "Про затвердження порядку перетворення в процесі приватизації державних підприємств у відкриті акціонерні товариства".

Загальними зборами акціонерів від 27 квітня 2011 року прийнято рішення про приведення статусу ВАТ "Коростишівський гранітний кар'єр" у відповідність з вимогами Закону України "Про акціонерні товариства" шляхом перетворення його у публічне акціонерне товариство. Товариство здійснило процедуру перетворення в публічне акціонерне товариство, про що свідчить виписка з державного реєстру юридичних та фізичних осіб від 26.05.11 і перебувало у цьому статусі до 15 серпня 2011 року. Однак, за позовом одного із акціонерів товариства рішенням Господарського суду Житомирської області від 03 серпня 2011 року (справа № 17/5007/70/11) рішення загальних зборів акціонерів від 27.04.11 щодо перетворення ВАТ "Коростишівський кар'єр" в ПАТ визнано недійсним та зобов'язано Державного реєстратора в Коростишівській РДА внести запис про анулювання державної реєстрації ПАТ "Коростишівський кар'єр" та його статуту. Після вступу в силу рішення суду товариство повернулось до старої назви та типу підприємства - ВАТ "Коростишівський кар'єр".

Повторну процедуру перетворення на ПАТ товариство здійснило на кінець 2012 року на підставі рішення загальних зборів акціонерів від 30 квітня 2012 року, державна реєстрація ПАТ "Коростишівський кар'єр" та його нової редакції Статуту, затвердженої цими ж загальними зборами акціонерів, здійснена державним реєстратором Коростишівської РДА 24.12.2012 р., № запису 1 288 105 0014 000237.

### **Про організаційну структуру емітента, дочірні підприємства, філії, представництва та інші відокремлені структурні підрозділи із зазначенням найменування та місцезнаходження, ролі та перспектив розвитку, зміни в організаційній структурі у відповідності з попереднім звітним періодом**

Протягом 1971-1981 рр. кар'єр зазнав значної реконструкції, з'явилися каменерозпилювальні, шліфувальні, полірувальні та фрезерувальні верстати. Випуск готової продукції в цей час сягав 48 тис. кв. м за рік. На сьогодні рівень технічної оснащеності визначають лише окремі верстати, два італійські 90-х років минулого сторіччя технологічні лінії по обробці кменю, продуктивністю 120-130 кв.м граніту за зміну, які вже достатньо зношені. До організаційної структури акціонерного товариства входять дільниці та цехи. Дочірні підприємства та філії відсутні.

На підставі рішення загальних зборів акціонерів від 30 квітня 2012 року проведена державна реєстрація ПАТ "Коростишівський кар'єр".

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

Пропозицій щодо реорганізації акціонерного товариства з боку третіх осіб, що мали місце протягом звітного періоду, не надходило.

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

Бухгалтерський облік в ПАТ "Коростишівський кар'єр" здійснюється згідно прийнятої товариством ОП, зміст якої в цілому відповідає вимогам ЗУ № 996-XIV, П(С)БО, основним положенням МСБО та МСФЗ. Оскільки товариство повторно зареєстроване як ПАТ тільки 24.12.2012 року, наказ про прийняття ОП у відповідності з вимогами МСФЗ прийнятий 26.12.12.

Розділом I цього наказу передбачено, що в 2012 році БО ведеться за П(С)БО згідно чинного Плану рахунків БО, затвердженого наказом МФУ № 291 від 30.11.99 (у редакції наказу Мінфіну від 09.12.2011 №1591) з трансформацією залишків на початок та на кінець звітного періоду складеної за П(С)БО фінансової звітності ПАТ для приведення її у відповідність до вимог МСФЗ-МСБО. РФЗ за 2011 рік не трансформувалась, отже порівняльні дані за вимогами МСФЗ відсутні. Залишки у звітності станом на 01.01.2012 року приведені у відповідність до вимог МСФЗ. Таким чином, датою першого застосування МСФЗ є 01 січня 2012 року.

Облік ведеться по журнально-ордерній системі в Головній книзі, журналах-ордерах та аналітичних відомостях, складених на основі первинних бухгалтерських документів з частковим застосуванням ПЕОМ. Він являється безперервним, а відображення господарських операцій станом на 31.12.12 в натуральних одиницях і в узагальненому грошовому виразі, адекватним.

Протягом 2012 року товариство перебувало на загальній системі оподаткування.

Згідно ст.10 ЗУ № 996-XIV та вимог "Інструкції з інвентаризації ОЗ, нематеріальних активів, ТМЦ, грошових коштів і документів та розрахунків", затвердженої наказом МФУ від 11.08.94 за № 69 перед складанням РФЗ на підставі наказу №109 від 28.11.12 товариством проведено інвентаризацію майна станом на 01 грудня 2012 року. За даними протоколу засідання інвентаризаційної комісії, яка несе відповідальність за правдивість результатів інвентаризації, нестач та лишків не встановлено. По причині значних дефектів комісією рекомендовано списати частину залишків незавершеного виробництва і готової продукції та оприбуткувати як брекчію.

Реальність початкових залишків по рахунках БО станом на 01.01.2012 року підтверджені умовно-позитивним аудиторським висновком за 2011 рік.

Трансформована товариством за МСФЗ-МСБО РФЗ в цілому відповідає вимогам МСФЗ.

**Текст аудиторського висновку**

Незалежним сертифікованим аудитором, директором ПАФ "Основа" Стасюк Н.В. здійснено аудиторську перевірку для задоволення інформаційних потреб користувачів на предмет достовірності річної фінансової

звітності (надалі - РФЗ) емітента станом на 31.12.12, що включає:  
- баланс підприємства станом на 31.12.2012 року;  
- звіт про фінансові результати за рік, що скінчився 31.12.2012 р.;  
- звіт про рух грошових коштів;  
- звіт про власний капітал;  
- примітки до фінансової звітності,  
відповідності вимогам чинного українського законодавства по складанню звітності і розкриттю інформації публічного акціонерного товариства "Коростишівський кар'єр" за 2012 рік.

#### ІНФОРМАЦІЯ ПРО ЕМІТЕНТА

ПАТ (ВАТ) "Коростишівський кар'єр" створене згідно рішення засновника - держави в особі РВ ФДМУ по Житомирській області (код ЄДРПОУ 13578893) від 09 липня 1993 року №031-1-АТ шляхом перетворення державного підприємства "Кар'єр Коростишівський" корпорації "Укрбудматеріали" у відкрите акціонерне товариство згідно вимог Закону України "Про приватизацію майна державних підприємств" та Постанови КМУ №686 від 07.12.1992 "Про затвердження порядку перетворення в процесі приватизації державних підприємств у відкриті акціонерні товариства".

Загальними зборами акціонерів від 27 квітня 2011 року прийнято рішення про приведення статусу ВАТ "Коростишівський кар'єр" у відповідність з вимогами Закону України "Про акціонерні товариства" шляхом перетворення його у публічне акціонерне товариство. Згідно виписки з державного реєстру юридичних та фізичних осіб від 26.05.11 Товариство стало ПАТ і перебувало у цьому статусі до 15 серпня 2011 року. Але за позовом одного із акціонерів товариства рішенням Господарського суду Житомирської області від 03 серпня 2011 року (справа № 17/5007/70/11) рішення загальних зборів акціонерів від 27.04.11 щодо перетворення ВАТ "Коростишівський кар'єр" в ПАТ визнано недійсним та зобов'язано Державного реєстратора в Коростишівській РДА внести запис про анулювання державної реєстрації ПАТ "Коростишівський кар'єр" та його статуту. Після вступу в силу рішення суду товариство повернулось до старої назви та типу підприємства - ВАТ "Коростишівський кар'єр".

Повторну процедуру перетворення на ПАТ товариство здійснило на кінець 2012 року на підставі рішення загальних зборів акціонерів від 30 квітня 2012 року, державна реєстрація ПАТ "Коростишівський кар'єр" та його нової редакції Статуту, затвердженої цими ж загальними зборами акціонерів, здійснена державним реєстратором Коростишівської РДА 24.12.2012 р., № запису 1 288 105 0014 000237.

