

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.

Голова
правління
(посада)

(підпис)

М.П.



Мороз Ігор Євгенійович
(прізвище та ініціали керівника)

26.04.2016

(дата)

Річна інформація емітента цінних паперів за 2015 рік

I. Загальні відомості

1. Повне найменування емітента ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "КОРОСТИШІВСЬКИЙ КАР'ЄР"
2. Організаційно-правова форма емітента Акціонерне товариство
3. Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ емітента 00292445
4. Місцезнаходження емітента 12502 Житомирська область Коростишівський р-н, м.Коростишів, вул.Червоних партизанів, 29
5. Міжміський код, телефон та факс емітента (04130)5-13-32, 5-13-33
6. Електронна поштова адреса емітента fantasy_azure@mail.ru

II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

1. Річна інформація розміщена у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії 26.04.2016
(дата)
2. Річна інформація опублікована у 81(2335) Відомості НКЦПФР 27.04.2016
(номер та найменування офіційного друкованого видання) (дата)
3. Річна інформація розміщена на сторінці korostyshiv-karier.besaba.com в мережі Інтернет 26.04.2016
(адреса сторінки) (дата)

1. Основні відомості про емітента	X
2. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності	X
3. Відомості щодо участі емітента в створенні юридичних осіб	
4. Інформація щодо посади корпоративного секретаря	
5. Інформація про рейтингове агентство	
6. Інформація про засновників та/або учасників емітента та кількість і вартість акцій (розміру часток, паїв)	X
7. Інформація про посадових осіб емітента:	
1) інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента	X
2) інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента	X
8. Інформація про осіб, що володіють 10 відсотків та більше акцій емітента	X
9. Інформація про загальні збори акціонерів	X
10. Інформація про дивіденди	
11. Інформація про юридичних осіб, послугами яких користується емітент	X
12. Відомості про цінні папери емітента:	
1) інформація про випуски акцій емітента	X
2) інформація про облігації емітента	
3) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом	
4) інформація про похідні цінні папери	
5) інформація про викуп власних акцій протягом звітного періоду	
13. Опис бізнесу	X
14. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента:	
1) інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю)	X
2) інформація щодо вартості чистих активів емітента	X
3) інформація про зобов'язання емітента	X
4) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції	X
5) інформація про собівартість реалізованої продукції	X
15. Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів	
16. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникла протягом звітного періоду	X
17. Інформація про стан корпоративного управління	X
18. Інформація про випуски іпотечних облігацій	
19. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття:	
1) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям	
2) інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожну дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду	
3) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття	
4) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду	
5) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття станом на кінець звітного року	
20. Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які	

включено до складу іпотечного покриття

21. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів

22. Інформація щодо реєстру іпотечних активів

23. Основні відомості про ФОН

24. Інформація про випуски сертифікатів ФОН

25. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН

26. Розрахунок вартості чистих активів ФОН

27. Правила ФОН

28. Відомості про аудиторський висновок (звіт)

29. Текст аудиторського висновку (звіту)

X

30. Річна фінансова звітність

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

X

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

33. Примітки ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "КОРОСТИШВСЬКИЙ КАР'ЄР" не входить до будь-яких об'єднань підприємств.

За звітний період рейтингової оцінки Товариство не проводило.

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.

Товариство не здійснювало випусків облігацій та інших цінних паперів. Протягом звітного року товариство не здійснювало викуп власних акцій. Цінні папери на організованих ринках не продавалися.

За звітний період Товариство не випускало іпотечних цінних паперів.

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.

До складу регулярної річної інформації не включені наступні форми:

"Відомості щодо участі емітента в створенні юридичних осіб" - за звітний період емітент не приймав участі у створенні юридичних осіб.

"Інформація щодо посади корпоративного секретаря" - на кінець звітного періода емітент не мав посади корпоративного секретаря.

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

"Інформація про дивіденди" - за звітний період дивіденди не нараховувалися та не сплачувалися.

"Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів" - за звітний період емітент не випускав боргових цінних паперів.

"Інформація про облігації емітента" - за звітний період випусків облігацій емітента не реєструвалося.

"Інформація про інші цінні папери, випущені емітентом" - за звітний період випусків інших цінних паперів емітента не реєструвалося.

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

"Фінансова звітність емітента, яка складена за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку" - за звітний період емітент не складав звітність відповідно до П(С)БО.

"Звіт про стан об'єкта нерухомості" - за звітний період емітент не випускав цільових облігацій, виконання зобов'язань за якими забезпечене об'єктами нерухомості.

"Відомості про аудиторський висновок (звіт)" - емітенти з відкритим розміщенням цінних паперів цю форму не заповнюють.

III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування	ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "КОРОСТИШІВСЬКИЙ КАР'ЄР"
2. Серія і номер свідоцтва про державну реєстрацію юридичної особи (за наявності)	АБ439944
3. Дата проведення державної реєстрації	12.07.1993
4. Територія (область)	Житомирська область
5. Статутний капітал (грн.)	2699235.00
6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належать державі	0.000
7. Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії	0.000
8. Середня кількість працівників (осіб)	8
9. Основні види діяльності із зазначенням найменування виду діяльності та коду за КВЕД	
23.70	РІЗАННЯ, ОБРОБЛЕННЯ ТА ОЗДОБЛЕННЯ ДЕКОРАТИВНОГО ТА БУДІВЕЛЬНОГО КАМЕНЮ
08.11	ДОБУВАННЯ ДЕКОРАТИВНОГО ТА БУДІВЕЛЬНОГО КАМЕНЮ, ВАПНЯКУ, ГПСУ, КРЕЙДИ ТА ГЛИНИСТОГО СЛАНЦЮ
46.90	НЕСПЕЦІАЛІЗОВАНА ОПТОВА ТОРГІВЛЯ
10. Органи управління підприємства	д/в
11. Банки, що обслуговують емітента	
1) Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті	АТ "Райффайзен Банк Аваль"
2) МФО банку	380805
3) Поточний рахунок	26004196606
4) Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті	АТ "Райффайзен Банк Аваль"
5) МФО банку	380805
6) Поточний рахунок	26009196612

12. 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
Спеціальний дозвіл на користування надрами	3297	15.12.2003	Державна служба геології та надр України	15.12.2033
Опис	<p>Видобування габро-лабрадориту придатного для виробництва блоків декоративно-облицювальних плит на Слобідському родовищі площа 9,7 га.</p> <p>Продовжено дію Спеціального дозволу на користування надрами №3297 від 15.12.2003 року наказом Державної служби геології та надр України від 17.01.2014 року №11 на 20 років. Наказом Державної служби геології та надр України від 09.10.2015 року № 324 внесено зміни до Спеціального дозволу на користування надрами №3297 від 15.12.2003 року. Товариство має наміри продовження</p>			

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

Найменування юридичної особи засновника та/або учасника	Код за ЄДРПОУ засновника та/або учасника	Місцезнаходження	Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
Регіональне відділення ФДМУ по Житомирській обл.	13578893	10008 Житомирська область Корольовський р-н, м.Житомир, 1 травня, 20	0.000000000000
Приватна фірма "Дідекс"	22066011	11000 Житомирська область Олевський р-н, смт.Олевськ, вул.Ковпака, 14, кв.2	0.012970000000
Товариство з обмеженою відповідальністю "Алеф Істейт"	33249193	49000 Дніпропетровська область д/н, м.Дніпропетровськ, вул. Глінки, буд. 1	49.196120000000
Товариство з обмеженою відповідальністю "Аверс-А"	32328965	49083 Дніпропетровська область д/в, м.Дніпропетровськ, вул. Собінова, буд. 1	9.761010000000
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)
Учасниками товариства на кінець звітного періоду є 1881 акціонерів фізичних осіб	д/н д/н д/н		41.029900000000
Усього			100.000000000000

V. Інформація про посадових осіб емітента

1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента

1) посада	Голова правління
2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Мороз Ігор Євгенійович
3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи	д/н д/н д/н
4) рік народження**	1964
5) освіта**	Вища, Дніпропетровський інститут інженерів транспорту
6) стаж роботи (років)**	30
7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	ТОВ "СІ-АЛЬ", директор
8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано	01.11.2013 3 роки
9) опис	<p>Права та обов'язки Голови правління Товариства визначаються Законом України "Про акціонерні товариства", іншими актами законодавства, Статутом та/або положенням про Виконавчий Орган Товариства, а також контрактом, що укладається з Головою правління Товариства. Голова правління Товариства обирається (призначаються) Наглядовою радою Товариства більшістю голосів членів Наглядової ради Товариства, які беруть участь у засіданні Наглядової ради Товариства, строком на три роки.</p> <p>Голова правління Товариства, в межах своєї компетенції згідно цього Статуту та чинного законодавства України, наділений правом першого підпису під фінансовими, розпорядчими, нормативними документами і має такі повноваження:</p> <p>" від імені Товариства, без довіреності, вчиняє правочини та інші юридичні дії, укладає договори, угоди, розпоряджається майном та коштами Товариства;</p> <p>" організовує роботу Правління, скликає засідання Правління, забезпечує ведення протоколів засідання Правління;</p> <p>" підписує документи від імені Товариства;</p> <p>" видає довіреності третім особам для представництва інтересів Товариства;</p> <p>" без довіреності представляє Товариство у стосунках з будь-якими установами, підприємствами, організаціями, громадянами як в Україні, так і за кордоном;</p> <p>" готує матеріали про результати діяльності Товариства за фінансовий рік;</p> <p>" вносить пропозиції щодо визначення основних напрямків діяльності Товариства, планової чисельності штату його працівників;</p> <p>" вносить пропозиції щодо емісії акцій або випуску облігацій;</p> <p>" визначає організаційну структуру Товариства;</p> <p>" затверджує організаційну структуру, положення про структурні підрозділи, штатний розпис та проектно-кошторисні документи Товариства, посадові оклади працівників;</p> <p>" призначає керівників залежних підприємств, відокремлених структурних підрозділів, представництв, філій;</p> <p>" приймає на роботу та звільняє з роботи працівників Товариства, визначає умови праці працівників Товариства, застосовує до них заходи дисциплінарного стягнення та матеріального стимулювання;</p> <p>" приймає рішення про отримання кредитів та видачі позик, надання в заставу матеріальних та нематеріальних активів;</p> <p>" приймає рішення про притягнення до майнової відповідальності працівників Товариства;</p> <p>" вирішує питання продажу, обміну, здачі в оренду юридичним особам, фізичним особам-підприємцям, фізичним особам засобів виробництва, товарів, інших матеріальних й нематеріальних активів, у тому числі цінних паперів, корпоративних та авторських прав, відчуження їх іншими способами;</p> <p>" створює належні умови для організації роботи Наглядової Ради Товариства, Ревізійної Комісії, інших органів Товариства;</p> <p>" забезпечує дотримання Товариством вимог, встановлених НКЦПФР;</p> <p>" розпоряджається майном Товариства в межах прав, передбачених цим Статутом та Законом України "Про акціонерні товариства";</p> <p>" здійснює оперативне розпорядження коштами Товариства;</p> <p>" укладає на Україні та за її межами договори, здійснює інші юридичні дії;</p> <p>" видає накази та розпорядження, обов'язкові для всіх працівників Товариства; затверджує інструкції, видає довіреності та інші акти з питань діяльності Товариства, за винятком віднесених до компетенції інших органів управління;</p> <p>" встановлює договірні ціни на продукцію та тарифи на послуги;</p> <p>" приймає рішення про одержання кредитів;</p> <p>" відкриває та закриває поточні, валютні та інші рахунки в установах банків;</p> <p>" організовує ведення бухгалтерського обліку та звітності в Товаристві;</p> <p>" встановлює показники, розміри та строки преміювання працівників;</p>

" підписує колективний договір з профспілковою організацією або уповноваженим представником трудового колективу;
 " затверджує режим праці та відпочинку і правила внутрішнього трудового розпорядку працівників Товариства;
 " виконує інші функції, що впливають з цього Статуту та чинного законодавства України.
Винагорода за виконання обов'язків Голови правління - 56,7 тис.грн.
Посадова особа обрана (призначена) 01.11.2013 року Наглядовою радою Товариства (Протокол засідання №14 від 01.11.2013 року). Непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини не має. Займав посаду директора ТОВ "СІ-АЛБ". Від посадової особи не отримано дозвіл на оприлюднення її паспортних даних.

1) посада	Головний бухгалтер
2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Ковальчук Людмила Михайлівна
3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи	д/н д/н д/н
4) рік народження**	1962
5) освіта**	Вища, Житомирський інженерно-технологічний інститут
6) стаж роботи (років)**	33
7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	Коростишівський кар'єр, головний бухгалтер
8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано	01.05.1994 Безстроково

9) опис 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 привієнних до них платежів, за повноту й своєчасність нарахувань заробітної плати і привієнних 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 2015 рік 52,2 тис.грн. Посадова особа інших посад на інших підприємствах не обіймає. Посадова особа у звітному періоді не переобиралася. Непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини не має. Працювала бухгалтером по розрахунках Коростишівської фабрики "Тетерів". Від посадової особи не отримано дозвіл на оприлюднення її паспортних даних.

1) посада	Член правління
2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Александрова Валентина Федорівна
3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи	д/н д/н д/н
4) рік народження**	1976
5) освіта**	Вища, Національний гірничий університет
6) стаж роботи (років)**	19
7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	ТОВ "АКАМ", головний бухгалтер
8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано	01.11.2013 3 роки

9) опис Права та обов'язки Члена правління Товариства визначаються Законом України "Про акціонерні товариства", іншими актами законодавства, Статутом та/або положенням про Виконавчий Орган Товариства, а також контрактом, що укладається з Членом правління Товариства.
 Член правління Товариства обирається (призначаються) Наглядовою радою Товариства більшістю голосів членів Наглядової ради Товариства, які беруть участь у засіданні Наглядової ради Товариства, строком на три роки. Винагорода за виконання обов'язків Члена правління Товариства не передбачена.
Посадова особа обрана (призначена) 01.11.2013 року Наглядовою радою Товариства (Протокол засідання №14 від 01.11.2013 року). Непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини не має. Займає посаду головного бухгалтера ТОВ "АКАМ". Від посадової особи не отримано дозвіл на оприлюднення її паспортних даних.