Організаційно-правова форма (КОПФГ 230) та найменування емітента П  
ублічне акціонерне товариство "Коростишівський кар'єр" (скорочено -  
ПАТ "Коростишівський кар'єр")

Код ЄДРПОУ 00292445

Дата первинної державної реєстрації серія А00 №585078 від  
12.07.1993 р. рішення № 251

№ 1 288 120 0000 000237

Виписка з ЄДР ЮО та ФОП на ПАТ ААВ № 545151 від 26.05.11

Виписка з ЄДР ЮО та ФОП на ВАТ ААВ №545429 від 25.08.11 №  
10003345517

Виписка з ЄДР ЮО та ФОП на ПАТ АБ №439944 від 07.03.13, №1 288 120  
0000 000237

Місце вчинення реєстраційної дії Коростишівська  
райдержадміністрація

Місцезнаходження емітента 12502, Україна, Житомирська обл, м.

Коростишів, вул. Червоних партизанів, 29

Телефон / факс (4130) 5-13-32, / 5-13-33

E-mail fantasy azure@mail.ru

Адреса веб-сторінки <http://korostyshiv-karier.host-ua.org.ua>

Поточний рахунок (основний), банк, МФО 26004196606; ПАТ "Райффайзен  
Банк Аваль"; 380805

Основні види діяльності за КВЕД-2010: 08.11 31.12, 77.39 Добування  
декоративного та будівельного каменю, вапняку, гіпсу, крейди та  
глинистого сланцю Спеціальний дозвіл на користування надрами  
(Слобідське родовище) №3297 від 15.12.03 строком на 10 років,  
чинний до 15.12.13

Кількість акціонерів 2256, в т.ч.: ФО - 2255; ЮО - 1

Виписка з реєстру кодів ЦП (ISIN) від 11.03.13 UA 4000158455, ISIN  
UA0602171003 недійсний з 11.03.13

Чисельність працівників на дату балансу 27 осіб

Дата скликання зборів акціонерів в 2012 році 30 квітня 2012 року

Відповідальні посадові особи в 2012 році

Директор Вороной Віталій Степанович

головний бухгалтер Ковальчук Людмила Михайлівна

#### ОБСЯГ АУДИТУ

Аудит сплановано та здійснено на підставі договору № 16/13 від 04  
березня 2013 року з 04 березня по 22 березня 2013 року з дотриманням  
вимог Законів України:

" "Про аудиторську діяльність" (із змінами та доповненнями в  
редакції Закону №140-У від 14.09.06);

" "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" від  
16.07.99 № 996-XIV (далі - ЗУ № 996-XIV);

" ЗУ від 12.05.11 №3332-VI "Про внесення змін до Закону України  
"Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" (далі -  
ЗУ № 3332-VI);

" ЗУ "Про цінні папери та фондовий ринок" №3480-IU від 23.02.06;

" ЗУ "Про державне регулювання ринку цінних паперів в Україні";

" ЗУ "Про акціонерні товариства" №514-VI від 17.09.08;

" Цивільного та Податкового кодексу України (далі - ЦКУ та ПКУ) ;

" Міжнародних стандартів контролю якості аудиту, огляду, іншого  
надання впевненості та супутніх послуг (зокрема МСА 700, 705 та 720);

" Міжнародних стандартів фінансової звітності (далі - МСФЗ);

" національних Положень (стандартів) бухгалтерського обліку (далі -  
П(С)БО);

" Вимог до аудиторського висновку при розкритті інформації  
емітентами ЦП (крім емітентів облігацій місцевої позики),  
затверджених рішенням ДК ЦПФР №1360 від 29.09.2011, зареєстрованих в  
Мін'юсті України 28.11.2011 за №358/20096 (далі - Вимоги до  
аудиторського висновку);

" інших чинних нормативних документів, що регулюють ведення

бухгалтерського обліку (далі - БО) та діяльність учасників фондового ринку, а також аудиторську практику.

Масштаб аудиту: аудит здійснено із застосуванням спеціальних процедур за МСА в обсязі, необхідному для формування неупередженої думки, але не для пошуку зловживань або протизаконних дій, а з метою одержання достатніх доказів та аудиторських свідчень щодо сум та розкриттів у річній фінансовій звітності товариства (далі - РФЗ) задля впевненості у відсутності в ній суттєвих відхилень та істотних перевертень.

Відбір аудиторських процедур залежав від судження аудитора та відповідних обставин. До таких процедур входить і оцінка ризиків суттєвих викривлень РФЗ внаслідок шахрайства або помилок.

Надана товариством інформація та отримані в процесі аудиту дані тестувалися на наявність суттєвих розбіжностей між показниками РФЗ та даними БО. Виявлені відхилення не перевищили 5%-ного розміру суттєвості помилки, встановленого рекомендаціями МФУ в листі від 29.07.03 за №04230-04108 "Про суттєвість у БО і звітності", тому не ідентифікувались аудитором як порушення. Операційний аудит статей щодо об'єктів оподаткування та їх похідних, а також нарахування ЄСВ не проводився, оскільки таке обмеження обсягу роботи передбачено товариством в договорі на проведення аудиту.

Аудитором здійснено перевірку установчих, реєстраційних, дозвільних документів; вибірково перевірку даних головної книги, реєстрів синтетичного та аналітичного обліку, первинних документів, іншої фінансової інформації, відображеної в фінансовій звітності; суцільну перевірку процесу здійснення трансформації шляхом дослідження трансформаційних таблиць і журналів коригувань залишків та коригуючих проводок; тестування доказів на обґрунтування сум та інформації, розкритих у фінансовому звіті; оцінку принципів БО та відповідності облікової політики (далі - ОП), прийнятності облікових оцінок, в т.ч. припущення про безперервність при складанні РФЗ.

Відповідальність управлінського персоналу та аудитора згідно МСА

Згідно МСА-700 за повноту і легітимність наданої аудитору інформації та достовірність РФЗ відповідає керівництво товариства, відповідальність якого охоплює: розробку, впровадження та використання внутрішнього контролю щодо підготовки РФЗ, у якій відсутні суттєві викривлення внаслідок шахрайства або помилки; вибір та застосування прийнятної облікової політики та відповідних облікових оцінок, включаючи оцінки здатності суб'єкта господарювання (далі - СГ) безперервно продовжувати діяльність.

Відповідальність аудитора - з дотриманням етичних вимог здійснити аудиторську перевірку за МСА задля висловлення в аудиторському висновку (звіті незалежного аудитора) неупередженої думки щодо відповідності обліку та звітності емітента узгодженим критеріям (МСФЗ-МСБО та П(С)БО на перехідному етапі). МСА вимагають від нас планування й здійснення аудиторської перевірки для отримання достатньої впевненості, що фінансові звіти не містять суттєвих викривлень. Крім того, МСА 570 "Безперервність" вимагає отримання достатніх аудиторських доказів щодо прийнятності використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності підприємства як фундаментального принципу при складанні РФЗ та



висновку на предмет існування чи ні суттєвої невизначеності стосовно здатності СГ продовжувати свою діяльність.

Аудитор не несе відповідальності за достовірність РФЗ після дати підписання аудиторського висновку. Після його підписання до офіційного оприлюднення РФЗ відповідальність за інформування про подальші події, які впливають на достовірність звітності, повністю лежить на керівництві акціонерного товариства (МСА 560).

Опис стану бухгалтерського обліку та облікової політики емітента

БО в ПАТ "Коростишівський кар'єр" здійснюється згідно прийнятої товариством ОП, зміст якої в цілому відповідає вимогам ЗУ № 996-XIV, П(С)БО, основним положенням МСБО та МСФЗ. Оскільки товариство повторно зареєстроване як ПАТ тільки 24.12.2012 року, наказ про прийняття ОП у відповідності з вимогами МСФЗ прийнятий 26.12.12. Розділом I цього наказу передбачено, що в 2012 році БО ведеться за П(С)БО згідно чинного Плану рахунків БО, затвердженого наказом МФУ № 291 від 30.11.99 (у редакції наказу Мінфіну від 09.12.2011 №1591) з трансформацією залишків на початок та на кінець звітного періоду складеної за П(С)БО фінансової звітності ПАТ для приведення її у відповідність до вимог МСФЗ-МСБО. РФЗ за 2011 рік не трансформувалась, отже порівняльні дані за вимогами МСФЗ відсутні. Залишки у звітності станом на 01.01.2012 року приведені у відповідність до вимог МСФЗ. Таким чином, датою першого застосування МСФЗ є 01 січня 2012 року.

Облік ведеться по журнально-ордерній системі в Головній книзі, журналах-ордерах та аналітичних відомостях, складених на основі первинних бухгалтерських документів з частковим застосуванням ПЕОМ. Він являється безперервним, а відображення господарських операцій станом на 31.12.12 в натуральних одиницях і в узагальненому грошовому виразі, адекватним.

Протягом 2012 року товариство перебувало на загальній системі оподаткування.

Згідно ст.10 ЗУ № 996-XIV та вимог "Інструкції з інвентаризації ОЗ, нематеріальних активів, ТМЦ, грошових коштів і документів та розрахунків", затвердженої наказом МФУ від 11.08.94 за № 69 перед складанням РФЗ на підставі наказу №109 від 28.11.12 товариством проведено інвентаризацію майна станом на 01 грудня 2012 року. Аудитор не спостерігала за інвентаризацією наявних активів та зобов'язань, що передувала запрошенню на здійснення аудиту, але дослідила її матеріали. За даними протоколу засідання інвентаризаційної комісії, яка несе відповідальність за правдивість результатів інвентаризації, нестач та лишків не встановлено. По причині значних дефектів комісією рекомендовано списати частину залишків незавершеного виробництва і готової продукції та оприбуткувати як брекчію.

Реальність початкових залишків по рахунках БО станом на 01.01.2012 року підтвержені умовно-позитивним аудиторським висновком нашої фірми за 2011 рік.

В процесі виконання завдань з надання впевненості можна висловити певний рівень переконаності, що інформація, яка підлягала аудиту, не містить суттєвих викривлень, РФЗ складена товариством за П(С)БО

достовірно, за дійсними даними БО на основі положень власної ОП, а проведена інвентаризація підтверджує реальність складу майна, активів та зобов'язань товариства, відображених в РФЗ станом на 31 грудня 2012 року. Опис послідовності процесу трансформації початкових і кінцевих залишків за статтями звітності та іншої порівняльної інформації здійснено в перевірених аудитором суцільним порядком журналах коригувань і коригуючих проводок, а узагальнення результатів трансформації відображено в трансформаційних таблицях на дату переходу товариства на МСФЗ (01.01.12) та на 31 грудня 2012 року. Відсутність у цих документах суттєвих відхилень та порушень дає підстави стверджувати, що трансформована товариством за МСФЗ-МСБО РФЗ в цілому відповідає вимогам МСФЗ.

#### ВИСНОВОК НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА:

Зібравши достатньо доказів, вважаю за можливе підтвердити, що надана товариством та викладена в подальших розділах інформація дає дійсне та неупереджене уявлення про сутність, реальний стан активів, власного капіталу та зобов'язань, результати господарювання суб'єкта перевірки та достатній рівень переконаності про достовірне відображення їх в фінансовій звітності, яка в цілому складена з дотриманням вимог ЗУ № 996-XIV, П(С)БО та МСБО-МСФЗ, власної облікової політики.

Згідно МСА-705 "Модифікації думки у звіті незалежного аудитора", зважаючи на притаманні аудиту обмеження, обмеження товариством обсягу роботи та відступ від вимог МСБО--МСФЗ щодо переоцінки до справедливої вартості ОЗ, викладене вище дає підстави висловити неупереджену умовно-позитивну думку, що трансформована за МСФЗ фінансова звітність за 2012 рік, за винятком викладених по тексту аудиторського звіту відхилень, в цілому відповідає визначеній концептуальній основі фінансової звітності, вимогам МСФЗ по її складанню та поданню та достовірно відображає в усіх суттєвих аспектах фактичне фінансове становище товариства станом на 31 грудня 2012 року.

Валюту балансу в сумі 4674,0 тис. грн. та фінансовий результат (збиток 160,0 тис. грн.) підтверджую.

Незалежний аудитор

Н.В.Стасюк

(сертифікат серії А №003998 від 27 жовтня 1999 року, чинний до 27 жовтня 2013 року)

#### АУДИТОРСЬКИЙ ЗВІТ ПРО РЕЗУЛЬТАТИ ДОСЛІДЖЕННЯ В ПРОЦЕСІ ВИКОНАННЯ ЗАВДАНЬ З НАДАННЯ ВПЕВНЕНOSTІ У ПАТ "КОРОСТИШІВСЬКИЙ КАР'ЄР"

I. Розкриття інформації про стан, реальність та оцінку активів і пасивів, результати фінансово-господарської діяльності згідно визначених критеріїв - П(С)БО, МСБО-МСФЗ та про здатність подальшого безперервного функціонування товариства

## 1. Визнання, класифікація та оцінка активів в бухгалтерському обліку

У складі активів трансформованого балансу (який згідно МСФЗ має назву "Звіт про фінансовий стан") відображені ресурси в сумі 4.674 тис.грн., від використання яких в майбутньому підприємство очікує отримати економічні вигоди. Оцінка їх визначена достовірно, що в цілому відповідає вимогам МСБО-1 "Подання фінансових звітів". За даними трансформованого балансу протягом 2012 року вартість майна товариства (валюта балансу) зменшилась на 5 тис.грн., або на 0,1 %. Під час аудиту встановлені окремі відхилення від вимог П(С)БО та МСБО-МСФЗ, які викладені по тексту аудиторського звіту, однак вони мають обмежений вплив на висловлення думки незалежного аудитора.

### 1.2. Необоротні активи

Станом на 31.12.12 у трансформованому згідно вимог МСФЗ-МСБО балансі відображено необоротні активи (рахунки класу 1) у вигляді:

" власних основних засобів (далі по тексту - ОЗ) залишковою вартістю 763 тис. грн, первісною вартістю 3827 тис. грн., оцінка яких у обліку та звітності достовірна. Крім того, в процесі виробництва товариство використовує і орендовані ОЗ. Так, згідно договору оренди землі від 02.04.2004 року товариство орендує 7,7100 га нерекультивованої земельної ділянки несільськогосподарського призначення для розробки Слобідського родовища по видобутку блочного каменю габро-лабрадоритів, на якій розташований об'єкт нерухомого майна - ЦМК Слобідського родовища габро-лабрадоритів. Договір оренди укладений строком на 10 років на підставі рішення 7 сесії 24 скликання Слобідської сільради від 15.04.03, рішення 6 сесії 24 скликання Коростишівської райради від 22.04.03, розпорядження голови Коростишівської РДА (із змінами від 17.02.06). Нормативна грошова оцінка (НГО) землі становить 592676,00 грн., орендна плата в розмірі 10% НГО становить 59267,60 грн. з врахуванням індексу інфляції. Аналітичний облік ОЗ ведеться в оборотно-сальдовій відомості обліку ОЗ по інвентарних об'єктах, згрупованих згідно вимог податкового законодавства.

За даними БО в 2012 році придбано ОЗ в сумі 11 тис. грн., вибуло - 215 тис грн. Підставою для відображення руху ОЗ в БО є акти встановленої форми. Інформація про рух та стан ОЗ наведена в примітках до РФЗ достовірно.

Облік руху, нарахування зносу та ремонту ОЗ здійснюється згідно П(С)БО-7 "Основні засоби", затвердженого наказом МФУ від 27.04.2000 № 92. Знос ОЗ в бухгалтерському та податковому обліку нараховується згідно вимог ст.145 ПКУ та власної ОП щомісячно прямолінійним методом, виходячи із строків корисного використання (експлуатації) об'єкта. Цей строк встановлюється підприємством при визнанні об'єкта ОЗ активом (при зарахуванні на баланс) і призупиняється на період його консервації, що не суперечить вимогам П(С)БО-7 та МСБО-16 "Основні засоби". Для узагальнення інформації про накопичений знос (амортизацію) ОЗ товариство використовує 131 рахунок.

Протягом 2012 року нараховано 97 тис. грн. зносу, а весь період

експлуатації ОЗ його накопичено 3064 тис. грн. Для оцінки технічного стану ОЗ на дату балансу розраховуємо ступінь їх зношеності, який становить 0,801, або 80,1 % від первісної вартості, отже коефіцієнт придатності ОЗ дорівнює 0,199 або 19,9 %. Коефіцієнти оновлення та вибуття ОЗ складають відповідно 0,0027 (0,27 %) та 0,053 (5,3 %).

Ї Експрес-аналіз руху та технічного стану ОЗ характеризує виробничий потенціал підприємства і свідчить, що коефіцієнт вибуття значно випереджає коефіцієнт придбання ОЗ, що являється негативною тенденцією. Зауважую, що коефіцієнт придатності ОЗ (всього 19,9%) свідчить про потребу інтенсивнішого оновлення дуже зношених ОЗ.