1) посада	Член правління
2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Пасько Наталя Анатоліївна
3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)*	д/н д/н д/н

або код за ЄДРПОУ юридичної особи

4) рік народження**

1970

5) освіта**

Вища, Нарільський індустріальний інститут

6) стаж роботи (років)**

28

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

ТОВ "Алеф Істейт", директор

8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано

01.11.2013 3 роки

9) опис Права та обов'язки Члена правління Товариства визначаються Законом України "Про акціонерні товариства", іншими актами законодавства, Статутом та/або положенням про Виконавчий Орган Товариства, а також контрактом, що укладається з Членом правління Товариства.

Член правління Товариства обирається (призначаються) Наглядовою радою Товариства більшістю голосів членів Наглядової ради Товариства, які беруть участь у засіданні Наглядової ради Товариства, строком на три роки. Винагорода за виконання обов'язків Члена правління Товариства не передбачена.

Посадова особа обрана (призначена) 01.11.2013 року Наглядовою радою Товариства (Протокол засідання №14 від 01.11.2013 року). Непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини не має. Займає посаду директора ТОВ "Алеф Істейт". Від посадової особи не отримано дозвіл на оприлюднення її паспортних даних.

1) посада

Голова Наглядової ради

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

Мороз Андрій Ігоревич

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

д/н д/н д/н

4) рік народження**

1986

5) освіта**

Вища, ЗАТ "Дніпропетровський університет економіки та права"

6) стаж роботи (років)**

10

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

ТОВ "АКАМ" - директор комерційний

8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано

01.11.2013 3 роки

9) опис Голова Наглядової Ради Товариства обирається членами Наглядової Ради з їх числа простою більшістю голосів. Наглядова Рада має право в будь-який час переобрати голову Наглядової Ради. Голова Наглядової Ради організовує її роботу, скликає засідання Наглядової Ради та головує на них, відкриває Загальні Збори, організовує обрання секретаря Загальних Зборів, здійснює інші повноваження, передбачені Статутом та положенням про Наглядову Раду.

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 голови і членів Виконавчого Органу Товариства;

9) затвердження умов контрактів, які укладатимуться із головою та членами Виконавчого Органу Товариства, встановлення розміру їх винагороди;

10) прийняття рішення про відсторонення голови або члена Виконавчого Органу Товариства від здійснення повноважень та обрання особи, яка тимчасово здійснюватиме повноваження голови Виконавчого органу 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 ч.1 ст.35 Закону України "Про акціонерні товариства", та мають право на участь у Загальних Зборах відповідно до ст.34 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 ч.1 ст.70 Закону 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 ст.65 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 Голови Наглядової ради Товариства не передбачена.

Посадова особа обрана членом Наглядової ради Товариства позачерговими загальними зборами акціонерів 01.11.2013 року, а на засіданні Наглядової ради Товариства 01.11.2013 року (Протокол засідання від 01.11.2013 року № 14) обрано головою Наглядової ради Товариства. Непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини не має. Займає посаду комерційного директора ТОВ "АКАМ" із 16.10.2012 року. Від посадової особи не отримано дозвіл на оприлюднення її паспортних даних.

1) посада	Член Наглядової ради
2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Колесник Валерій Федорович
3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи	д/н д/н д/н
4) рік народження**	1951
5) освіта**	Вища, Криворізький ордена Трудового Червоного Прапора гірничорудний інститут
6) стаж роботи (років)**	45
7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	ТОВ "АКАМ", головний інженер
8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано	01.11.2013 3 роки

9) опис 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 голови і членів Виконавчого Органу Товариства;
- 9) затвердження умов контрактів, які укладатимуться із головою та членами Виконавчого Органу Товариства, встановлення розміру їх винагороди;
- 10) прийняття рішення про відсторонення голови або члена Виконавчого Органу Товариства від здійснення повноважень та обрання особи, яка тимчасово здійснюватиме повноваження голови Виконавчого органу 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 ч.1 ст.35 Закону України "Про акціонерні товариства", та мають право на участь у Загальних Зборах відповідно до ст.34 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 ч.1 ст.70 Закону 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 ст.65 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 Члена Наглядової ради Товариства не передбачена.
- Посадова особа обрана загальними зборами акціонерів 01.11.2013 року. Непогашений судимостей за корисливі та посадові злочини не має. Займає посаду директора ТОВ "СІ-АЛЬ", а за сумісництвом - головного інженера ПАТ "КОРОСТИШІВСЬКИЙ КАР'ЄР". Від посадової особи не отримано дозвіл на оприлюднення її паспортних даних.

- | | |
|--|---|
| 1) посада | Член Наглядової ради |
| 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи | Петров Дмитро Дмитрович |
| 3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи | д/н д/н д/н |
| 4) рік народження** | 1980 |
| 5) освіта** | Вища, Дніпропетровський державний технічний університет |
| 6) стаж роботи (років)** | 17 |
| 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав** | ТОВ "АКАМ", директор зовнішньоекономічної діяльності |
| 8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано | 01.11.2013 3 роки |
- 9) опис 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 голови і членів Виконавчого Органу Товариства;
 - 9) затвердження умов контрактів, які укладатимуться із головою та членами Виконавчого Органу Товариства, встановлення розміру їх винагороди;
 - 10) прийняття рішення про відсторонення голови або члена Виконавчого Органу Товариства від здійснення повноважень та обрання особи, яка тимчасово здійснюватиме повноваження голови Виконавчого органу 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 ч.1 ст.35 Закону України "Про акціонерні товариства", та мають право на участь у Загальних Зборах відповідно до ст.34 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 ч.1 ст.70 Закону 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 ст.65 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 Члена Наглядової ради Товариства не передбачена.

Посадова особа за останні 5 років займала посади: 09.11.2009-10.03.2010рр. ЗАТ "Сентравіс Продакшн Юкрейн" - Менеджер з розширення товарних ринків служби директора з розширення товарних ринків в Управлінні підприємства; 10.06.2010-30.12.2010рр. ПП "Сімор" - Директор зовнішньоекономічної діяльності; із 20.02.2012 року директор зовнішньоекономічної діяльності ТОВ "АКАМ".

Посадова особа обрана загальними зборами акціонерів 01.11.2013 року. Непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини не має. Від посадової особи не отримано дозвіл на оприлюднення її паспортних даних.

- | | |
|--|--|
| 1) посада | Член Наглядової ради |
| 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи | Казьонов Вадим Віталійович |
| 3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи | д/н д/н д/н |
| 4) рік народження** | 1964 |
| 5) освіта** | Вища, Дніпропетровський ордена Трудового Червоного Прапора інститут інженерів залізничного транспорту ім. М.І.Калініна |
| 6) стаж роботи (років)** | 32 |
| 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав** | ТОВ "АКАМ", начальник виробничо-технічного відділу |
| 8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано | 01.11.2013 3 роки |
| 9) опис 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 голови і членів Виконавчого Органу Товариства; | |
| 9) затвердження умов контрактів, які укладатимуться із головою та членами Виконавчого Органу Товариства, встановлення розміру їх винагороди; | |

10) прийняття рішення про відсторонення голови або члена Виконавчого Органу Товариства від здійснення повноважень та обрання особи, яка тимчасово здійснюватиме повноваження голови Виконавчого органу 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 ч.1 ст.35 Закону України "Про акціонерні товариства", та мають право на участь у Загальних Зборах відповідно до ст.34 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 ч.1 ст.70 Закону 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 ст.65 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 Члена Наглядової ради Товариства не передбачена. Посадова особа за останні 5 років займала посади: 02.04.2009-11.10.2010рр. ТОВ "Південно-Східна будівельна компанія" - головний інженер; із 12.10.2010 року ТОВ "АКАМ" - начальник виробничо-технічного відділу. Посадова особа обрана загальними зборами акціонерів 01.11.2013 року. Непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини не має. Від посадової особи не отримано дозвіл на оприлюднення її паспортних даних.

1) посада	Член Наглядової ради
2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Коровін Сергій Валентинович
3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи	д/н д/н д/н
4) рік народження**	1962
5) освіта**	Вища, Дніпропетровський ордена Трудового Червоного Прапора інститут інженерів залізничного транспорту ім. М.І.Калініна
6) стаж роботи (років)**	32
7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	ТОВ "АКАМ", начальник проектно-конструкторського відділу
8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано	01.11.2013 3 роки
9) опис 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 голови і членів Виконавчого Органу Товариства;
- 9) затвердження умов контрактів, які укладатимуться із головою та членами Виконавчого Органу Товариства, встановлення розміру їх винагороди;
- 10) прийняття рішення про відсторонення голови або члена Виконавчого Органу Товариства від здійснення повноважень та обрання особи, яка тимчасово здійснюватиме повноваження голови Виконавчого органу 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 ч.1 ст.35 Закону України "Про акціонерні товариства", та мають право на участь у Загальних Зборах відповідно до ст.34 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 ч.1 ст.70 Закону 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 ст.65 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 Члена Наглядової ради Товариства не передбачена.

Посадова особа обрана загальними зборами акціонерів 01.11.2013 року. Непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини не має. Займає посаду начальника проектно-конструкторського відділу ТОВ "АКАМ". Від посадової особи не отримано дозвіл на оприлюднення її паспортних даних.

- | | |
|--|---|
| 1) посада | Голова Ревізійної комісії |
| 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи | Міхеев Вадим Геннадійович |
| 3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи | д/н д/н д/н |
| 4) рік народження** | 1968 |
| 5) освіта** | Вища, Дніпропетровський державний університет |
| 6) стаж роботи (років)** | 27 |
| 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав** | ТОВ "АКАМ", директор фінансовий |
| 8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано | 01.11.2013 5 років |

9) опис Голова Ревізійної комісії обирається членами Ревізійної комісії з їх числа простою більшістю голосів від кількісного складу Ревізійної комісії.

Ревізійна комісія має право:

- 1) вносити пропозиції до порядку денного Загальних Зборів Товариства та вимагати скликання позачергових Загальних Зборів;
- 2) бути присутніми на Загальних Зборах та брати участь в обговоренні питань порядку денного з правом дорадчого голосу;
- 3) брати участь у засіданнях Наглядової Ради та виконавчого органу у випадках, передбачених Законом України "Про акціонерні товариства", цим Статутом та/або внутрішніми положеннями Товариства.

Ревізійна комісія Товариства проводить перевірку фінансово-господарської діяльності Товариства за результатами фінансового року.

Засідання Ревізійної комісії скликається її головою в разі потреби, але не рідше одного разу на рік. Засідання Ревізійної комісії веде її голова.

Ревізійна комісія Товариства уповноважена вирішувати питання, що віднесені до компетенції Ревізійної комісії, якщо на засіданні присутні не менше половини членів її складу.

Усі питання, що віднесені до компетенції Ревізійної комісії, вирішуються колегіально. Кожен член Ревізійної Комісії Товариства має один голос. Рішення Ревізійної комісії приймається простою більшістю голосів її членів, які присутні на її засіданні. При однаковій кількості голосів, голос голови Ревізійної комісії є вирішальним.

На засіданні Ревізійної комісії ведеться протокол, який підписує голова Ревізійної комісії.

Винагорода за виконання обов'язків Голови ревізійної комісії Товариства не передбачена.

Посадова особа обрана членом Ревізійної комісії загальними зборами акціонерів 01.11.2013 року, а на засіданні Ревізійної комісії Товариства 01.11.2013 року (Протокол засідання від 01.11.2013 року № 2) обрано головою Ревізійної комісії Товариства Непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини не має. Займає посаду фінансового директора ТОВ "АКАМ". Від посадової особи не отримано дозвіл на оприлюднення її паспортних даних.

1) посада	Член Ревізійної комісії
2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Рухер Інна Володимирівна
3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи	д/н д/н д/н
4) рік народження**	1975
5) освіта**	Вища, Полтавська державна аграрна академія
6) стаж роботи (років)**	20
7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	ТОВ "АКАМ", економіст
8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано	01.11.2013 5 років

9) опис Ревізійна комісія Товариства проводить перевірку фінансово-господарської діяльності Товариства за результатами фінансового року, контролює дотримання норм діючого законодавства, положень Статуту і законних прав і інтересів акціонерів і діє на підставі Положення про Ревізійну комісію.

Ревізійна комісія має право:

1) вносити пропозиції до порядку денного Загальних Зборів Товариства та вимагати скликання позачергових Загальних Зборів;

2) бути присутніми на Загальних Зборах та брати участь в обговоренні питань порядку денного з правом дорадчого голосу;

3) брати участь у засіданнях Наглядової Ради та виконавчого органу у випадках, передбачених Законом України "Про акціонерні товариства", цим Статутом та/або внутрішніми положеннями Товариства.

Винагорода за виконання обов'язків Члена ревізійної комісії Товариства не передбачена.

Посадова особа обрана загальними зборами акціонерів 01.11.2013 року. Непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини не має. Працює економістом ТОВ "АКАМ". Від посадової особи не отримано дозвіл на оприлюднення її паспортних даних.

1) посада	Член Ревізійної комісії
2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Рязанова Надія Петрівна
3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи	д/н д/н д/н
4) рік народження**	1978
5) освіта**	Вища, Дніпропетровський державний аграрний університет. Полтавська державна аграрна академія.
6) стаж роботи (років)**	23
7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	ТОВ "Арополіус-Дніпро", фінансовий директор
8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано	01.11.2013 5 років

9) опис Ревізійна комісія Товариства проводить перевірку фінансово-господарської діяльності Товариства за результатами фінансового року, контролює дотримання норм діючого законодавства, положень Статуту і законних прав і інтересів акціонерів і діє на підставі Положення про Ревізійну комісію.

Ревізійна комісія має право:

1) вносити пропозиції до порядку денного Загальних Зборів Товариства та вимагати скликання позачергових Загальних Зборів;

2) бути присутніми на Загальних Зборах та брати участь в обговоренні питань порядку денного з правом дорадчого голосу;

3) брати участь у засіданнях Наглядової Ради та виконавчого органу у випадках, передбачених Законом України "Про акціонерні товариства", цим Статутом та/або внутрішніми положеннями Товариства. Винагорода за виконання обов'язків Члена ревізійної комісії Товариства не передбачена. Посадова особа обрана загальними зборами акціонерів 01.11.2013 року. Непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини не має. Займала посаду фінансового директора ТОВ "Арополус-Дніпро". Від посадової особи не отримано дозвіл на оприлюднення її паспортних даних.

2. Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента

Посада	Прізвище, ім'я, по батькові посадової особи	Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій			
					прості іменні	прості на пред'явника	Привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Голова правління	Мороз Ігор Євгенійович	д/н д/н д/н	1542421	20.00001296664	1542421	0	0	0
Головний бухгалтер	Ковальчук Людмила Михайлівна	д/н д/н д/н	0	0	0	0	0	0
Член правління	Александрова Валентина Федорівна	д/н д/н д/н	0	0	0	0	0	0
Член правління	Пасько Наталія Анатоліївна	д/н д/н д/н	0	0	0	0	0	0
Голова Наглядової ради	Мороз Андрій Ігоревич	д/н д/н д/н	1542420	20	1542420	0	0	0
Член Наглядової ради	Колесник Валерій Федорович	д/н д/н д/н	0	0	0	0	0	0
Член Наглядової ради	Петров Дмитро Дмитрович	д/н д/н д/н	0	0	0	0	0	0
Член Наглядової ради	Казьонов Вадим Віталійович	д/н д/н д/н	0	0	0	0	0	0
Член Наглядової ради	Коровін Сергій Валентинович	д/н д/н д/н	0	0	0	0	0	0
Голова Ревізійної комісії	Міхєєв Вадим Геннадійович	д/н д/н д/н	0	0	0	0	0	0
Член Ревізійної комісії	Рухер Інна Володимирівна	д/н д/н д/н	0	0	0	0	0	0
Член Ревізійної комісії	Рязанова Надія Петрівна	д/н д/н д/н	0	0	0	0	0	0

	Усього	3084841	40.00001296664	3084841	0	0	0
--	---------------	----------------	-----------------------	----------------	----------	----------	----------

VI. Інформація про осіб, що володіють 10 відсотками та більше акцій емітента

Найменування юридичної особи	Код за ЄДРПОУ	Місцезнаходження	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій			
					прості іменні	прості на пред'явника	Привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника
Товариство з обмеженою відповідальністю "Алеф Істейт"	33249193	49000 Дніпропетровська область д/н, м.Дніпропетровськ, вул.Глінки, буд.1	3794054	49.196120382256	3794054	0	0	0
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи*	Серія, номер, дата видачі паспорта, найменування органу, який видав паспорт**	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій				
				прості іменні	прості на пред'явника	Привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника	
Мороз Ігор Євгенійович	д/н д/н д/н	1542421	20.00001296664	1542421	0	0	0	
Мороз Андрій Ігорович	д/н д/н д/н	1542420	20	1542420	0	0	0	
Усього		6878895	89.196133348893	6878895	0	0	0	

VII. Інформація про загальні збори акціонерів

Вид загальних зборів	Чергові	Позачергові
	X	
Дата проведення	28.04.2015	
Кворум зборів	99.94	
Опис	<p>Чергові загальні збори акціонерів відбулися 28.04.2015р. Порядок денний:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Обрання членів Лічильної комісії та визначення терміну дії їх повноважень. 2. Прийняття рішень з питань порядку проведення Загальних зборів та регламенту Загальних зборів ПАТ "КОРОСТИШВСЬКИЙ КАР'ЄР". Обрання головуєчого та секретаря Загальних зборів. 3. Звіт Наглядової ради Товариства за результатами діяльності Товариства за 2014 рік, затвердження звіту. 4. Звіт Правління про результати фінансово-господарської діяльності Товариства у 2014 році, затвердження звіту. 5. Звіт та висновки Ревізійної комісії Товариства про фінансово-господарську діяльність Товариства за 2014 рік, затвердження звіту. 6. Затвердження річного звіту та балансу Товариства за 2014 рік. 7. Про розподіл прибутку і збитків Товариства за 2014 рік з урахуванням вимог, передбачених законом. 8. Затвердження основних напрямків діяльності Товариства на 2015 рік. 9. Прийняття рішення про вчинення Товариством значних правочинів. 10. Прийняття рішення про одержання Товариством кредиту. <p>Прийняті рішення по питанням порядку денного:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Обрати членами Лічильної комісії річних загальних зборів акціонерів ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "КОРОСТИШВСЬКИЙ КАР'ЄР" Ковальчук Людмилу Михайлівну, Петрову Світлану Віталіївну, Андраш Анастасію Олегівну. Встановити, що повноваження Лічильної комісії припиняються після остаточного підрахунку голосів з усіх питань Порядку денного, складання протоколу річних загальних зборів акціонерів ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "КОРОСТИШВСЬКИЙ КАР'ЄР" та оголошення (зачитування) підсумків (результатів) голосування. 2. Затвердити регламент річних загальних зборів акціонерів ПАТ "КОРОСТИШВСЬКИЙ КАР'ЄР". Обрати Президію річних загальних зборів акціонерів ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "КОРОСТИШВСЬКИЙ КАР'ЄР" у такому складі: Голова Загальних зборів - Осадчук Лариса Віталіївна, Секретар Загальних зборів - Остапчук Мар'яна Геннадіївна. 3. Затвердити звіт Наглядової ради ПАТ "КОРОСТИШВСЬКИЙ КАР'ЄР" за результатами діяльності Товариства за 2014 рік. 4. Затвердити звіт Правління ПАТ "КОРОСТИШВСЬКИЙ КАР'ЄР" про результати фінансово-господарської діяльності Товариства у 2014 році. 5. Затвердити звіт та висновки Ревізійної комісії ПАТ "КОРОСТИШВСЬКИЙ КАР'ЄР" про фінансово-господарську діяльність Товариства за 2014 рік. 6. Затвердити річний звіт та баланс ПАТ "КОРОСТИШВСЬКИЙ КАР'ЄР" за 2014 рік. 7. Спрямувати 5% чистого прибутку, що утворився за результатами діяльності ПАТ "КОРОСТИШВСЬКИЙ КАР'ЄР" за 2014 рік, для формування Резервного капіталу ПАТ "КОРОСТИШВСЬКИЙ КАР'ЄР" з урахуванням вимог, передбачених законом та Статутом ПАТ "КОРОСТИШВСЬКИЙ КАР'ЄР", решту прибутку використати для модернізації виробництва та оновлення основних засобів ПАТ "КОРОСТИШВСЬКИЙ КАР'ЄР". 8. Затвердити основні напрямки діяльності ПАТ "КОРОСТИШВСЬКИЙ КАР'ЄР" на 2015 рік. 9. Попередньо схвалити значні правочини, які можуть вчинятися ПУБЛІЧНИМ АКЦІОНЕРНИМ ТОВАРИСТВОМ "КОРОСТИШВСЬКИЙ КАР'ЄР", предметом яких є (які за своїм характером направлені на) відчуження (продаж) основних засобів - будівель/приміщень ПАТ "КОРОСТИШВСЬКИЙ КАР'ЄР", які належать ПАТ "КОРОСТИШВСЬКИЙ КАР'ЄР" та розташовані за адресою: 12502, Житомирська область, Коростишівський район, місто Коростишів, вулиця Червоних партизанів, будинок 29, граничною сукупною вартістю десять мільйонів гривень. Встановити, що значні правочини, рішення про попереднє схвалення яких прийнято Загальними зборами ПАТ "КОРОСТИШВСЬКИЙ КАР'ЄР", можуть вчинятися ПУБЛІЧНИМ АКЦІОНЕРНИМ ТОВАРИСТВОМ "КОРОСТИШВСЬКИЙ КАР'ЄР" протягом не більше як одного року з дати прийняття Загальними зборами рішення про їх попереднє схвалення. Уповноважити Наглядову раду ПАТ "КОРОСТИШВСЬКИЙ КАР'ЄР" на визначення: умов значних правочинів ПАТ "КОРОСТИШВСЬКИЙ КАР'ЄР" щодо відчуження (продажу) основних засобів - будівель/приміщень ПАТ "КОРОСТИШВСЬКИЙ КАР'ЄР"; осіб, які будуть діяти від імені ПАТ "КОРОСТИШВСЬКИЙ КАР'ЄР" при вчиненні таких правочинів. 10. Попередньо схвалити значні правочини, які можуть вчинятися ПУБЛІЧНИМ АКЦІОНЕРНИМ ТОВАРИСТВОМ "КОРОСТИШВСЬКИЙ КАР'ЄР", предметом яких є (які за своїм характером направлені на) одержання ПАТ "КОРОСТИШВСЬКИЙ КАР'ЄР" банківського кредиту, надання (передачу) власного майна ПАТ "КОРОСТИШВСЬКИЙ КАР'ЄР" в заставу та/або іпотеку для забезпечення кредитних операцій та/або будь-яких третіх осіб, надання ПАТ "КОРОСТИШВСЬКИЙ КАР'ЄР" порук (у тому числі майнових порук) для забезпечення кредитних операцій ПАТ "КОРОСТИШВСЬКИЙ КАР'ЄР" та/або будь-яких третіх осіб, страхування майна ПАТ "КОРОСТИШВСЬКИЙ КАР'ЄР" на граничну сукупну суму десять мільйонів гривень. Встановити, що значні правочини, рішення про попереднє схвалення яких прийнято Загальними зборами ПАТ "КОРОСТИШВСЬКИЙ КАР'ЄР", можуть вчинятися ПУБЛІЧНИМ АКЦІОНЕРНИМ ТОВАРИСТВОМ "КОРОСТИШВСЬКИЙ КАР'ЄР" протягом не більше як одного року з дати прийняття Загальними зборами рішення про їх попереднє схвалення. Уповноважити Наглядову раду 	

ПАТ "КОРОСТИШІВСЬКИЙ КАР'ЄР" на визначення: умов значних правочинів ПАТ "КОРОСТИШІВСЬКИЙ КАР'ЄР" щодо кредитування, застави, іпотеки, поруки, страхування; осіб, які будуть діяти від імені ПАТ "КОРОСТИШІВСЬКИЙ КАР'ЄР" при вчиненні таких правочинів.

Усі питання порядку денного розглянуті та проголосовані, рішення прийняті, про що складено протокол №1. По усім питанням проголосували одностайно "ЗА"- 7631674 голосів, або 100% голосів акціонерів, зареєстрованих для участі у загальних зборах.

Скликання загальних зборів ініціювала Наглядова рада. Пропозиції до переліку порядку денного подавала Наглядова рада. Пропозиції до переліку порядку денного іншими особами надано не було. Позачергові збори не скликалися.

ІХ. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Приватне підприємство "Аудиторська фірма "Екаунт"
Організаційно-правова форма	Приватне підприємство
Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	31133478
Місцезнаходження	10008 Житомирська область Корольовський р-н, м.Житомир, Новий бульвар, буд.9, оф.1
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	2429
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Аудиторська палата України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	26.01.2001
Міжміський код та телефон	(0412) 42-14-96
Факс	42-14-97
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	АЕ №263320
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	17.09.2013
Міжміський код та телефон	(044) 537-74-79
Факс	537-74-79
Вид діяльності	Депозитарна діяльність зберігача цінних паперів
Опис	Депозитарна установа надає послуги щодо відкриття та ведення рахунків в цінних паперах власників іменних цінних паперів, виконання розпоряджень на проведення облікових операцій.

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	ПАТ "Національний Депозитарій України"
Організаційно-правова форма	Акціонерне товариство
Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	30370711
Місцезнаходження	04071 м. Київ Подільський р-н, м.Київ, вул.Нижній Вал, 17/8
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	не ліцензується
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	д/н
Дата видачі ліцензії або іншого документа	
Міжміський код та телефон	(044) 591-04-04
Факс	591-04-20
Вид діяльності	ПАТ "НДУ" - Центральний депозитарій, який забезпечує формування та функціонування системи депозитарного обліку цінних паперів. Діяльність не ліцензується.
Опис	ПАТ "НДУ" здійснює діяльність на підставі Правил Центрального депозитарію цінних паперів, зареєстрованих Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку. ПАТ "НДУ" обслуговує операції 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 м. Київ Шевченківський р-н, м.Київ, пров. 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)279-41-58
Факс	278-51-40
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. Дії щодо допуску та перебування в біржовому списку УФБ за категорією позалістингових цінних паперів акцій Емітента.

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	ТОВ "Фондова компанія "Фаворит"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	23730178
Місцезнаходження	03067 м. Київ Солом'янський р-н, м.Київ, вул.Гарматна, 6
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	серія АЕ №185096
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	12.10.2012
Міжміський код та телефон	(044) 458-14-09,
Факс	458-05-45
Вид діяльності	Діяльність з торгівлі цінними паперами. Професійна діяльність на фондовому ринку - брокерська діяльність
Опис	Діяльність з торгівлі цінними паперами. Ліцензія НКЦПФР на провадження професійної діяльності на фондовому ринку – брокерської діяльності серія АЕ №185096 видана 12.10.2012 р.,строк дії з 13.12.2012 р. - необмежений.

X. Відомості про цінні папери емітента

1. Інформація про випуски акцій

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Міжнародний ідентифікаційний номер	Тип цінного паперу	Форма існування та форма випуску	Номінальна вартість акцій (грн.)	Кількість акцій (штук)	Загальна номінальна вартість (грн.)	Частка у статутному капіталі (у відсотках)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
15.07.2014	77/1/2014	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку	UA4000158455	Акція проста бездокументарна іменна	Бездокументарні іменні	0.35	7712100	2699235.00	100.000000000 000
Опис	<p>Свідоцтво про реєстрацію випуску акцій від 29.11.2010р. №92/06/1/10, видане 27.02.2013р. Центральним територіальним департаментом Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку, та тимчасове свідоцтво про реєстрацію випуску акцій від 15.07.2014р. №77/1/2014-Т, видане Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку, анульовані.</p> <p>Дата видачі 26.12.2014р. діючого свідоцтва про реєстрацію випуску акцій з датою реєстрації 15.07.2014р., реєстраційний №77/1/2014.</p> <p>Торгівля цінними паперами емітента на внутрішньому та зовнішньому ринках, зокрема, на біржовому ринку, організаційно оформлених позабіржових ринках цінних паперів у звітному періоді не здійснювалася. Заяв або намірів про подання заяв для допуску на біржі не подавалися. Станом на звітну дату Товариство у лістингу у жодній з фондових бірж не знаходилося, процедури делістингу не проходило.</p> <p>Протягом звітного періоду Товариство не здійснювало випусків акцій та інших видів цінних паперів.</p>								

XI. Опис бізнесу

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

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 07.12.1992р. "Про затвердження порядку перетворення в процесі приватизації державних підприємств у відкриті акціонерні товариства".