В процесі трансформації залишків на дату першого застосування МСФЗ (01.01.12) складеного за П(С)БО-2 балансу (з використанням даних оборотного балансу за 2011 рік, отриманих з бухгалтерських реєстрів даних аналітичного обліку та від структурних підрозділів необхідної аналітичної інформації) у складі необоротних активів відбулися такі зміни:

- припинено визнання (списано) нематеріального активу у вигляді права користування майном (землею) первісною вартістю 14,8 тис. грн. та накопиченим зносом 11,2 тис. грн., що обліковувався на 122 рахунок за собівартістю, як витрачені на оформлення необхідної документації кошти. Але документи до кінця не оформлені, право власності товариством не набуто. Такий актив в майбутньому не принесе економічних вигід, тому не визнається за МСФЗ-38 і списується з балансу;
- перекласифіковано залишок незавершених капітальних інвестицій в обладнання в сумі 289,7 тис.грн. до ОЗ;
- припинено визнання (списано) повністю зношених ОЗ первісною вартістю 811,2 тис. грн., як таких, що не відповідають критеріям визнання активом за МСФЗ, оскільки не принесуть економічних вигід в майбутньому;
- припинено визнання (списано) бібліотечні фонди первісною вартістю 4,4 тис. грн., які перебувають за межею (нижче) критерію суттєвості за МСФЗ;
- оскільки за МСБО-16 "Основні засоби" таке визначення як малоцінні необоротні матеріальні активи (МНМА) відсутнє, то в процесі трансформації залишків балансу застосована перекласифікація із 112 рахунку на 104 рахунок МНМА в сумі 1,0 грн.;
- списано дуже застарілі повністю зношені МНМА загальною вартістю 18,6 тис. грн., які не придатні для використання.

Звертаю увагу користувачів фінансової звітності на те, що підприємством не здійснювалась переоцінка необоротних активів з метою визначення їх справедливої вартості, як того вимагають МСФЗ.

" довгострокових фінансових інвестицій (далі - ДФІ) в сумі 145 тис. грн. (ряд.040), які обліковуються на 141 рахунок за методом участі у капіталі інших підприємств у вигляді грошових та майнових внесків, а також придбаних товариством акцій в статутний капітал (далі - СК) 19 підприємств за собівартістю 34.989,56 грн. Корпоративні права товариства закріплені установчими документами об'єктів інвестування (далі - ОІ).

Звертаю увагу користувачів фінансової звітності на те, що в

аудиторському висновку нашої фірми за попередній 2011 рік управлінському персоналу ВАТ "Коростишівський кар'єр" з метою підтвердження наявності та оцінки справедливої вартості ДФІ рекомендовано в 2012 році здійснити інвентаризацію всіх без винятку ДФІ. Вважаю, що одним із дієвих способів оцінки справедливої вартості ДФІ, як будь-якого активу, є їх інвентаризація, наприклад, шляхом підписання акта звірки вартості ДФІ інвестора з ОІ, під час якої перевіряються і документально підтверджуються їх наявність, стан та оцінка. Адже по 141 рахунку товариством здійснювався облік ДФІ по давно збанкрутілому і ліквідованому АК АПБ "Україна" в сумі 100,00 грн., які недоцільно вважати активом, що в майбутньому принесе економічні вигоди.

Товариство прислухалося до рекомендацій аудитора і здійснило інвентаризацію ДФІ, результати якої використало в процесі трансформації складеного за П(С)БО-2 балансу на дату переходу на МСФЗ (01.01.12). Оскільки товариство володіє частками в СК практично всіх ОІ менше 20%, в цілях звітності за МСФЗ воно визнає (класифікує) свої частки та акції як фінансові активи, доступні для продажу (п.6 МСБО-28 "Інвестиції в асоційовані підприємства").

Для приведення статті балансу "Довгострокові фінансові інвестиції, які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств" у відповідність до вимог МСБО-28 "Інвестиції в асоційовані підприємства" у складі ДФІ відбулися такі зміни:

- товариство припинило визнання ДФІ в СК 7 ОІ, акції яких за собівартістю придбання в сумі 26,0 тис. грн. не відповідають критеріям визнання активом, оскільки такі ОІ ліквідовані як СГ; - на дату переходу на МСФЗ справедлива (ринкова) вартість акцій 11 ОІ становить 144,6 тис. грн. Товариство придбало їх за собівартістю 8,4 тис. грн., різниця (дооцінка) становить 136,2 тис. грн., яка згідно МСФЗ відображається у складі власного капіталу;
- справедлива вартість акцій одного ОІ є нижчою собівартості ДФІ на 0,2 тис. грн., тому здійснюється уцінка від зменшення корисності з коригуванням прибутків (збитків) товариства;
- визнання ДФІ в сумі 0,8 тис. грн. в три ОІ здійснюється за собівартістю до встановлення їх справедливої вартості.

" відстрочені податкові активи (далі - ВПА) розкриті в трансформованому балансі як розраховані в процесі трансформації балансу на виконання вимог МСБО-12 та П(С)БО-17 "Податок на прибуток" тимчасові податкові різниці в сумі 19 тис. грн. на кінець звітного року. Облік ВПА здійснюється на 17 рахунку. МСБО-12 "Податки на прибуток" визначено обліковий підхід до податків на прибуток і принциповим питанням обліку податків на прибуток є визначення того, як обліковувати поточні та майбутні податкові наслідки: як майбутнє відшкодування (компенсація) балансової вартості активів (зобов'язань) чи операцій та інших подій поточного періоду, які визнані у фінансовій звітності СГ. Розрахунок ВПА здійснено балансовим методом за даними трансформованого балансу та податкового обліку, в якому наведено суму податку на прибуток, що підлягає відшкодуванню в майбутніх періодах відповідно до тимчасових різниць, що підлягають вирахуванню; перенесення невикористаних

податкових збитків на майбутні періоди; перенесення невикористаних податкових пільг на майбутні періоди.

## 1.2. Оборотні активи

В трансформованому балансі товариства на кінець року відображені оборотні активи загальною вартістю 3747 тис. грн., що становить 80,2 % вартості майна товариства, у вигляді:

" запасів (рахунки класу 2), облік яких здійснено згідно П(С)БО-9 "Запаси". Розмежування та визначення належності засобів праці, що тривалий час знаходяться в експлуатації, до ОЗ та МШП, їх поточний облік здійснено з дотриманням вимог П(С)БО-9 та власної ОП. ТМЦ визнаються фінансовими активами, тобто оприбутковуються по відповідних рахунках БО на основі первинних документів (прибуткових накладних поставачальників та внутрішніх складських накладних) за фактичною собівартістю. Їх аналітичний облік ведеться в обігово-сальдових відомостях за кожною одиницею БО запасів, якою згідно прийнятої підприємством ОП вважається їх найменування, та в розрізі матеріально-відповідальних осіб. Облік ТМЦ на складі ведеться в належним чином заповнених картках складського обліку по фактичній собівартості. При відпуску запасів у виробництво оцінка їх здійснюється за методом ідентифікованої вартості одиниці запасів, що передбачено власною ОП.

На кінець року сумарний залишок запасів, як фінансових активів, зріс на 277 тис.грн., або на 8,0 %, а в цілому кількість сировини та матеріалів, палива, запасних частин та готової продукції залишилась в межах, необхідних для безперебійної роботи товариства, і включає:

- виробничі запаси - 1314 тис.грн.;
- незавершене виробництво - 1275 тис.грн.;
- готову продукцію - 1026 тис.грн.

В процесі трансформації балансу на дату переходу на МСФЗ для забезпечення зіставності звітних даних за ряд періодів застосовувався один і той же метод визначення собівартості запасів, як того вимагає МСБО-2 "Запаси". При трансформації балансу МШП в сумі 57,5 тис грн. на виконання вимог МСБО-2 "Запаси" рекласифіковано в запаси.

" дебіторської заборгованості за товари, роботи, послуги в сумі 23 тис. грн.;

" дебіторської заборгованості за розрахунками з бюджетом - 3 тис.грн.;

" дебіторської заборгованості за виданими авансами - 24 тис.грн.;

" іншої поточної дебіторської заборгованості - 65 тис.грн.

Дебіторську заборгованість (далі - ДЗ) як фінансовий інструмент, товариство визнає поточною і сподівається погасити протягом 12 місяців від дати балансу. Її облік відповідає вимогам П(С)БО-10 "Дебіторська заборгованість" та власної ОП і не суперечить критеріям визнання за МСФЗ.

Оскільки залишки ДЗ на кінець звітного періоду являються несуттєвими (сумарний залишок ДЗ становить всього 2,5 % вартості активів), резерв сумнівних боргів не формувався, тому чиста реалізаційна вартість на кінець звітного періоду дорівнює поточній ДЗ.