Згідно наказу РВ ФДМУ по Житомирській області від 22.05.1995 за №137-ЗП про завершення приватизації ВАТ "Коростишівський кар'єр" та уточненого плану розміщення 166357 акцій загальною номінальною вартістю 58.224,95 грн. розміщення акцій завершено 22.05.1995 таким чином: покрито ПМС в сумі 25.309,20 грн., сплачено грошовими коштами - 32.915,75 грн.

На виконання вимог ЗУ "Про акціонерні товариства" загальними зборами акціонерів від 27 квітня 2011 року прийнято рішення про приведення статусу ВАТ "Коростишівський кар'єр" у відповідність до вимог цього Закону 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 ухвалою 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 анулювати державну реєстрацію ПАТ "Коростишівський кар'єр" та його статуту. Після вступу в силу рішення суду Товариство повернулось до старої назви та типу підприємства - ВАТ.

Остаточну процедуру перетворення на ПАТ Товариство здійснило в грудні 2012 року на підставі рішення загальних зборів акціонерів від 30 квітня 2012 року, державна реєстрація ПАТ "КОРОСТИШІВСЬКИЙ КАР'ЄР" та його нової редакції Статуту здійснена державним реєстратором Коростишівської РДА 24.12.2012 р., № запису 1 288 105 0014 000237.

Організаційна структура емітента, дочірні підприємства, філії, представництва та інші відокремлені структурні підрозділи із зазначенням найменування та місцезнаходження, ролі та перспектив розвитку, зміни в організаційній структурі відповідно до попередніх звітних періодів

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, у т.ч. гірничий цех по розробці Слобідського родовища габро-лабрадориту. Дочірні підприємства та філії відсутні.

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

Середньооблікова чисельність працівників облікового складу - 8 осіб, середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом - 2 особи, чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) - 3 особи. Фонд оплати праці становить 253 тис.грн., у порівнянні з попереднім роком цей показник збільшився на 70 тис.грн., або на 38,25%, у зв'язку із збільшенням окладів згідно штатного розпису та збільшенням індексу інфляції. Кадрова програма Товариства спрямована на забезпечення рівня кваліфікації її працівників операційним потребам емітента.

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

Товариство не входить до будь-яких об'єднань підприємств.

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

Протягом звітнього року товариство не проводило спільної діяльності з іншими організаціями, підприємствами, установами.

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

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

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

Впровадити на підприємстві такі форми, методи, норми та процедури, які стосуються облікової політики підприємства.

1. Форма обліку: застосовувати на підприємстві комп'ютерну бухгалтерську програму "1С:Бухгалтерія. Версія Проф2.0".

2. Здійснювати обробку облікової інформації на окремих дільницях таким чином: без застосування комп'ютерної техніки (ручним способом): склади підприємства, дільниці: будівельна, транспортна, механічна, енергетична; цехи: каменеобробний, каменерозпилувальний, гірничо-видобувний.

3. Затвердити право підпису довіреностей на отримання товарно-матеріальних цінностей, укладання угод:

директор - перший підпис,

заст.директора - перший підпис,

головний бухгалтер - другий підпис,

заст.головного бухгалтера - другий підпис.

4. Згідно з пунктом 1.3. "Положення про документальне забезпечення записів у бухгалтерському обліку", яке затверджене наказом Міністерства фінансів України 24.05.95 р. за № 88, всі первинні документи, облікові реєстри, фінансова, статистична та інша звітність складаються українською мовою.

5. Установити, що місцем зберігання первинних документів та реєстрів бухгалтерського обліку є архів підприємства.

6. Затвердити розроблений на підставі "Плану рахунків бухгалтерського обліку активів, капіталу, зобов'язань і господарських операцій підприємств і організацій" робочий план рахунків із використанням рахунків першого, другого та третього порядку.

7. Використовувати для узагальнення інформації про витрати підприємства рахунки класу 9 "Витрати виробництва".

8. Для підтвердження достовірності фінансової звітності щорічно проводити аудиторські перевірки фінансової звітності незалежною аудиторською фірмою.

9. Організувати аналітичний облік руху товарно-матеріальних цінностей таким чином за підрозділами:

9.1. У бухгалтерії - у кількісно-сумовому вимірі;

На складах: готової продукції - у кількісному вираженні; матеріальному - у кількісно-сумовому вимірі.

У цехах та на дільницях - у кількісно-сумовому вимірі.

10. Використовувати на підприємстві таку методику бухгалтерського обліку:

10.1. До основних засобів відносити матеріальні активи, очікуваний строк корисного використання (експлуатації) яких більше одного року та первісна вартість яких більша за 1000 грн.;

10.2. Фактичні витрати на ремонт та поліпшення основних засобів включати до складу витрат виробництва в межах 10% від балансової вартості на початок року;

10.3. Нарухування амортизації за основними засобами здійснювати прямолінійним методом;

10.4. Переоцінку основних засобів проводити, якщо їх залишкова вартість значно (більше як на 10 відсотків) відрізняється від справедливої вартості на дату балансу;

10.5. При переоцінці необоротних активів суму дооцінки зараховувати до нерозподіленого прибутку щороку;

10.6. Обліковою одиницею бухгалтерського обліку основних засобів вважати об'єкт основних засобів;

10.7. Ліквідаційну вартість об'єктів основних фондів не розраховувати та з метою амортизації прийняти рівною 0.

11. Термін використання нематеріальних активів визначати по кожному об'єкту окремо, момент його зарахування на баланс, виходячи з:

11.1.1. Терміну використання подібних нематеріальних активів;

11.1.2. Передбачуваного морального зносу, правових чи інших подібних обмежень щодо строків використання та інших факторів;

11.2. Амортизацію нематеріальних активів здійснювати прямолінійним методом.

12. Вважати матеріальні активи з терміном корисного використання (експлуатації) понад один рік вартістю до 1000 грн. малоцінними необоротними матеріальними активами (МНМА):

12.1. Амортизацію за МНМА нараховувати у першому місяці використання об'єкта в розмірі 100 відсотків його вартості, яка амортизується.

13. Матеріальні активи, що використовуються не більше одного року, вважати малоцінними та швидкозношуваними предметами (МШП):

13.1. На МШП, які відносяться до запасів, не рахується знос, а вартість переданих в експлуатацію малоцінних та швидкозношуваних предметів виключається зі складу активів (списується з балансу у витрати) з подальшою організацією оперативного кількісного обліку таких предметів по місцях експлуатації та відповідальних особах протягом терміну фактичного використання цих предметів.

14. Визнання та первісну оцінку запасів здійснювати залежно від шляхів надходження запасів на підприємство: придбані за плату, виготовлені власними силами, внесені до статутного капіталу, одержані безоплатно, придбані у результаті обміну на подібні та неподібні запаси згідно з ПСВО 9 "Запаси":

14.1. Переоцінку запасів проводити щороку на підставі рішення постійно діючої інвентаризаційної комісії.

14.2. Спецодяг, виданий під звіт працівникам, обліковувати на особових картках останніх протягом усього встановленого терміну його використання. Списання спецодягу, виданого під звіт, до закінчення встановлених термінів його використання здійснювати тільки на підставі актів про його непридатність. Акти здавати в бухгалтерію відповідно до графіка документообігу.

14.3. Оцінку незавершеного виробництва здійснювати за нормативними затратами;

14.4. Оцінку запасів при відпуску у виробництво та списанні здійснювати за методом ідентифікованої вартості одиниці запасів;

14.5. Транспортно-заготівельні витрати, що входять до первісної вартості запасів, придбаних за плату, безпосередньо включаються до собівартості запасів;

14.6. До виробничої собівартості продукції (робіт, послуг) включаються:

- прямі матеріальні витрати;
- прямі витрати на оплату праці;
- інші прямі витрати;
- загальновиробничі витрати.

Суми доходів відображати в бухгалтерському обліку відповідно до Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 15 "Дохід".

15. Витрати відображати в бухгалтерському обліку відповідно до Положення бухгалтерського обліку 16 "Витрати".

16.1. Забезпечити ведення обліку загальновиробничих витрат на рахунку 91 "Загальновиробничі витрати".

В зв'язку з нестабільним обсягом діяльності протягом кількох років, фактичну потужність вважати нормальною. Усі витрати є розподіленими і списуються Дт 23 Кт 91. Розподілені витрати є елементами собівартості готової продукції та незавершеного виробництва.

Розподіл загальновиробничих витрат здійснювати між видами продукції пропорційно заробітній платі виробничого персоналу.

16.2. Забезпечити ведення обліку адміністративних витрат на рахунку 92 "Адміністративні витрати".

17. З метою рівномірного розподілу витрат протягом звітного року, створювати резерв для забезпечення оплати відпусток. В кінці кожного року проводити інвентаризацію невикористаних відпусток та розміру резерву для забезпечення оплати відпусток і, при необхідності, проводити коригування розміру резерву для забезпечення оплати відпусток.

18. Оплату праці працівників підприємства здійснювати у відповідності з укладеним колективним договором, затвердженим штатним розкладом підприємства, встановленими тарифними ставками.

19. З метою забезпечення достовірності даних бухгалтерського обліку й звітності проводити інвентаризацію майна й фінансових зобов'язань, відповідно до статті 10 Закону про бухоблік та інших нормативних документів:

19.1. Інвентаризація активів і зобов'язань, під час якої перевіряються їх наявність, документальне підтвердження і стан та дається оцінка, визначається ефективність застосування окремих принципів, методів і процедур бухгалтерського обліку і розробляються пропозиції щодо зміни окремих параметрів облікової політики на наступний звітний період (рік) станом на 1 грудня, проводиться перед складанням річної фінансової звітності підприємства, орієнтовно з 1.11. до 30.12., в обов'язковому порядку. Точний час і порядок її проведення, відповідальні особи визначаються керівником підприємства окремим письмовим наказом керівника;

19.2. У всіх інших випадках об'єкти й періодичність проведення інвентаризації визначаються керівником підприємства на підставі чинного законодавства по мірі необхідності;

19.3. Інвентаризація каси підприємства проводиться не рідше одного разу на місяць.

20. Фінансовий результат діяльності підприємства на рахунку 79 "Фінансові результати" визначати щомісячно.

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

У 2015 році виробництво готової продукції не проводилося. Згідно Договору підряду №1 від 08.11.2013р. проводився видобуток блоків лабрадориту.

Основним видом продукції, за рахунок продажу якого емітент отримав більше 10% доходу за 2015 рік є блоки із лабрадориту Слобідського родовища габро - лабрадоритів та залишки готової продукції, вироблені у попередні роки.

Середня ціна реалізації блоків лабрадориту - 1594,85 грн./м³. Реалізація блоків складає - 3943,5 тис.грн.

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

Рух основних засобів:	2011р.	2012р.	2013р.	2014р.	2015р.
Земельні ділянки					
-надійшло	-	-	-	-	-
-вибуло	-	-	-	-	-
Будинки, споруди					
-надійшло	31,0	-	-	320,0	41
-вибуло	2,0	-	2,0	-	-
Машини та обладнання					
-надійшло	144,0	6,0	6,0	1822,0	-
-вибуло	-	215,0	191,0	600,0	19
Транспортні засоби					
-надійшло	8,0	5,0	36,0	-	-
-вибуло	-	-	112,0	13,0	-
Інструменти інвентар					
-надійшло	77,0	43,0	23,0	-	17
-вибуло	86,0	45,0	17,0	7,0	-
Інші основні засоби					

-надійшло	28,0	-	-	11,0	17
-вибуло	-	-	1,0	-	-

Правочини з власниками істотної участі, членами наглядової ради або членами виконавчого органу, афілійованими особами, зокрема всі правочини, укладені протягом звітного року між емітентом або його дочірніми/залежними підприємствами, наглядової ради або членами виконавчого органу, з іншого боку. За цими правочинами зазначаються: дата, сторони правочину, його зміст, сума, підстава укладання та методика ціноутворення, застосована емітентом для визначення суми правочину та за необхідності інша інформація

Правочини із означеними вище особами упродовж 2015 року не уклалися.

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

Власні основні засоби (далі - ОЗ) Товариства становлять: за залишковою вартістю 2358 тис.грн., за первісною вартістю 4754 тис.грн. та накопиченим зносом 2396 тис.грн. на дату балансу. Аналітичний облік ОЗ ведеться в оборотно-сальдовій відомості обліку ОЗ за собівартістю придбання по інвентарних об'єктах, згрупованих згідно вимог податкового законодавства. Знос (амортизація) ОЗ нараховується прямолінійним методом з врахуванням строку корисного використання і відображається на 131 рахунок, де на дату балансу накопичено 2396 тис.грн. зносу, в т.ч. 283 тис.грн. - за 2015 рік.

У 2015 році придбано ОЗ вартістю 75 тис.грн., вибуло - 19 тис.грн. Станом на 31.12.2015р. припинено визнання (списано) повністю зношених ОЗ первісною вартістю 2 тис.грн., як таких, що не відповідають критеріям визнання активом за МСФЗ, оскільки не принесуть економічних вигід в майбутньому.

Показники технічного стану ОЗ на дату балансу:

- ступінь зношеності ОЗ, який становить 0,504 або 50,4% первісної вартості ОЗ;
- коефіцієнт придатності ОЗ - 0,496 (49,6%);
- коефіцієнт оновлення ОЗ - 0,016 (1,6%);
- коефіцієнт вибуття ОЗ - 0,004 (0,4%).

Основні засоби, що знаходяться в гірничому цеху "Слобідка Центральна" за адресою с.Слобідка Коростишівського району Житомирської області передані в оренду згідно Договору оренди від 01.01.2014р.

Загальна ступінь використання ОЗ - 57,5%. Обмеження на власне майно - відсутнє.

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

На діяльність емітента впливають політичні, фінансово-економічні, виробничо-технологічні, соціальні чинники. Часті зміни в законодавстві, тяжкий податковий прес негативно впливають на роботу підприємства і погіршують матеріальне становище працівників підприємства та акціонерів.

Факти виплати штрафних санкцій (штраф, пеня, неустойка) і компенсацій за порушення законодавства

Протягом 2015 року до Товариства не застосовувалися фінансові санкції (штрафи, пеня, неустойка) та компенсації за порушення законодавства.

Опис обраної політики щодо фінансування діяльності емітента, достатність робочого капіталу для поточних потреб, можливі шляхи покращення ліквідності за оцінками фахівців емітента

Фінансування діяльності емітента проводиться за рахунок ведення господарської діяльності.

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

Укладених, але невиконаних договорів на кінець звітного періоду у Товариства не має.

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

Стратегічним напрямком на 2016 рік Товариство вважає пошук фінансових можливостей для здійснення оновлення виробничих фондів та відновлення виробничих потужностей по видобутку та переробці природного каменю.

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

За звітний період товариство не витратило коштів на дослідження та розробки.

Судові справи, за якими розглядаються позовні вимоги у розмірі на суму 10 або більше відсотків активів емітента або дочірнього підприємства станом на початок року, стороною в яких виступає емітент, його дочірні підприємства, або судові справи, стороною в яких виступають посадові особи емітента (дата відкриття провадження у справі, сторони, зміст та розмір позовних вимог, найменування суду, в якому розглядається справа, поточний стан розгляду). У разі відсутності судових справ про це зазначається

Судові справи, за якими розглядаються позовні вимоги у розмірі на суму 10 або більше відсотків активів емітента станом на початок року, а також судові справи, стороною яких виступають посадові особи емітента, відсутні.

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

Іншої інформації, що може бути корисною для акціонерів та істотною для оцінки інвестором фінансового стану, у Товариства не має.

ХІІ. Інформація про майновий стан та фінансово-господарську діяльність емітента

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

Найменування основних засобів	Власні основні засоби (тис.грн.)		Орендовані основні засоби (тис.грн.)		Основні засоби , всього (тис.грн.)	
	На початок періоду	На кінець періоду	На початок періоду	На кінець періоду	На початок періоду	На кінець періоду
1.Виробничого призначення	2566.000	2358.000	0.000	0.000	2566.000	2358.000
- будівлі та споруди	742.000	697.000	0.000	0.000	742.000	697.000
- машини та обладнання	1787.000	1594.000	0.000	0.000	1787.000	1594.000
- транспортні засоби	37.000	35.000	0.000	0.000	37.000	35.000
- земельні ділянки	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- інші	0.000	32.000	0.000	0.000	0.000	32.000
2. Невиробничого призначення	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- будівлі та споруди	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- машини та обладнання	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- транспортні засоби	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- земельні ділянки	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- інвестиційна нерухомість	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- інші	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
Усього	2566.000	2358.000	0.000	0.000	2566.000	2358.000

Пояснення: Власні основні засоби (далі по тексті - ОЗ) залишковою вартістю 2358 тис.грн., первісною вартістю 4754 тис.грн. та накопиченим зносом 2396 тис.грн., оцінка яких у обліку та звітності здійснюється за історичною вартістю, що прийнята в якості справедливої вартості об'єктів ОЗ і використана як доцільна собівартість як на дату переходу на МСФЗ так і на дату балансу. Аналітичний облік ОЗ ведеться в оборотно-сальдовій відомості обліку ОЗ за собівартістю придбання по інвентарних об'єктах, згрупованих згідно вимог податкового законодавства. Знос (амортизація) ОЗ нараховується прямолінійним методом з врахуванням строку корисного використання і відображається на 131 рахунку, де на дату балансу накопичено 2396 тис.грн. зносу, в т.ч. 283 тис.грн. - за 2015 рік.

За даними БО в 2015 році придбано ОЗ вартістю 75 тис. грн., вибуло - 19 тис.грн. Підставою для відображення руху ОЗ в БО є акти встановленої форми. В процесі трансформації балансу за канонами МСФЗ станом на 31.12.2015р. припинено визнання (списано) повністю зношених ОЗ первісною вартістю 2 тис.грн., як таких, що не відповідають критеріям визнання активом за МСФЗ, оскільки не принесуть економічних вигід в майбутньому. Інформація про рух та стан ОЗ наведена в примітках до річної фінансової звітності достовірно.

З метою оцінки технічного стану ОЗ на дату балансу розрахуємо такі показники:
- ступінь зношеності ОЗ, який становить 0,504 або 50,4 % первісної вартості ОЗ;
- коефіцієнт придатності ОЗ - 0,496 (49,6 %);
- коефіцієнт оновлення ОЗ - 0,016 (1,6 %);
- коефіцієнт вибуття ОЗ - 0,004 (0,4 %).

Загальна ступінь використання - 57,5%. Обмежень на використання майна немає.

2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника (тис.грн.)	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис.грн.)	5523	5055
Статутний капітал (тис.грн.)	2699	2699
Скоригований статутний капітал (тис.грн.)	2699	2699
Опис	Розрахунок вартості чистих активів відбувався відповідно до методичних рекомендацій НКЦПФР (Рішення № 485 від 17.11.2004 року) та Додатку 1 до Національного положення (стандарту) бухгалтерського обліку 1 "Загальні вимоги до фінансової звітності", затвердженого Наказом Міністерства фінансів України № 73 від 07.02.2013 р. Визначення вартості чистих активів проводилося за формулою: Чисті активи = Необоротні активи + Оборотні активи + Витрати майбутніх періодів - Довгострокові зобов'язання - Поточні зобов'язання - Забезпечення наступних виплат і платежів - Доходи майбутніх періодів	
Висновок	Розрахункова вартість чистих активів(5523.000 тис.грн.) більше скоригованого статутного капіталу(2699.000 тис.грн.).Це відповідає вимогам статті 155 п.3 Цивільного кодексу України. Величина статутного капіталу відповідає величині статутного капіталу, розрахованому на кінець року.	

3. Інформація про зобов'язання емітента

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис.грн.)	Відсоток за користування коштами (відсоток річних)	Дата погашення
Кредити банку, у тому числі :	X	0.00	X	X
	д/н	0.00	0.000	д/н
Зобов'язання за цінними паперами	X	0.00	X	X
у тому числі за облігаціями (за кожним випуском) :	X	0.00	X	X
	д/н	0.00	0.000	д/н
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0.00	X	X
	д/н	0.00	0.000	д/н
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0.00	X	X
	д/н	0.00	0.000	д/н
За вексями (всього)	X	0.00	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом):	X	0.00	X	X
	д/н	0.00	0.000	д/н
За фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0.00	X	X
	д/н	0.00	0.000	д/н
Податкові зобов'язання	X	51.00	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0.00	X	X
Інші зобов'язання	X	3570.00	X	X
Усього зобов'язань	X	3621.00	X	X
Опис	Протягом 2015 року загальна сума боргів Товариства зменшилась на 1922 тис. грн. або в 1,5 рази, що є позитивною тенденцією. Складовими цих зобов'язань являються: - кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги - 3378 тис. грн.; - за розрахунками з бюджетом - 170 тис. грн.; - за розрахунками із страхування - 51 тис. грн.; - за розрахунками з оплати праці - 12 тис. грн.; - інші поточні зобов'язання - 10 тис. грн.			

4. Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції

№ з/п	Основний вид продукції	Обсяг виробництва			Обсяг реалізованої продукції		
		у натуральній формі (фізична одиниця виміру)	у грошовій формі (тис.грн.)	у відсотках до всієї виробленої продукції	у натуральній формі (фізична одиниця виміру)	у грошовій формі (тис.грн.)	у відсотках до всієї реалізованої продукції
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Блоки із лабрадориту	0,00 м3	0.00	0	2472,67 м3	3943.50	100

5. Інформація про собівартість реалізованої продукції

№ з/п	Склад витрат	Відсоток від загальної собівартості реалізованої продукції (у відсотках)
1	2	3
1	Матеріальні затрати	36.75
2	Витрати на оплату праці та відрахування на соціальні заходи	13.86
3	Амортизація	12.76
4	Інші операційні витрати	36.63

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

Дата виникнення події	Дата оприлюднення повідомлення у стрічці новин	Вид інформації
1	2	3
27.03.2015	27.03.2015	Відомості про проведення загальних зборів

ІНФОРМАЦІЯ ПРО СТАН КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ

Загальні збори акціонерів

Яку кількість загальних зборів було проведено за минулі три роки ?

	Рік	Кількість зборів, усього	У тому числі позачергових
1	2013	2	1
2	2014	2	1
3	2015	1	0

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

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

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

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

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

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

Які були основні причини скликання останніх позачергових зборів ?

	Так	Ні
Реорганізація		X
Додатковий випуск акцій		X
Унесення змін до статуту		X
Прийняття рішення про збільшення статутного капіталу товариства		X
Прийняття рішення про зменшення статутного капіталу товариства		X
Обрання або припинення повноважень голови та членів наглядової ради		X
Обрання або припинення повноважень членів виконавчого органу		X
Обрання або припинення повноважень членів ревізійної комісії (ревізора)		X
Делегування додаткових повноважень наглядовій раді		X
Інше	Прийняття рішення про затвердження результатів укладення договорів з першими власниками у процесі приватного розміщення акцій Товариства, про затвердження результатів розміщення акцій Товариства, про затвердження Звіту про результати приватного розміщення акцій Товариства, а також про прийняття рішення про внесення змін до Статуту Товариства та затвердження змін до Статуту Товариства.	

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

Органи управління

Який склад наглядової ради (за наявності) ?

	(осіб)
Кількість членів наглядової ради	5
Кількість представників акціонерів, що працюють у товаристві	1
Кількість представників держави	0
Кількість представників акціонерів, що володіють більше 10 відсотків акцій	1
Кількість представників акціонерів, що володіють менше 10 відсотків акцій	4
Кількість представників акціонерів - юридичних осіб	0

Скільки разів на рік у середньому відбувалися засідання наглядової ради протягом останніх трьох років? 7

Чи проводила наглядова рада самооцінку ?

	Так	Ні
Складу		X
Організації		X
Діяльності		X
Інші (запишіть)	самооцінка не проводилася.	

У разі проведення оцінки роботи наглядової ради (кожного члена наглядової ради) зазначається інформація щодо її (їх) компетентності та ефективності, а також інформація щодо виконання наглядовою радою поставлених завдань :

самооцінка не проводилася.

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

	Так	Ні
Стратегічного планування		X
Аудиторський		X
З питань призначень і винагород		X
Інвестиційний		X
Інші (запишіть)	немає жодного комітету не створено	

У разі проведення оцінки роботи комітетів зазначається інформація щодо їх компетентності та ефективності :
самооцінка не проводилася.

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

Яким чином визначається розмір винагороди членів наглядової ради?

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

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

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

Інше (запишіть)	немає
-----------------	-------

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

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

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

Якщо в товаристві створено ревізійну комісію:

Кількість членів ревізійної комісії 3 осіб.

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

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

	Загальні збори акціонерів	Наглядова рада	Виконавчий орган	Не належить до компетенції жодного органу
Визначення основних напрямів діяльності (стратегії)	Так	Ні	Ні	Ні
Затвердження планів діяльності (бізнес-планів)	Так	Ні	Ні	Ні
Затвердження річного фінансового звіту, або балансу, або бюджету	Так	Ні	Ні	Ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів виконавчого органу	Ні	Так	Ні	Ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів наглядової ради	Так	Ні	Ні	Ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів ревізійної комісії	Так	Ні	Ні	Ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів виконавчого органу	Ні	Так	Ні	Ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів наглядової ради	Так	Ні	Ні	Ні
Прийняття рішення про притягнення до майнової відповідальності членів виконавчого органу	Ні	Так	Ні	Ні
Прийняття рішення про додатковий випуск акцій	Так	Ні	Ні	Ні
Прийняття рішення про викуп, реалізацію та розміщення власних акцій	Так	Ні	Ні	Ні
Затвердження зовнішнього аудитора	Ні	Так	Ні	Ні
Затвердження договорів, щодо яких існує конфлікт інтересів	Ні	Так	Ні	Ні

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

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

Які документи існують у вашому акціонерному товаристві ?

	Так	Ні
--	-----	----

Положення про загальні збори акціонерів	X	
Положення про наглядову раду	X	
Положення про виконавчий орган	X	
Положення про посадових осіб акціонерного товариства	X	
Положення про ревізійну комісію (або ревізора)	X	
Положення про акції акціонерного товариства	X	
Положення про порядок розподілу прибутку		X
Інше (запишіть)	немає	

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

	Інформація розповсюджується на загальних зборах	Публікується у пресі, оприлюднюється в загальнодоступній базі НКЦПФР про ринок цінних паперів	Документи надаються для ознайомлення безпосередньо в акціонерному товаристві	Копії документів надаються на запит акціонера	Інформація розміщується на власній інтернет-торінці акціонерного товариства
Фінансова звітність, результати діяльності	Так	Так	Так	Так	Так
Інформація про акціонерів, які володіють 10 відсотків та більше статутного капіталу	Ні	Так	Так	Так	Так
Інформація про склад органів управління товариства	Так	Так	Так	Так	Так
Статут та внутрішні документи	Так	Ні	Так	Так	Так
Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення	Так	Ні	Так	Так	Так
Розмір винагороди посадових осіб акціонерного товариства	Так	Ні	Так	Ні	Так

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

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

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

Який орган приймав рішення про затвердження зовнішнього аудитора?

	Так	Ні
Загальні збори акціонерів		X
Наглядова рада	X	
Виконавчий орган		X
Інше (запишіть)	немає	

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

З якої причини було змінено аудитора?

	Так	Ні
Не задовольняв професійний рівень		X
Не задовольняли умови договору з аудитором	X	
Аудитора було змінено на вимогу акціонерів		X
Інше (запишіть)	немає	

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

	Так	Ні
Ревізійна комісія (ревізор)	X	
Наглядова рада		X
Відділ внутрішнього аудиту акціонерного товариства		X
Стороння компанія або сторонній консультант		X
Перевірки не проводились		X
Інше (запишіть) немає		

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

	Так	Ні
З власної ініціативи	X	
За дорученням загальних зборів		X
За дорученням наглядової ради		X
За зверненням виконавчого органу		X
На вимогу акціонерів, які в сукупності володіють понад 10 відсотків голосів		X
Інше (запишіть) немає		

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

Залучення інвестицій та вдосконалення практики корпоративного управління

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

	Так	Ні
Випуск акцій		X
Випуск депозитарних розписок		X
Випуск облігацій		X
Кредити банків		X
Фінансування з державного і місцевих бюджетів		X
Інше (запишіть) немає		

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

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

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

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

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

У разі наявності у акціонерного товариства кодексу (принципів, правил) корпоративного управління вкажіть дату його прийняття: ; яким органом управління прийнятий: немає

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

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

немає

Підприємство ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
"КОРОСТИШІВСЬКИЙ КАР'ЄР"

Територія ЖИТОМИРСЬКА ОБЛАСТЬ

Організаційно-правова форма господарювання АКЦІОНЕРНЕ
ТОВАРИСТВО

Вид економічної діяльності РІЗАННЯ, ОБРОБЛЕННЯ ТА ОЗДОБЛЕННЯ
ДЕКОРАТИВНОГО ТА БУДІВЕЛЬНОГО КАМЕНЮ

Середня кількість працівників 8

Одиниця виміру : тис. грн.