Згідно поданих до перевірки трансформаційних журналів коригувань та коригуючих проводок під час трансформації балансу на дату першого застосування МСФЗ за рахунок нерозподілених прибутків списано дебетове сальдо по 42 рахунку в сумі 9,3 тис. грн. (невластиве цьому рахунку), яке виникло до 2001 року і природу (суть) якого товариство пояснити не може.

" грошових коштів, облік яких відображає кошти в касі та на поточних рахунках в банках, що можуть бути використані для здійснення господарських операцій.

Облік касових операцій ведеться згідно Положення про ведення касових операцій в національній валюті (далі по тексту - НВ) в Україні, затвердженого постановою Правління НБУ № 637 від 15.12.04, зареєстрованого в МЮУ 13.01.06 за № 40/10320. Залишок коштів в касі станом на 31.12.12 згідно даних головної книги становить 706,04 грн., що ідентично залишку в касовій книзі. Згідно наказу №5 від 09.01.07, дія якого продовжена на 2012 рік, ліміт залишку грошових коштів в касі підприємства встановлено в сумі 9939,00 грн.

Облік безготівкових операцій проведено згідно інструкції про безготівкові розрахунки в Україні в НВ, затвердженої постановою правління НБУ від 21.01.04 № 22 (із змінами, затвердженими постановою НБУ № 296 від 15.05.09, зареєстрованою в МЮУ 09.06.09 за № 496/16512). Залишок коштів на поточних рахунках в НВ на дату балансу складає 1,0 тис. грн., що підтверджено останніми виписками банків. Товариством відкрито валютні рахунки в російських рублях, польських злотих, доларах США та в євро, сумарний залишок по яких на кінець року складає 4 тис. грн. Ці суми відображені в ряд. 230 та 240 балансу.

Перевіркою поданого товариством Звіту про рух грошових коштів за 2012 рік встановлено, що він складений на основі трансформованого балансу та звіту про фінансові результати прямим методом згідно вимог МСБО-7. Інформація про рух грошових потоків (надходження та видатки) за звітний період відображена в цілому достовірно, зокрема: чистий рух коштів від операційної діяльності складає (366) тис.грн., від інвестиційної діяльності - 364 тис. грн. Результатом чистого руху грошових потоків за звітний період є їх зменшення на 2 тис. грн. Товариство вирішило вперше подати РФЗ у повній відповідності за МСФЗ за 2013 рік, проте у цьому звіті надало порівняльну інформацію за 2011 рік.

" інших оборотних активів в сумі 12 тис.грн., де відображено дебетове сальдо по зобов'язаннях з ПДВ та по не підтвердженому податковими накладними податковому кредиту Вони тимчасово не враховані або попередньо враховані у розрахунках з бюджетом, що зумовлено особливостями податкового та бухгалтерського обліку ПДВ.

### 1.3. Витрати майбутніх періодів

Оскільки МСФЗ не передбачають та не визнають витрат майбутніх періодів, в процесі трансформації балансу на дату переходу на МСФЗ, складеного за П(С)БО-2, відображені в III розділі активу балансу

витрати майбутніх періодів у вигляді підписки періодичних видань та ліцензії, рекласифіковано на суми поточних та непоточних активів та включено до складу відповідних розділів активу балансу.

2. Визнання, класифікація та оцінка пасивів в бухгалтерському обліку

Аналіз даних балансу станом на 31.12.2012 року свідчить, що в загальному обсязі джерел (господарських засобів) в сумі 4674 тис.грн. переважають залучені кошти, з яких:

" власних - 1912 тис.грн., що становить 40,9 %;

" залучених (кредитори) - 2762 тис.грн., або 59,1 %.

### 2.1. Власний капітал

На дату балансу складовими частинами власного капіталу товариства являються:

" статутний капітал (далі - СК), який дорівнює оцінці вкладених в обмін на корпоративні права активів номінальною вартістю 128 тис.грн. (ряд. 300 пасиву балансу). Він створений для забезпечення діяльності ПАТ "Коростишівський кар'єр" в розмірі 128.224,95 грн., розподілений на 366.357 простих іменних акцій номінальною вартістю 0,35 гривень кожна.

Заявлений на дату балансу СК погашений шляхом розміщення акцій двох емісій:

1. 166.357 акцій загальною номінальною вартістю (ЗНВ) 58.224,95 грн. розміщено в процесі приватизації підприємства протягом 1993-1994 років, що засвідчено наказом РВ ФДМУ по Житомирській області від 22.05.1995 за №137-ЗП про завершення приватизації ВАТ "Коростишівський кар'єр". Згідно уточненого плану розміщення акцій станом на 22.05.1995 сплата СК в сумі 58.224,95 грн. здійснена ПМС на суму 25.309,20 грн., решта - 32.915,75 грн. - сплачена грошовими коштами.

2. 200.000 акцій ЗНВ 70.000,00 грн. було розміщено серед акціонерів товариства під час другої емісії акцій в 2001 році і сплачено винятково грошовими коштами.

Таким чином, станом на дату балансу заявлений СК становить 128.224,95 грн., сплачений - 128.224,95 грн., в т.ч.:

- ПМС в сумі 25.309,05 грн, що становить 19,738 %;

- Грошовими коштами - 102.915,90 грн., що складає 80,262 %.

Випуск простих іменних акцій товариства другої емісії в кількості 366.357 штук на суму 128.224,95 грн. зареєстрований ЖТУ ДК ЦПФР, свідоцтво від 18 січня 2002 року за №3/06/1/02.

Суму СК та кількість випущених емітентом акцій в бездокументарній формі існування підтверджено свідоцтвом про реєстрацію випуску акцій, виданим Центральним територіальним департаментом НК ЦПФР за № 92/06/1/10. Дата реєстрації випуску акцій 29 листопада 2010 року, видане свідоцтво 27 лютого 2013 року (після повторного набуття товариством статусу ПАТ), свідоцтво від 29 листопада 2010 року під № 92/06/1/10, видане 29 листопада 2010 року ЖТУ ДКЦПФР, втратило чинність.

Первинне розміщення акцій здійснено по номінальній вартості, емісійного доходу не виникло. Про це свідчить відсутність залишків неоплаченого капіталу та додаткового вкладеного капіталу в обліку та звітності товариства. Облік СК здійснюється на 40 рахунку та



відповідає вимогам чинного законодавства.

Найменування, місцезнаходження, телефон депозитарія ПрАТ "Всеукраїнський депозитарій цінних паперів" Код ЄДРПОУ - 35917889, 04107, м. Київ, вул. Тропініна, 7-г, т./ф (44) 585-42-40, ліц-зія АВ №498004 видана ДКЦПФР 19.11.09, (строк дії 27.05.09-27.05.2019 р.); договір від 31.12.10 № Е-2934/10

Реквізити зберігача рахунків в ЦП, дані про ліцензію на провадження депозитарної діяльності ПАТ КБ "Хрещатик" Код ЄДРПОУ - 19364259, 01001 м.Київ, вул. Хрещатик, 8-а, т. (044) 537-74-79, безстрокова ліцензія АГ №580077, видана 30.12.11 НКЦПФР рішення №1122 від 09.12.11; договір від 30.12.10 № 14-Е/ЖТ

Реквізити торговця ЦП щодо допуску та перебування акцій в біржовому списку УФБ в категорії позалістингових ЦП ПрАТ"Українська фондова біржа", Код ЄДРПОУ - 14281095, 01034 м.Київ, провул. Рильський, 10, т./ф.(44) 278-28-50, 235-32-84, Ліцензія АВ №581214 видана ДК ЦПФР 26.04.11 чинна до 24.07.17

За даними депозитарія на дату балансу нараховується:

2255 акціонерів - фізичні особи, частка яких 365.357 акцій ЗНВ 127.874,95 грн. (99,927%);

1 акціонер - юридична особа - ПФ "Дідекс" (Код ЄДРПОУ 22066011) 1000 акцій ЗНВ 350,00 грн., або 0,273 %; державна частка в СК товариства відсутня.

" Власниками частки в СК понад 10 % на дату балансу являються:

1. Вороной В.С. - 114.110 акцій, що становить 31,147 %;
2. Горшкова С.В. - 44.657 акцій, або 12,189 %.

" інший додатковий капітал (ряд. 330 балансу) в сумі 136 тис. грн. відображає суму здійсненої в процесі трансформації балансу дооцінки ДФІ до їх справедливої вартості. Щодо відображених у складеному за П(С)БО-2 балансі у складі іншого додаткового капіталу обов'язкових індексацій необоротних активів, що проводилась протягом 1992-1996 р.р. (період гіперінфляції економіки України) згідно вимог законодавства, то МСФЗ не визнають цих обов'язкових індексацій ОЗ. Оскільки на 425 рахунку відображалась лише індексації необоротних активів в сумі 3666,4 тис. грн., а безоплатно одержаних активів не було, тому вся ця стаття в процесі трансформації балансу на дату переходу на МСФЗ перенесена на статтю "Непокриті збитки".