Адреса 12502 Житомирська область Коростишівський р-н, м.Коростишів,
вул.Червоних партизанів, 29, т.(04130)5-13-32.

Дата (рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

за КОАТУУ

за КОПФГ

за КВЕД

Коди		
2016	01	01
00292445		
1822510100		
230		
23.70		

Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):
за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку
за міжнародними стандартами фінансової звітності

V

Баланс (Звіт про фінансовий стан) на "31" грудня 2015 р.

Форма № 1

Код за ДКУД

1801001

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	На дату переходу на МСФЗ 01.01.2012
1	2	3	4	5
I. Необоротні активи				--
Нематеріальні активи	1000	436	459	--
первісна вартість	1001	454	504	--
накопичена амортизація	1002	18	45	--
Незавершені капітальні інвестиції	1005	--	--	--
Основні засоби	1010	2566	2358	1064
первісна вартість	1011	4698	4754	4031
знос	1012	2132	2396	2967
Інвестиційна нерухомість	1015	--	--	--
Довгострокові біологічні активи	1020	--	--	--
Довгострокові фінансові інвестиції: які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	145	135	145
інші фінансові інвестиції	1035	--	--	--
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	--	--	--
Відстрочені податкові активи	1045	--	--	--
Інші необоротні активи	1090	--	--	--
Усього за розділом I	1095	3147	2952	1209
II. Оборотні активи	1100	3697	4540	3369
Запаси				
Виробничі запаси	1101	2364	3205	1374
Незавершене виробництво	1102	1333	1335	997
Готова продукція	1103	--	--	998
Поточні біологічні активи	1110	--	--	--
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	915	677	23
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	58	26	24
з бюджетом	1135	816	474	1
у тому числі з податку на прибуток	1136	203	3	--
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	1625	457	32
Поточні фінансові інвестиції	1160	--	--	--
Гроші та їх еквіваленти	1165	330	18	7
Готівка	1166	3	--	--
Рахунки в банках	1167	327	18	7
Витрати майбутніх періодів	1170	--	--	--
Інші оборотні активи	1190	10	--	14
Усього за розділом II	1195	7451	6192	3470
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та	1200	--	--	--

групи вибуття				
Баланс	1300	10598	9144	4679

Пасив	Код рядка	На початок звітнього року	На кінець звітнього періоду	На дату пере- ходу на МСФЗ
1	2	3	4	5
I. Власний капітал				128
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	2699	2699	
Капітал у дооцінках	1405	--	--	--
Додатковий капітал	1410	136	128	136
Резервний капітал	1415	90	405	90
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	2130	2291	1637
Неоплачений капітал	1425	--	--	--
Вилучений капітал	1430	--	--	--
Усього за розділом I	1495	5055	5523	1991
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення				--
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	--	--	
Довгострокові кредити банків	1510	--	--	--
Інші довгострокові зобов'язання	1515	--	--	--
Довгострокові забезпечення	1520	--	--	--
Цільове фінансування	1525	--	--	--
Усього за розділом II	1595	--	--	--
III. Поточні зобов'язання і забезпечення				--
Короткострокові кредити банків	1600	--	--	
Поточна кредиторська заборгованість за: довгостроковими зобов'язаннями	1610	--	--	--
товари, роботи, послуги	1615	5387	3378	2269
розрахунками з бюджетом	1620	99	170	150
у тому числі з податку на прибуток	1621	--	--	--
розрахунками зі страхування	1625	48	51	224
розрахунками з оплати праці	1630	9	12	45
Поточні забезпечення	1660	--	--	--
Доходи майбутніх періодів	1665	--	--	--
Інші поточні зобов'язання	1690	--	10	--
Усього за розділом III	1695	5543	3621	2688
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	--	--	--
Баланс	1900	10598	9144	4679

Додаються примітки.

Голова правління

(підпис)

Мороз Ігор Євгенійович

Головний бухгалтер

(підпис)

Ковальчук Людмила Михайлівна

Підприємство ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
"КОРОСТИШІВСЬКИЙ КАР'ЄР"

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

Коди		
2016	01	01
00292445		

**Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)
за 2015 рік**

Форма № 2

Код за ДКУД

1801003

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	4120	5894
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(3099)	(4981)
Валовий:			
прибуток	2090	1021	913
збиток	2095	(--)	(--)
Інші операційні доходи	2120	1889	2733
Адміністративні витрати	2130	(1180)	(1401)
Витрати на збут	2150	(--)	(36)
Інші операційні витрати	2180	(1300)	(1626)
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	430	583
збиток	2195	(--)	(--)
Дохід від участі в капіталі	2200	--	--
Інші фінансові доходи	2220	--	--
Інші доходи	2240	46	599
Фінансові витрати	2250	(--)	(--)
Втрати від участі в капіталі	2255	(--)	(--)
Інші витрати	2270	(10)	(173)
Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	466	1009
збиток	2295	(--)	(--)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	--	--
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	--	--
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	466	1009
збиток	2355	(--)	(--)

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	--	--
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	--	--
Накопичені курсові різниці	2410	--	--
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	--	--
Інший сукупний дохід	2445	--	--
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	--	--
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	--	--
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	--	--
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	466	1009

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	896	660
Витрати на оплату праці	2505	253	183
Відрахування на соціальні заходи	2510	85	60
Амортизація	2515	311	131
Інші операційні витрати	2520	893	1178
Разом	2550	2438	2212

IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	2600	7712100	3767537
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	7712100	3767537
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	0.06042450	0.26781420
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	0.06042450	0.26781420
Дивіденди на одну просту акцію	2650	--	--

Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію (рядок 2610, 2615 гр.3,4) заповнено в гривнях, в тисячах він становить за звітний період: 0,0000604245 тис.грн., за попередній період: 0,0002678142 тис.грн.

Голова правління

(підпис)

Мороз Ігор Євгенійович

Головний бухгалтер

(підпис)

Ковальчук Людмила Михайлівна

Коди		
2016	01	01
00292445		

**Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за 2015 рік**

Форма № 3

Код за ДКУД

1801004

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:	3000	8427	7499
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)			
Повернення податків і зборів	3005	2	--
у тому числі податку на додану вартість	3006	--	--
Цільового фінансування	3010	--	--
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	--	85
Інші надходження	3095	150	1820
Витрачання на оплату:	3100	(7973)	(2611)
Товарів (робіт, послуг)			
Праці	3105	(203)	(212)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(90)	(71)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(522)	(952)
Зобов'язання з податку на прибуток	3116	(--)	(200)
Зобов'язання з інших податків і зборів	3118	(--)	(752)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(--)	(85)
Інші витрачання	3190	(139)	(4901)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	-348	572
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:	3200	10	--
фінансових інвестицій			
необоротних активів	3205	34	8
Надходження від отриманих:	3215	--	--
відсотків			
дивідендів	3220	--	--
Надходження від деривативів	3225	--	--
Інші надходження	3250	--	--
Витрачання на придбання:	3255	(--)	(--)
фінансових інвестицій			
необоротних активів	3260	(46)	(2932)
Виплати за деривативами	3270	(--)	(--)
Інші платежі	3290	(--)	(--)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-2	-2924
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від:	3300	--	2571
Власного капіталу			
Отримання позик	3305	--	--
Інші надходження	3340	--	--
Витрачання на:	3345	(--)	(--)
Викуп власних акцій			
Погашення позик	3350	--	--
Сплату дивідендів	3355	(--)	(--)
Інші платежі	3390	(--)	(--)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	--	2571
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	-350	219
Залишок коштів на початок року	3405	330	6
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	38	105
Залишок коштів на кінець року	3415	18	330

Додаються примітки.

Голова правління

(підпис)

Мороз Ігор Євгенійович

Головний бухгалтер

(підпис)

Ковальчук Людмила Михайлівна

Коди		
2016	01	01
00292445		

**Звіт про власний капітал
за 2015 рік**

Форма № 4

Код за ДКУД 1801005

Стаття	Код рядка	Зареєстрований (пайовий) капітал	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	2699	--	136	90	2130	--	--	5055
Коригування:									
Зміна облікової політики	4005	--	--	--	--	--	--	--	--
Виправлення помилок	4010	--	--	--	--	--	--	--	--
Інші зміни	4090	--	--	--	--	--	--	--	--
Скоригований залишок на початок року	4095	2699	--	136	90	2130	--	--	5055
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	--	--	--	--	466	--	--	466
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	--	--	-8	--	--	--	--	-8
Розподіл прибутку:									
Виплати власникам (дивіденди)	4200	--	--	--	--	--	--	--	--
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	--	--	--	--	--	--	--	--
Відрахування до резервного капіталу	4210	--	--	--	315	-315	--	--	--
Внески учасників : Внески до капіталу	4240	--	--	--	--	--	--	--	--
Погашення заборгованості з капіталу	4245	--	--	--	--	--	--	--	--
Вилучення капіталу : Викуп акцій (часток)	4260	--	--	--	--	--	--	--	--
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	--	--	--	--	--	--	--	--
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	--	--	--	--	--	--	--	--
Вилучення частки в капіталі	4275	--	--	--	--	--	--	--	--
Інші зміни в капіталі	4290	--	--	--	--	10	--	--	10
Разом змін у капіталі	4295	--	--	-8	315	161	--	--	468
Залишок на кінець року	4300	2699	--	128	405	2291	--	--	5523

Додаються примітки.

Голова правління

_____ (підпис)

Мороз Ігор Євгенійович

Головний бухгалтер

_____ (підпис)

Ковальчук Людмила Михайлівна

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

ПРИМІТКИ ДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ЗА РІК, що закінчився 31 грудня 2015 року
ПАТ "КОРОСТИШІВСЬКИЙ КАР'ЕР"

1. Загальна інформація

Публічне акціонерне товариство "Коростишівський кар'єр" (далі - Товариство, Компанія, код ЄДРПОУ 00292445) є юридичною особою, створеною відповідно до законодавства України 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".

На виконання вимог ЗУ "Про акціонерні товариства", керуючись рішенням загальних зборів акціонерів від 30 квітня 2012 року щодо приведення статусу ВАТ "Коростишівський кар'єр" у відповідність до вимог цього Закону шляхом перетворення його у публічне акціонерне товариство, на кінець 2012 року Товариство остаточно завершило процедуру перетворення на ПАТ. Державна реєстрація ПАТ "Коростишівський кар'єр" та його нової редакції Статуту, затвердженої цими ж зборами акціонерів, здійснена державним реєстратором Коростишівської райдержадміністрації 24.12.2012 р., № запису 1 288 105 0014 000237.

Основним видом діяльності ПАТ "Коростишівський кар'єр" є видобуток та обробка декоративного та будівельного каменю на ринку України, яку Товариство здійснює за наявності спеціального дозволу на користування надрами (Слобідське родовище габро-лабрадориту) №3297 від 15 грудня 2003 року строком на 10 років, чинного до 15 грудня 2013 року. Державною службою геології та надр України згідно наказу № 11 від 17.01.14 продовжено термін чинності дозволу на 20 років з 15 грудня 2013 року по 15 грудня 2033 року.

Юридична адреса: вул. Червоних партизанів, буд. 29, м. Коростишів, Житомирська обл., Україна, 12502.

Середня чисельність працівників складає 8 осіб. На дату балансу на підприємстві працює 8 осіб.

2. Ризики та економічні умови

В ході нормального ведення бізнесу виникає можливість впливу на діяльність Товариства валютного та кредитного ризиків.

Валютний ризик

Як і для багатьох інших підприємств, що здійснюють свою діяльність в Україні, іноземні валюти, зокрема долар США, євро та рублі, відіграють значну роль у процесі проведення Компанією багатьох типів операцій в Україні.

Кредитний ризик

Фінансові інструменти, що потенційно можуть призвести до концентрації кредитного ризику Товариства, складаються в основному з дебіторської заборгованості за торговими операціями. Товариство управляє цим ризиком шляхом постійного відстеження кредитоспроможності клієнтів. Щодо ризиків у зв'язку зі зміною цін на продукцію, Товариство не очікує на зниження цін у передбачуваному майбутньому, тому не уклала деривативних або інших контрактів з метою управління ризиком зниження цін. Товариство переглядає перспективи щодо цін регулярно в ході розгляду необхідності активного управління фінансовим ризиком.

3. Основи подання фінансової звітності

Фінансова звітність Товариства складена відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ) в редакції, опублікованій Радою з Міжнародних стандартів фінансової звітності (Рада з МСФЗ) та пояснень, опублікованих підготовлена згідно з вимогами МСФЗ. Згідно наказу про облікову політику Товариства наведена вимога, що облікова політика повинна застосовуватися так, щоб фінансова звітність повністю відповідала вимогам Закону і кожного конкретного МСФЗ і П(С)БО. При існуванні суперечностей у вимогах до ведення обліку і розкриття інформації у фінансовій звітності між МСФЗ і П(С)БО пріоритет віддається МСФЗ. Фінансова звітність на підприємстві для цілей, передбачених законодавством України, складається у форматі, затвердженому національними положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку, для інших цілей складається у форматі, передбаченому МСФЗ.