" резервний капітал в сумі 90 тис. грн. (ряд.340) створений в попередні звітні періоди за рахунок одержаних прибутків. За рішенням правління товариства він може бути використаний для відшкодування одержаних збитків та позапланових витрат. Згідно Статуту товариства РК формується шляхом щорічних відрахувань у розмірі не менше 5 відсотків чистого прибутку до одержання його мінімальної суми, яка становить 32,1 тис. грн.

" нерозподілені прибутки (непокриті збитки) на дату переходу на МСФЗ (ряд. 350) в процесі трансформації балансу частково покрились за рахунок іншого додаткового капіталу (ряд. 330 балансу за П(С)БО-2, рахунок 425 в головній книзі) в сумі 3666,4 тис. грн. Внаслідок цієї операції збитки в трансформованому балансі

витрати майбутніх періодів у вигляді підписки періодичних видань та ліцензії, рекласифіковано на суми поточних та непоточних активів та включено до складу відповідних розділів активу балансу.

2. Визнання, класифікація та оцінка пасивів в бухгалтерському обліку

Аналіз даних балансу станом на 31.12.2012 року свідчить, що в загальному обсязі джерел (господарських засобів) в сумі 4674 тис.грн. переважають залучені кошти, з яких:

" власних - 1912 тис.грн., що становить 40,9 %;  
" залучених (кредитори) - 2762 тис.грн., або 59,1 %.

#### 2.1. Власний капітал

На дату балансу складовими частинами власного капіталу товариства являються:

" статутний капітал (далі - СК), який дорівнює оцінці вкладених в обмін на корпоративні права активів номінальною вартістю 128 тис.грн. (ряд. 300 пасиву балансу). Він створений для забезпечення діяльності ПАТ "Коростишівський кар'єр" в розмірі 128.224,95 грн., розподілений на 366.357 простих іменних акцій номінальною вартістю 0,35 гривень кожна.

Заявлений на дату балансу СК погашений шляхом розміщення акцій двох емісій:

1. 166.357 акцій загальною номінальною вартістю (ЗНВ) 58.224,95 грн. розміщено в процесі приватизації підприємства протягом 1993-1994 років, що засвідчено наказом РВ ФДМУ по Житомирській області від 22.05.1995 за №137-ЗП про завершення приватизації ВАТ "Коростишівський кар'єр". Згідно уточненого плану розміщення акцій станом на 22.05.1995 сплата СК в сумі 58.224,95 грн. здійснена ПМС на суму 25.309,20 грн., решта - 32.915,75 грн. - сплачена грошовими коштами.

2. 200.000 акцій ЗНВ 70.000,00 грн. було розміщено серед акціонерів товариства під час другої емісії акцій в 2001 році і сплачено винятково грошовими коштами.

Таким чином, станом на дату балансу заявлений СК становить 128.224,95 грн., сплачений - 128.224,95 грн., в т.ч.:

- ПМС в сумі 25.309,05 грн, що становить 19,738 %;  
- Грошовими коштами - 102.915,90 грн., що складає 80,262 %.

Випуск простих іменних акцій товариства другої емісії в кількості 366.357 штук на суму 128.224,95 грн. зареєстрований ЖТУ ДК ЦПФР, свідоцтво від 18 січня 2002 року за №3/06/1/02.

Суму СК та кількість випущених емітентом акцій в бездокументарній формі існування підтверджено свідоцтвом про реєстрацію випуску акцій, виданим Центральним територіальним департаментом НК ЦПФР за № 92/06/1/10. Дата реєстрації випуску акцій 29 листопада 2010 року, видане свідоцтво 27 лютого 2013 року (після повторного набуття товариством статусу ПАТ), свідоцтво від 29 листопада 2010 року під № 92/06/1/10, видане 29 листопада 2010 року ЖТУ ДКЦПФР, втратило чинність.

Первинне розміщення акцій здійснено по номінальній вартості, емісійного доходу не виникло. Про це свідчить відсутність залишків неоплаченого капіталу та додаткового вкладеного капіталу в обліку та звітності товариства. Облік СК здійснюється на 40 рахунку та

перекрилились, а з врахуванням впливу коригувань окремих статей балансу (запасів, ОЗ, тощо) сформувався трансформований прибуток в сумі 1637 тис. грн. на 01.01.12.

Нерозподілені прибутки в сумі 1558 тис. грн. на 31.12.12 є основним джерелом зростання величини власного капіталу і визначається наростаючим підсумком за весь період існування ПАТ "Коростишівський кар'єр".

Таким чином, нерозподілені прибутки на 31.12.2012 року складають 1558 тис. грн. Вони сформовані за рахунок:

" трансформованого залишку нерозподілених прибутків минулих років - 1637 тис. грн.;

" збитку, отриманого підприємством у звітному році в сумі 160 тис. грн.

Отже, на дату балансу власний капітал товариства складає 1912 тис. грн., що відображено у Звіті про власний капітал. Він складений з врахуванням впливу коригувань окремих статей в процесі трансформації балансу за рахунок прибутку та відображає інформацію про негативні зміни в сумі 160 тис. грн., які відбулися у власному капіталі товариства за 2012 рік внаслідок отриманого збитку.

## 2.2 Забезпечення майбутніх витрат та платежів

П(С)БО-11 "Зобов'язання" передбачає створення забезпечень щодо виплат відпусток працівникам, додаткового пенсійного забезпечення, виконання гарантійних зобов'язань, реструктуризації, виконання зобов'язань при припиненні діяльності, виконання зобов'язань щодо обтяжливих контрактів.

В рядку 400 пасиву балансу відображений розрахований в процесі трансформації балансу за МСФЗ резерв для виконання зобов'язань з виплати відпусток персоналу товариства в сумі 50 тис. грн. (з врахуванням ЄСВ в розмірі 38,28 %), який являється поточним забезпеченням. Інформація про накопичення та рух цього резерву узагальнюється на 471 рахунку та відображена в примітках до РФЗ достовірно.

## 2.3 Поточні зобов'язання

Станом на дату балансу загальна сума визнаних товариством поточних зобов'язань складає 2712 тис. грн., які оцінені за сумою погашення. В БО поточні зобов'язання відображаються лише після одержання активу та у випадках безвідмовного погодження про придбання активу. Облік кредиторської заборгованості здійснюється згідно з П(С)БО-11 "Зобов'язання" та власної ОП.

Складовими цих зобов'язань являються:

" кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги - 2.283 тис. грн.;

" поточні зобов'язання за розрахунками:

- з бюджетом - 190 тис. грн.;
- зі страхування - 210 тис. грн.;
- з оплати праці - 29 тис. грн.

Визнані товариством зобов'язання відповідають залишкам відповідних рахунків в головній книзі і в облікових регістрах та відображені в звітності достовірно. Структура зобов'язань за

термінами їх погашення у фінансовій звітності також відображена правильно. Існує вірогідність відтоку ресурсів підприємства на погашення зобов'язань, що зменшить економічні вигоди.

Прострочена кредиторська заборгованість перед бюджетом та з оплати праці на дату балансу відсутня. Заборгованість за розрахунками з бюджетом, що виникла на кінець року, сплачена у I кварталі 2013 року своєчасно та в повному обсязі.

Щодо внесків до ПФУ, то з відображеної на кінець року по рядку 570 заборгованості в сумі 210 тис. грн. 12,6 тис. грн. є поточною заборгованістю і погашена в строк до 20.01.13. Решта - біля 197 тис. грн. є простроченою, в т.ч.:

- заборгований в розмірі 38,28 % ЄСВ та з пільгових пенсій в сумі приблизно 152 тис. грн.;

- залишку заборгованих ще за 2007 рік страхових внесків (33,2%) в сумі 45,2 тис. грн. та пільгових пенсій, щодо яких справи розглядаються в судовому порядку.

УПФУ в Коростишівському районі виставлено ряд судових позовів до товариства щодо сплати заборгованості разом з нарахованими фінансовими санкціями, які знаходяться в процесі судового розгляду. Із загальної суми застосованих до товариства протягом 2012 року фінансових санкцій, що становлять 70 тис. грн., нараховано:

- до бюджету за несвоечасну сплату ПДВ та плати за землю - 10 тис. грн.;

- до ПФУ за несвоечасну сплату ЄСВ та пільгових пенсій - 60 тис. грн.

Надаю застереження користувачам про невизначеність, пов'язану з результатами розгляду цих судових справ, оскільки їх кінцевий результат на дату закінчення аудиту визначити неможливо.

### 3. Розкриття інформації щодо доходів, витрат, фінансових результатів

За МСБО-1 суб'єкт господарювання подає усі статті доходів та витрат, визнані за звітний період у єдиному звіті про сукупні прибутки та збитки (Звіт про фінансові результати). Згідно МСБО-18 "Дохід" доходом є валове надходження економічних вигід протягом періоду, що виникає в ході звичайної діяльності СГ, коли власний капітал зростає в результаті цього надходження, а не в результаті внесків учасників власного капіталу.

Основним видом діяльності ПАТ "Коростишівський кар'єр" є добування та обробка декоративного та будівельного каменю. Реалізація продукції та товарів здійснюється за договірними ринковими цінами на підставі прямих договорів з контрагентами та безпосередньо населенню. Доходи та витрати відображаються в БО та звітності в момент їх виникнення (незалежно від часу надходження коштів) і включені до складу фінансових результатів з застосуванням принципів "нарахування" та "відповідності доходів та витрат". БО доходів від реалізації продукції та товарів здійснюється підприємством в залежності від видів нарахованих доходів на окремих субрахунках 70 рахунку "Доходи від реалізації" на підставі первинних документів: рахунків-фактур, актів прийому-передачі виконаних робіт, видаткових та податкових накладних на готову продукцію, тощо. БО інших операційних доходів - на окремих субрахунках 71 рахунку "Інші операційні доходи".

Аналітичний облік реалізації продукції ведеться в накопичувальній відомості по елементах витрат, тобто з достатнім рівнем деталізації. Витрати підприємства за 2012 рік відображені на відповідних рахунках обліку витрат згідно чинного Плану рахунків БО без використання 8-го класу рахунків. Операційні витрати підприємства групуються за елементами в регістрах БО витрат, якими є журнали-ордери, відомості обліку по окремих субрахунках витрат. Рахунки доходів та витрат для визначення фінансового результату закриваються щомісячно.

Такий підхід у звіті про фінансові результати, складеному за канонами П(С)БО-3, з точки зору МСФО-МСФЗ є дуже деталізованим, а значить досить інформативним для користувачів. Тому можна вважати, що такий звіт в цілому задовольняє вимогам МСФЗ.

Визнані товариством в 2012 році доходи підтверджені в процесі аудиту і класифіковані в БО за їх видами правильно, згідно вимог П(С)БО-15, який у цій частині не суперечить вимогам МСФО-МСФЗ, а саме:

" чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) в сумі 774 тис. грн.;

" інші операційні доходи - 799 тис. грн.;

" інші доходи - 416 тис. грн., що в підсумку складає 1989 тис. грн.

У трансформованому згідно вимог МСФЗ звіті про фінансові результати за 2012 рік відображено 2149 тис. грн. підтверджених даними БО загальних витрат підприємства, в т.ч.:

" собівартість реалізованої продукції (товарів, послуг) - 649 тис. грн. (30,2 %);

" адміністративні витрати - 596 тис. грн. (27,7 %);

" витрати на збут - 4 тис. грн. (0,2 %);

" інші операційні витрати - 666 тис. грн. (31,0 %);

" інші витрати - 233 тис. грн. (10,85 %);

" податок на прибуток - 1 тис. грн. (0,05 %).

З врахуванням трансформаційних проведень та керигувань на дату першого застосування МСФЗ та сплаченого протягом 2012 року податку на прибуток в сумі 1 тис. грн. чистий збиток ПАТ "Коростишівський кар'єр" за звітний період складає 160 тис. грн. та розрахований у всіх суттєвих аспектах відповідно до МСФЗ.

При розрахунку показників прибутковості акцій підтверджую, що чистий збиток за звітний 2012 рік дорівнює скоригованому чистому збитку на одну просту акцію і має від'ємне значення (0,0437) грн., за попередній рік - (1,22285) грн.

Дивіденди за результатами діяльності не нараховувались.

---

Вважаю за можливе підтвердити, що визнані товариством та відображені в трансформованій РФЗ ПАТ "Коростишівський кар'єр" активи та пасиви, а також результати господарсько-фінансової діяльності являються достовірними, відповідають всім критеріям визнання згідно П(С)БО та в цілому задовольняють вимогам МСФЗ.

4. Аналіз економічного потенціалу (фінансового стану) товариства для визначення здатності його подальшого безперервного функціонування згідно вимог до аудиторського висновку в процесі аудиту необхідно

підтвердити чи спростувати доречність припущення управлінського персоналу товариства про безперервність діяльності підприємства, як фундаментального принципу при складанні фінансової звітності. Така оцінка передбачає судження у певний момент часу про невизначені за сутністю результати майбутніх подій чи умов, яких аудитор не може передбачити. Тому відсутність в аудиторському звіті будь-якого посилання на невизначеність безперебійної діяльності не є гарантією здатності СГ безперервно продовжувати свою діяльність.

Керуючись МСА-570 "Безперервність", з цією метою аудитор шляхом проведення фінансового аналізу має виключити ймовірність (можливість) банкрутства товариства, як одного із чинників появи значних сумнівів в здатності СГ безперервно здійснювати діяльність.

Аналіз економічного потенціалу підприємства передбачає дослідження результатів господарсько-фінансової діяльності та фінансового стану товариства в динаміці з визначенням показників ліквідності та платоспроможності, використовуючи дані РФЗ, оборотно-сальдового балансу на початок та на кінець звітного року, що дасть можливість:

- визначити структуру балансу (задовільна чи незадовільна);
- сформулювати незалежну думку про реальність та перспективи фінансового стану;
- розрахувати платоспроможність підприємства з позицій майнового та фінансового стану;
- спрогнозувати вірогідність (здатність) подальшого функціонування підприємства як СГ в недалекому майбутньому.

Рішення про неплатоспроможність підприємства приймається за умови визнання структури балансу незадовільною, тобто коли боржник нездатний погасити свої борги перед кредиторами внаслідок перевищення зобов'язань над вартістю власного майна або недостатнього рівня ліквідності цього майна. Оскільки сума поточних зобов'язань товариства майже в 1,2 рази перевищує суму його оборотних активів, навіть без розрахунку фінансових показників очевидно, що структура балансу на кінець року є незадовільною.

#### Оцінка ліквідності активів товариства

Показники Алгоритм розрахунку На початок року На кінець року Норма  
- тив\* Зміни за рік (+ / -)

Коефіцієнт ліквідності загальний (покриття)  $K_p = \frac{\text{оборотні активи}}{\text{поточні зобов'язання (ПЗ)}}$

Ф1 Р260 / Р620

1,291

1,382

>1,0-2,0

+0,091

Коефіцієнт швидкої ліквідності (проміжний)  $K_{ш.} = \frac{BO+ДЗ}{ПЗ \text{ Ф1 (Р150 - Р240 / Р620)}}$

0,024

0,044

>0,8

+0,020

Коефіцієнт абсолютної ліквідності  $K_{л.а.} = \frac{\text{поточні фінансові інвестиції}}{\text{ПЗ}}$

+ грошові кошти / поточні зобов'язання Ф1 (P040 + P045 + P230 + P240) / P620  
0,0026  
0,0018  
> 0,2  
-0,0006

Ліквідність активів означає здатність перетворити актив на гроші швидко і без втрат його ринкової вартості. Загальний коефіцієнт ліквідності (покриття) зріс (на 9,1 %) і перебуває в межах прийнятого в Україні оптимального значення. Оскільки кожна гривня поточних зобов'язань покривається 1,382 грн. власних оборотних засобів, це означає, що на дату балансу товариство має достатній рівень забезпечення ресурсами для погашення своїх зобов'язань. Явно недостатнє значення коефіцієнта критичної ліквідності прогнозує низьку критичну платоспроможність (4,4 % при мінімальному позитивному значенні 80%) і свідчить про нездатність товариства терміново погасити свої першочергові борги всією сукупністю дебіторської заборгованості навіть у випадку її швидкої ліквідації. Показник абсолютної (грошової) ліквідності показує негайну готовність погасити наявні борги найліквіднішими активами (грошовими коштами). Це найжорсткіший критерій ліквідності і якщо менший 0,2, то підприємство вважається неплатоспроможним. Оскільки товариство може погасити грошовими коштами лише 0,18 % своїх боргів, то на дату балансу воно є неплатоспроможним.