4. Основні положення облікової політики

Основа складання

Фінансова звітність Товариства за 2015 рік складена відповідно до МСФЗ на основі принципу історичної собівартості, за винятком фінансових активів, утримуваних для продажу, що відображені за справедливою вартістю. Товариство веде бухгалтерський

облік та складає фінансову звітність в гривні (грн.) відповідно до Положень (стандартів) бухгалтерського обліку України (далі - П(С)БО). Згідно з Міжнародним стандартом бухгалтерського обліку (МСБО) 21 "Вплив змін валютних курсів" та його тлумаченням, валютою виміру Товариства, яка відображає економічну суть відповідних подій та обставин Товариства, є гривня. Перехід на МСФЗ здійснено з 01.01.2012 р. згідно МСФЗ 1 "Перше застосування Міжнародних стандартів фінансової звітності" (далі - МСФЗ 1). Представлена фінансова звітність має відмінності від фінансової звітності, яку Товариство складає згідно з нормативними вимогами в Україні, оскільки включає певні коригування, не відображені в бухгалтерському обліку Товариства, які є необхідними для представлення активів та зобов'язань, фінансових результатів та руху грошових коштів Товариства відповідно до МСФЗ. Основні коригування стосуються:

- 1) списання активів, які не відповідають критеріям його визнання;
- 2) перекласифікації доходів та витрат;
- 3) представлення інформації щодо виправлення помилок минулих періодів.

Відповідно до МСФЗ 1, Товариство прийняла рішення оцінювати об'єкти основних засобів за справедливою вартістю на дату переходу на МСФЗ (умовно-первісна вартість). Відповідні донарахування були проведені у фінансовій звітності за МСФЗ. Використання оцінок

Складання фінансової звітності вимагає використання оцінок і припущень, що впливають на суми, зазначені у фінансовій звітності та примітках до неї. Припущення та оцінки відносяться в основному до визначення термінів експлуатації основних засобів, оцінки запасів, визнання та оцінки забезпечень, погашення майбутніх економічних вигод. Ці оцінки базуються на інформації, що була відома на момент складання фінансової звітності. Вони визначаються на основі найбільш ймовірного сценарію майбутнього розвитку бізнесу Товариства (включаючи бізнес-середовище). Оцінки і умови, які лежать в основі їх очікування, регулярно переглядаються. Фактичний вплив цих припущень може відрізнятись від його оцінки на час складання фінансової звітності, якщо бізнес-умови розвиваються не так, як очікувала Товариство. Як тільки стає відома нова інформація, яка впливає на оцінки, різниці відображаються в Звіті про фінансові результати (Звіті про сукупний дохід) і змінюються припущення.

Операції в іноземній валюті

Операції, виражені в іноземних валютах, відображаються за обмінним курсом, чинним на дату операції. Монетарні активи та зобов'язання, деноміновані в іноземних валютах, перераховуються за обмінним курсом, чинним на дату балансу. Всі різниці відображаються в Звіті про фінансові результати (Звіті про сукупний дохід).

Нематеріальні активи

Придбані нематеріальні активи капіталізуються за собівартістю їх придбання. Витрати на придбання нематеріальних активів амортизуються прямолінійним методом протягом корисного строку їх використання.

Після первісного визнання нематеріальні активи обліковуються на балансі за собівартістю за вирахуванням накопиченої амортизації та накопичених збитків від знецінення. Терміни і методи нарахування амортизації переглядаються на кінець кожного фінансового року. Якщо очікуваний термін корисного використання значно відрізняється від попередніх розрахунків, термін амортизації нематеріальних активів змінюється.

Основні засоби

Основні засоби (далі - ОЗ) відображаються за вартістю придбання за вирахуванням накопиченої амортизації на дату останнього балансу та будь-яких накопичених збитків від зменшення корисності. Матеріальні активи, терміном корисного використання більше 1 року і вартістю менше 2 500,00 грн., а з 01.09.15 - 6000,00 грн. не визнаються у складі ОЗ і не амортизуються, а списуються на витрати періоду при введенні в експлуатацію.

Амортизація основних засобів нараховується прямолінійним методом. З метою наближення бухгалтерського та податкового обліку на підприємстві класифікацію ОЗ та мінімально допустимі строки корисного використання об'єктів ОЗ встановити згідно ст.138 Податкового кодексу України, а саме:

- " будівлі - 20 років;
- " споруди - 15 років;
- " машини та обладнання - 5 років;
- " транспортні засоби - 5 років;
- " інформаційно-обчислювальне обладнання - 2 роки;
- " інструменти, прилади, інвентар - 4 роки;
- " офісні меблі - 4 роки;
- " інші основні засоби - 5 років.

Витрати, понесені після введення ОЗ в експлуатацію, наприклад, поточний ремонт, технічне обслуговування та капітальний ремонт, як правило, відображаються у Звіті про фінансові результати (Звіті про сукупний дохід) у періоді, в якому вони були понесені. У ситуаціях, коли можна чітко довести, що зазначені витрати призвели до збільшення майбутніх економічних вигод, що очікуються від використання об'єкту

основних засобів понад первісно очікувані економічні вигоди, такі витрати капіталізуються як додаткова вартість основних засобів. Прибуток або збиток, що виникає від припинення визнання об'єкта основних засобів активом, визнається як різниця між чистими надходженнями від вибуття та балансовою вартістю об'єкта.

Дооцінка ОЗ списується на нерозподілений прибуток одночасно з використанням об'єкта ОЗ.

Інвестиційна власність

До інвестиційної власності можуть відноситися ОЗ, які призначені для передачі в оренду іншим особам. Якщо об'єкт основного засобу частково використовується для власних цілей, а частково для отримання коштів від передачі в оренду, він визначається об'єктом інвестиційної власності, якщо основним джерелом доходу від його використання є надходження коштів від оренди (більше 50%).

Фінансові інвестиції

До фінансових інвестицій відносяться:

" фінансові інвестиції в асоційовані підприємства;

" фінансові інвестиції, утримувані для продажу.

До асоційованих підприємств відносяться ті підприємства, в яких Товариство здійснює значний вплив, але не контроль, на фінансову та операційну політику. Якщо інше не очевидно, володіння 20% або більше голосів у відношенні до об'єкта інвестування приводить до виникнення значного впливу. Інвестиції в асоційовані підприємства обліковуються за методом дольової участі в капіталі.

Фінансові інвестиції, утримувані для продажу, обліковуються за справедливою вартістю. Зміни в справедливій вартості визнаються в Звіті про фінансові результати (Звіті про сукупний дохід).

Грошові кошти

Грошові кошти складаються з готівки в касі та грошових коштів на банківських рахунках. Депозити, з терміном погашення більше 12 місяців, обліковуються у складі інших необоротних активів.

Дебіторська заборгованість

Дебіторська заборгованість визнається і відображається за амортизованою собівартістю, застосовуючи метод ефективного відсотка, за вирахуванням збитків від зменшення корисності. Визначення резерву під сумнівну заборгованість здійснюється у випадку, коли отримання суми заборгованості в повному обсязі більше не вважається ймовірним. Резерв сумнівних боргів визнається в розмірі абсолютної сумнівної заборгованості при віднесенні дебітора до сумнівних. Безнадійна заборгованість списується, коли про неї стає відомо.

Запаси

Товарні запаси оцінюються за нижчою з двох величин: собівартістю та чистою вартістю реалізації. Чиста вартість реалізації - це оціночна продажна ціна в процесі звичайної господарської діяльності, за вирахуванням оціночних витрат на здійснення доробки, а також оціночних витрат, необхідних для здійснення реалізації.

Собівартість готової продукції та незавершеного виробництва включає відповідну частку накладних витрат, що визначаються виходячи з нормальної потужності, за виключенням витрат за позиками.

Акціонерний капітал

Прості акції Товариства визнаються за справедливою вартістю компенсації, отриманої за них Товариством.

Управління капіталом:

Основна задача Товариства при управлінні капіталом - збереження можливості безперервно функціонувати з метою забезпечення необхідної прибутковості акціонерам і вигід зацікавленим сторонам, а також збереження оптимальної структури капіталу і зниження його вартості. Для підтримання структури капіталу і його коригування Товариство може коригувати суму дивідендів, належну до виплати акціонерам, провести повернення капіталу акціонерам, випустити нові акції, продати активи для зниження заборгованостей або залучити нові кредити.

Процентні кредити та позики

Кредитами та позиками Товариство не користується.

Торгова та інша кредиторська заборгованість

Торгова та інша кредиторська заборгованість відображається за амортизованою вартістю.

Непередбачені активи та непередбачені зобов'язання

Непередбачені зобов'язання у фінансовій звітності не визнаються, крім випадків, коли є вірогідність того, що для розрахунку за зобов'язанням необхідне вибуття економічних ресурсів, що може бути визначене з достатньою достовірністю.

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

Забезпечення

Забезпечення визнаються якщо:

- 1) Товариство має теперішню заборгованість (юридичну або фактичну) внаслідок минулої події;
 - 2) ймовірно, що вибуття ресурсів, які втілюють у собі економічні вигоди, буде необхідним для погашення заборгованості;
 - 3) можна достовірно оцінити суму заборгованості.
- У випадку невиконання зазначених умов, забезпечення не визнаються. Суми, які визнані Товариством як забезпечення, є найкращою оцінкою видатків, необхідних для погашення теперішньої заборгованості на дату балансу. У випадках, коли вплив грошей у часі суттєвий, сума забезпечення визначається за теперішньою вартістю видатків, які, як очікується, будуть потрібні для погашення зобов'язання. Забезпечення переглядаються на кожну дату балансу та коригуються для відображення поточної найкращої оцінки. Якщо вже немає ймовірності, що вибуття ресурсів, котрі втілюють у собі економічні вигоди, буде потрібним для погашення заборгованості, забезпечення сторнується.

Визнання доходів та витрат

Дохід визнається за принципом нарахування, коли є впевненість, що в результаті операції відбудеться збільшення економічних вигод Товариства, а сума доходу може бути достовірно визначена. Дохід визначається без податку на додану вартість, інших податків з продажу та знижок. Дохід визнається, коли відбулося відвантаження і значні ризики та вигоди, пов'язані з правом власності на товари, переходять до покупця.

Витрати, пов'язані з отриманням доходу, визнаються одночасно з відповідним доходом. Витрати обліковуються по мірі понесення та відображення в Звіті про фінансові результати (Звіті про сукупний дохід) у відповідному періоді.

Податок на прибуток

Відстрочений податок на прибуток нараховується за методом зобов'язань за всіма тимчасовими різницями на дату балансу між податковими базами активів і зобов'язань і їх балансовою вартістю для цілей фінансового обліку.

Відстрочені податкові зобов'язання визнаються щодо всіх оподаткованих тимчасових різниць. Відстрочені податкові активи визнаються щодо всіх неоподаткованих тимчасових різниць та перенесення на подальші періоди невикористаних податкових збитків тією мірою, якою є ймовірним майбутній оподаткований прибуток, щодо якого можна використати неоподатковані тимчасові різниці та невикористані податкові збитки.

На кожну дату складання бухгалтерського балансу Товариство переглядає балансову вартість відстрочених податкових активів і зменшує її, коли перестає існувати ймовірність отримання достатнього податкового прибутку, що дозволило б реалізувати частину або всю суму такого відстроченого податкового активу.

Відстрочені податкові активи та зобов'язання визначаються за ставками податку, застосування яких очікується у періоді реалізації активу або врегулювання зобов'язання, 'рунтуючись на ставках податку та податкових законах, що набули чинності або були затверджені на дату балансу.

Внески до Державного пенсійного фонду

Товариство не має ніяких інших пенсійних програм, крім державної пенсійної системи України, що вимагає від роботодавця здійснення поточних внесків, які розраховуються як відсоткова частка від загальної суми заробітної плати. Ці витрати в Звіті про фінансові результати (Звіті про сукупний дохід) відносяться до періоду, в якому нараховується заробітна плата. Крім цього, в Товариства не існує програм додаткових виплат при виході на пенсію та інших компенсаційних програм, які б потребували додаткових нарахувань.

1. Нематеріальні активи

Зміни в нематеріальних активах за 2015 р. мають такий вигляд (тис. грн.)

Нематеріальні активи	Код рядка	31.12.2014	31.12.2015
Права користування природними ресурсами		381	407
Права на знаки для товарів та послуг		-	-
Права на об'єкти промислової власності		-	23
Авторські та суміжні з ними права		-	-
Інші нематеріальні активи	1001 73	74	
Нематеріальні активи, всього	1000 454	504	

Впродовж 2015 року переоцінка нематеріальних активів не здійснювалась, інших змін не було. Нематеріальні активи в заставі не перебувають.

2. Необоротні активи

(тис. грн.)

Матеріальні основні активи	Код рядка	31.12.2014	31.12.2015
1	2	3	4
Землі		-	-
Будинки і споруди	2674 2715		
Машини і обладнання	1973 1954		
Транспортні засоби	51 51		
Інструменти, прилади та інвентар		-	17

Інші основні засоби	-	-								
Інші необоротні матеріальні активи									17	
Основні засоби, всього 1010 4698 4754										
Незавершене капітальне будівництво та обладнання, яке потребує монтажу										1005
Матеріальні основні активи, всього									4698 4754	

(тис. грн.)

Зміни в матеріальних основних активах

(за видовими групами) Землі Будинки і споруди Машини

і обладнання Транспортні засоби Інструменти, прилади

інвентар Інші основні засоби Інші

необоротні матеріальні

активи Незавершене

капітальне будівництво та

обладнання, яке потребує монтажу

Матеріальні основні активи, разом

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
---	---	---	---	---	---	---	---	---	----

Первісна вартість на початок звітного

періоду (01.01.2015 р.) 2674 1973 51 4698

Закупівля 41 17 17 75

Модернізація, добудова

Перекласифікація

Приєднання

Інші збільшення (% банку)

Продаж 19 19

Ліквідація

Призначені для збуту

Інші зменшення / збільшення

Первісна вартість на кінець звітного періоду (31.12.2015 р.) 2715 1954 51 17 17
4754

Знос на початок звітного періоду

(01.01.2015 р.) 1932 186 14 2132

Поточна амортизація 86 193 2 2 283

Перекласифікація

Продаж

Ліквідація

Призначені для збуту

Інші збільшення / зменшення

Знос на кінець

звітного періоду (31.12.2015 р.) 2018 360 16 2 2396

Балансова вартість на

кінець звітного періоду (31.12.2015 р.) 2715 1954 51 17 17
4754

Станом на 31.12.15 основні засоби в заставі не перебувають. Основних засобів, призначених для продажу, в бухгалтерському обліку не значиться.