Результати проведеного дослідження свідчать про неспроможність підприємства терміново розрахуватися за своїми зобов'язаннями на дату балансу. Адже наявність запасів не завжди означає реальну платоспроможність, оскільки вони можуть бути такими, що важко реалізуються, або зовсім неліквідними. А спрогнозувати своєчасність погашення дебіторської заборгованості нереально через низьку платіжну дисципліну боржників, яка посилюється в умовах фінансової кризи. Однак практика свідчить про незначну вірогідність одночасного висування вимог кредиторів по поверненню поточної заборгованості. Оцінка платоспроможності (фінансової (ринкової) стійкості)

Показники Алгоритм розрахунку Початок року На кінець року Норма  
-тив\* Зміни за рік (+ / -)

Робочий капітал (РК) = оборотні активи мінус поточні зобов'язання  
Ф1 P260-P620

782  
1035 > 0  
Збільшення  
+253

Коефіцієнт автономії (незалежності) Ка = власний капітал / валюта балансу

Ф1 P380 / P280  
0,426  
0,409  
> 0,5  
-0,005

Коефіцієнт фінансування Кфз = залучений капітал / власний капітал Ф

1 (P480+P620) / P380

1,350

1,439 < 1 Зменшення

+0,024

Коефіцієнт маневрування власного капіталу Кмвк = чистий оборотний капітал / джерела власних коштів

$\Phi 1 (P380 - P080) / P380$

0,392

0,515

> 0,5

+0,123

Коефіцієнт забезпечення власними оборотними засобами Кз = РК / оборотні активи

$\Phi 1 (P260 - P620) / P260$

0,225

0,276

> 0,1

+0,051

Платоспроможність підприємства визначається передусім величиною і маневруванням його робочого капіталу (РК), який часто порівнюють з кровоносною системою людини. Його наявність означає, що товариство здатне погасити власні поточні борги і має фінансові ресурси для розширення діяльності та інвестування

Фінансова стійкість – це стан майна підприємства, що гарантує його платоспроможність.

Фінансовий коефіцієнт автономії (незалежності) визначає концентрацію власного капіталу в загальній сумі ресурсів підприємства. Якщо частка власного капіталу більша 50%, воно швидше подолає несприятливі ситуації фінансового забезпечення господарської діяльності і вважається фінансово стійким. Це суттєво знижує фінансовий ризик для інвесторів. Коефіцієнт автономії протягом року дещо зменшився, що свідчить про зростання залежності підприємства від залучених коштів. Цю думку аудитора підтверджує зростаючий показник фінансування, який відображає ступінь залежності від кредиторів та зовнішніх інвесторів. Коефіцієнт маневрування власного капіталу показує частку власного капіталу, вкладену в оборотні засоби (у виробництво) та капіталізовану. Якщо високий коефіцієнт позитивно оцінює фінансовий стан підприємства, то його зростання свідчить про зниження рівня капіталізації майна та деяке розширення виробництва.

Одним із найважливіших відносних показників стійкості фінансового стану являється коефіцієнт забезпечення власними коштами. Зростання його значення свідчить про подолання дефіциту власного оборотного капіталу.

Динаміка наведених показників свідчить про поліпшення окремих показників платоспроможності, проте в цілому фінансовий стан характеризується як нестійкий (передкризовий).

Оцінка (прогноз) ймовірності банкрутства

Показники

Алгоритм розрахунку На початок року На кінець року Оптимальне



значення

Діагностичний аналіз

Пн (поточна неплатоспроможність) = ПФІ (поточні фінансові інвестиції)  
+ ГК (грошові кошти) - ПЗ (поточні зобов'язання)

Ф1 (220 + Р230 + Р240 - Р620)

-2245

-2707

> 0

Збільшення

Діагностичний аналіз визначає рівень платоспроможності. Якщо підприємство має позитивне значення коефіцієнта поточної неплатоспроможності, то воно вважається цілком платоспроможним. В нашому випадку негативне значення поточної неплатоспроможності протягом року разом із недостатнім значенням коефіцієнтів ліквідності та невисоким значенням коефіцієнта забезпечення власними оборотними засобами надає окремі ознаки критичної неплатоспроможності, яка передбачає (є провісником) стан потенційного банкрутства підприємства.

Надкритична неплатоспроможність має місце за умови наявності збитків у підприємства та ознак критичної неплатоспроможності, що частково спостерігається у ВАТ "Коростишівський кар'єр" (50% на 50%). Згідно чинного законодавства наявність ознак надкритичної неплатоспроможності зобов'язує боржника в місячний термін звернутися до господарського суду із заявою про порушення справи про банкрутство, яке передбачає ліквідаційну процедуру.

Професійна думка незалежного аудитора щодо здатності безперервної діяльності підприємства:

Думку незалежного аудитора сформували такі суперечливі чинники: достатнє значення РК та неефективність управління (наявність збитків); наявність окремих хороших показників ліквідності активів чи показників фінансової стійкості та наявність ознак поточної, критичної та надкритичної неплатоспроможності. Сукупність цих факторів свідчить про певний ризик ймовірності банкрутства товариства.

Вважаю, що фінансовий стан підприємства має ознаки передкризового, тобто господарюючий суб'єкт повільно наближається до межі банкрутства, що не виключає деяких сумнівів щодо здатності його безперервної діяльності та ведення бізнесу в передбачуваному майбутньому.

II. Розкриття іншої допоміжної інформації згідно Вимог НКЦПФР

Вартість чистих активів товариства

Керуючись Методичними рекомендаціями щодо визначення вартості чистих активів АТ (рішення ДКЦПФР від 17.11.04 № 485) аудитором розрахована вартість чистих активів товариства (активи за мінусом зобов'язань)

✓

станом на 31.12.12 в сумі 1912 тис. грн. (4674-2712-50). СК товариства складає 128 тис. грн. Отже, на кінець року його чисті активи перевищують СК на 1784 тис. грн. (1912-128). Це суперечить вимогам ч.3 ст. 155 Цивільного кодексу України (із змінами та доповненнями, внесеними ЗУ № 980-IV від 19.06.04), якими передбачено: "Якщо після закінчення другого та кожного наступного фінансового року вартість чистих активів буде меншою від СК, АТ зобов'язане оголосити про його зменшення та зареєструвати відповідні зміни у встановленому порядку. Якщо вартість чистих активів товариства стає меншою від встановленого законом мінімального розміру СК, товариство підлягає ліквідації".

Інформація про наявність та виконання значних правочинів

Згідно Вимог до аудиторського висновку від 29.09.2011 №1360 аудитор має висловити окрему думку щодо дотримання вимог ст.70 Закону України "Про акціонерні товариства" щодо наявності значних правочинів в звітному періоді. Значними правочинами згідно цього Закону вважаються дії, предметом яких являється ринкова вартість майна або послуг понад 10 відсотків вартості активів за даними останньої РФЗ. Статутом товариства передбачено здійснення значних правочинів (від 10 до 25 відсотків вартості активів) з відома наглядової ради, а понад 25 відсотків - загальними зборами акціонерів.

Для ВАТ "Коростишівський кар'єр" таким вартісним критерієм протягом 2012 року є 467,9 тис.грн. В процесі аудиту встановлено, що у звітному періоді керівництвом товариства не вчинялось жодного значного правочину.

Стан корпоративного управління

1. Вищий орган управління товариства - загальні збори акціонерів, які згідно чинного законодавства та Статуту товариства скликаються не рідше 1 разу на рік в період до 30 квітня наступного за звітним року і вважаються річними черговими. Всі інші збори вважаються позачерговими. Серед інших до компетенції зборів належить визначення основних напрямків діяльності товариства, внесення змін до статуту, обрання наглядової ради, правління товариства та ревізійної комісії, тощо.

2. Органи управління товариства:

- Наглядова рада в кількості 5-ти осіб здійснює захист прав та репрезентує інтереси акціонерів у перерві між проведенням загальних зборів акціонерів і контролює та регулює діяльність правління товариства в межах своїх повноважень. Її засідання проводяться за потребою, але не рідше 1 разу на квартал;

- Ревізійна комісія в кількості 3-х осіб, яка здійснює перевірку фінансово-господарської діяльності товариства.

- одноосібний виконавчий орган управління товариства - директор, який обирається загальними зборами акціонерів. До компетенції директора належить вирішення всіх питань, пов'язаних з поточною діяльністю, в т.ч. організація виконання рішень загальних зборів та наглядової ради товариства.

Голова та члени наглядової ради, директор, голова ревізійної комісії