3. Фінансові інвестиції

На початок 2015 року Товариство володіло частками та акціями менше 20 % СК 19 об'єктів інвестування в сумі 145 тис. грн. (144575,75 грн.), тому в цілях звітності за МСФЗ ми визнаємо (класифікуємо) свої частки та акції як фінансові активи, доступні для продажу (п.6 МСБО-28 "Інвестиції в асоційовані підприємства"). У звітному періоді було реалізовано довгострокові фінансові інвестиції ПАТ "Житомирагротехніка" у вигляді 40294 простих іменних акцій загальною номінальною вартістю 10074,25 грн. , які у свій час були придбані за ціною 2417,64 грн. Станом на дату балансу залишок ДФІ становить 135 тис. грн.

4. Запаси

Запаси Товариства у фінансовій звітності за 2015 рік подані наступним чином: (тис. грн.)

Запаси	Сума, тис. грн.
Сировина і матеріали	3129
ПММ	2
Будівельні матеріали	3
Запасні частини	71
Незавершене виробництво	1335
Товари	
Всього	4540

В 2015 році дооцінка/уцінка запасів не здійснювалась. Запаси в заставі не перебувають.

5. Торгова та інша дебіторська заборгованість

5.1. Склад короткострокової дебіторської заборгованості:

(тис. грн.)

Короткострокові заборгованості за поставками та інше	Код рядка	31.12.2014	31.12.2015	
За поставками вітчизняним покупцям	1125	915	677	
За поставками іноземним покупцям	1125			
Аванси на поставки	1130	58	26	
Заборгованості з податку на дохід (СІТ)	1135	203	3	
Заборгованості перед бюджетом, за винятком податку (СІТ)	1135	613	471	
Інша поточна дебіторська заборгованість:	1155	1625	457	
в т.ч. заборгованість перед органами соціального страхування	1155	23	23	
в т.ч. видані кошти під звіт працівникам	1155	-	-	
в т.ч. видані позики співробітникам	1155	-	-	
в т.ч. розрахунки за претензіями, з відшкодування завданих збитків		1155	-	
-				
в т.ч. інше	1155	1602	434	
Короткострокові заборгованості за поставками та інше брутто, разом				3414
1634				
Відрахування на актуалізацію вартості заборгованостей	1125	-	-	
Короткострокові заборгованості за поставками та інше нетто, всього				-
-				

Вся заборгованість є поточною з терміном погашення до 12 місяців.

5.2. Склад довгострокової дебіторської заборгованості:

(тис. грн.)

Показник	Код рядка	31.12.2014	31.12.2015	
Довгострокові позики, надані співробітникам		-	-	
Інші довгострокові позики		-	-	
Довгострокова заборгованість за поставками та інше брутто, всього			1040	-
-				

Довгострокової дебіторської заборгованості за балансом товариства не значиться.

6. Грошові кошти

(тис. грн.)

Показник	Код рядка	31.12.2014	31.12.2015	
Грошові кошти в касі	1166	3	-	
Грошові кошти в банку:	1167	327	18	
Поточний рахунок гривневий		238	8	
Поточний рахунок валютний		85	-	
Корпоративні карткові рахунки		3	9	
Депозити до 1 року		-	-	
Інші грошові активи	1	1		
Грошові кошти та їх еквіваленти, всього		1165	330	18

Використання грошових коштів нічим не обмежено.

7. Інші активи

(тис. грн.)

Інші активи	Код рядка	31.12.2014	31.12.2015	
Неотримані податкові накладні, які можуть бути враховані в зменшення податку на додану вартість в майбутніх періодах			3	-
Інші активи	7	-		
Інші активи, всього	1190	10	-	

8. Акціонерний капітал

Акціонерний капітал Товариства:

(тис. грн.)

Зміст	31.12.2014	31.12.2015
Зареєстрований акціонерний капітал (7712100 звичайних акцій, номінальною вартістю 0,35 грн. кожна)	2699	2699
Вилучені акції	-	-
Всього	2699	2699

У звітному періоді додатковий випуск акцій не проводився. Додатковий випуск акцій не планується.

9. Додатковий капітал

Додатковий капітал станом на 31.12.2015 р. складається з наступного капіталу:

" 128 тис. грн. - капітал у дооцінках (дооцінка ДФІ).

У звітному періоді зменшився капітал в дооцінках на 8 тис. грн. у зв'язку з реалізацією ДФІ.

Стаття Звіту про сукупний дохід	2014 р.	2015 р.	Всього
---------------------------------	---------	---------	--------

Доходи від реалізації товарів (робіт, послуг)	5894	4120	
---	------	------	--

Витрати на збут	36	0	
-----------------	----	---	--

Всього

Порівняльна інформація у Звіті про сукупний дохід за 2015 р. відображена з врахуванням виявлених невідповідностей.

10. Короткострокові резерви

Стан короткострокових резервів у звітному періоді був наступним:

(тис. грн.)

Показник	Код рядка	31.12.2014	31.12.2015
----------	-----------	------------	------------

Резерв на оплату відпусток працівникам		-	-
--	--	---	---

Резерв по гарантійним ремонтам		-	-
--------------------------------	--	---	---

Всього	1660	-	-
--------	------	---	---

У звітному періоді Товариством резерви не створювались.

11. Торгова та інша кредиторська заборгованість

11.1. Структура кредиторської короткострокової заборгованості:

(тис. грн.)

Короткострокові зобов'язання за поставками та інше	Код рядка	31.12.2014	
		31.12.2015	

1	2	3	4
---	---	---	---

Короткострокові кредити банків	1600	-	-
--------------------------------	------	---	---

Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями	1610	-	-
--	------	---	---

Заборгованість за акції	1610	-	-
-------------------------	------	---	---

За поставками за товари, роботи, послуги перед вітчизняними постачальниками	1615		
	5387	3378	

За поставками за товари, роботи, послуги перед іноземними постачальниками	1615		
	-	-	

Аванси, отримані на поставки	1635	-	-
------------------------------	------	---	---

З податку на дохід	1620	-	-
--------------------	------	---	---

За бюджетними розрахунками, без податку на дохід (СІТ)	1620	99	170
--	------	----	-----

За заробітною платою	1630	9	12
----------------------	------	---	----

Заборгованість перед органами соціального страхування	1625	48	51
---	------	----	----

За дивідендами	1640	-	-
----------------	------	---	---

Поточна заборгованість за процентами позик, кредитів	1690	-	-
--	------	---	---

Інше	1690	-	10
------	------	---	----

Короткострокові зобов'язання за поставками та інше, всього	5543	3621	
--	------	------	--

11.2. Структура кредиторської довгострокової заборгованості:

(тис. грн.)

Показник	Код рядка	31.12.2014	31.12.2015
----------	-----------	------------	------------

Інші довгострокові позики від пов'язаної особи		-	-
--	--	---	---

Інші довгострокові акредитиви (в іноземній валюті)		-	-
--	--	---	---

Інші довгострокові зобов'язання за придбані акції		-	-
---	--	---	---

Довгострокові зобов'язання, всього	1515	-	-
------------------------------------	------	---	---

12. Дохід від реалізації

Структура доходів:

(тис. грн.)

Показник	Код рядка	2015 р.	2014 р.
----------	-----------	---------	---------

Доходи від продажу:			
готової продукції власного виробництва, товарів, послуг		4120	5894

інших оборотних активів	28	939	
-------------------------	----	-----	--

послуг з оренди	1769	1298	
-----------------	------	------	--

Всього	2000	5917	8131
--------	------	------	------

13. Собівартість реалізації

(тис. грн.)

Собівартість реалізації	Код рядка	2015 р.	2014 р.
-------------------------	-----------	---------	---------

Вартість проданої готової продукції, товарів, послуг		3099	4981
--	--	------	------

Собівартість реалізованих оборотних активів	22	704	
---	----	-----	--

Собівартість надання в оренду		-	-
-------------------------------	--	---	---

Всього	2050	3121	5685
--------	------	------	------

14. Адміністративні витрати

(тис. грн.)

Адміністративні витрати	Код рядка	2015 р.	2014 р.
-------------------------	-----------	---------	---------

1	2	3	4
---	---	---	---

Амортизація основних засобів	3	2		
Амортизація нематеріальних активів			30	20
Витрати матеріалів	5	8		
Електроенергія, вода, газ та охорона			30	21
Оренда основних засобів	-	-		
Консультаційні, юридичні та аудиторські послуги			10	7
Витрати на автотранспорт	-	-		
Послуги зв'язку	6	6		
Ремонт основних засобів	-	-		
Податки і збори	753	778		
Заробітна плата та соціальні виплати, пов'язані з з/п				338 243
Резерви невикористаних відпусток			-	-
Страховання майна	-	-		
Інші видові витрати, в т.ч.:				
службові відрядження	5	3		
представницькі витрати	-	-		
Інші услуги сторонніх організацій			-	313
Ліцензування та сертифікація	-	-		
Підготовка кадрів та навчання	-	-		
Адміністративні витрати, всього	2130	1180	1401	

15. Витрати на збут

(тис. грн.)

Витрати за видами Код рядка				2015 р.	2014 р.
1	2	3	4		
Амортизація основних засобів				-	-
Амортизація нематеріальних активів				-	-
Витрати матеріалів				-	36
Витрати на транспорт				-	-
Страховання				-	-
Електроенергія, вода, газ та охорона				-	-
Оренда основних засобів				-	-
Послуги сторонніх організацій				-	-
Послуги зв'язку, Інтернет				-	-
Консультаційні, юридичні та аудиторські послуги				-	-
Витрати на сплату митних зборів і платежів				-	-
Заробітна плата та соціальні виплати, пов'язані з з/п				-	-
Резерви невикористаних відпусток				-	-
Резерви гарантійних ремонтів				-	-
Податки і збори				-	-
Інші видові витрати, в т.ч.:				-	-
службові відрядження				-	-
представницькі витрати та рекламу				-	-
Ліцензування та сертифікація				-	-
Інші витрати				-	-
Витрати на збут, всього	2150	-	36		

16. Інші операційні доходи та витрати

16.1. Структура інших операційних та інших доходів:

(тис. грн.)

Інші операційні доходи Код рядка				2015 р.	2014 р.
1	2	3	4		
Дохід від операційної оренди активів					1769 1419
Дохід від операційних курсових різниць				65	311
Відшкодування раніше списаних активів				-	-
Одержані штрафи, пені, неустойки тощо				-	-
Інвентаризаційні різниці (понад норми) (надлишки та невідшкодовані нестачі)				-	-
Дохід від купівлі-продажу іноземної валюти				-	-
Дохід від списання кредиторської заборгованості				26	37
Інше	29	966			
Інші операційні доходи, всього	2120	1889	2733		

(тис. грн.)

Інші доходи Код рядка				2015 р.	2014 р.
1	2	3	4		
Дохід від неопераційних курсових різниць				-	-
Дохід від реалізації необоротних активів				28	414
Дохід від реалізації інших невиробничих послуг				-	-
Наслідки надзвичайних обставин (списання активів, вартість відновлення об'єктів, перевищення страхового відшкодування над вартістю втраченого майна, надходження матеріалів при ліквідації активів)				-	-

Безоплатно отримані активи	-	-	
Дохід від визнання заборгованості бюджету по виплатам мобілізованим працівникам	-	-	
Інше	18	185	
Інші доходи, всього	2240	46	599

16.2. Структура інших операційних та інших витрат:
(тис. грн.)

Інші операційні витрати Код рядка	2015 р.	2014 р.	
Витрати на дослідження, які не дали позитивних результатів, або витрати невиробничого призначення	-	-	
Витрати на купівлю-продаж іноземної валюти		-	11
Неустойки, штрафи, відшкодування	-	1	
Витрати від списання сумнівних та безнадійних боргів		1	29
Нестачі та втрати від псування цінностей	-	95	
Витрати на послуги населенню	-	-	
Витрати від операційної курсової різниці		27	50
Витрати на утримання об'єктів соціальної сфери		-	-
Премії працівникам за рахунок фонду матеріального заохочення			-
Списання необоротних активів	-	155	
Інше	1272	1285	
Інші операційні витрати, всього	2180	1300	1626

(тис. грн.)

Інші витрати Код рядка	2015 р.	2014 р.	
Втрати від реалізації основних засобів		-	-
Втрати від неопераційних курсових різниць		-	-
Витрати на благодійність та матеріальну допомогу			-
Витрати на техногенні катастрофи і аварії		-	-
Інше	10	173	
Інші витрати, всього	2270	10	173

17. Фінансові доходи

Структура фінансових доходів:

(тис. грн.)

Фінансові доходи Код рядка	2015 р.	2014 р.
Відсотки	-	-
Фінансові доходи, всього	2220	-

18. Фінансові витрати

Структура фінансових витрат:

(тис. грн.)

Фінансові витрати Код рядка	2015 р.	2014 р.
Відсотки по кредиту	-	-
Фінансові витрати, всього	2250	-

19. Звіт про рух грошових коштів

Звіт про рух грошових коштів сформовано прямим методом шляхом розкриття інформації про основні види валових грошових надходжень і виплат.

20. Пов'язані особи

Пов'язані особи - це акціонери Товариства, які володіють пакетом акцій понад 10% статутного капіталу, а саме:

" ТОВ "Алеф Істейт" (Код ЄДРПОУ 33249193)
" Мороз І.Є.
" Мороз А.І.

Впродовж 2015 року операцій з пов'язаними сторонами не було.

21. Події після дати балансу

Події, які потребують коригування фінансової звітності чи розкриття інформації, відсутні.

22. Юридичні та інші питання

Українське законодавство, що регулює оподаткування та аспекти здійснення операцій, продовжує розвиватися як наслідок переходу до ринкової економіки. Положення законодавчих та нормативних актів не завжди чітко сформульовані, а їх інтерпретація залежить від точки зору місцевих, регіональних і центральних органів державної влади та інших урядових інститутів. Нерідко точки зору різних органів на певне питання не співпадають. Керівництво вважає, що діяльність Товариства здійснювалась відповідно до законодавства, і всі передбачені законодавством податки були нараховані або сплачені. У випадках, коли порядок нарахування і сума податкових зобов'язань були невизначеними, нарахування здійснювалися на основі найкращих оцінок керівництва.

Судові позови до Товариства від інших осіб з ризиками суттєвих відтоків економічних вигод відсутні.

Керівник
Головний бухгалтер

І.Є.Мороз
Л.М.Ковальчук

XVI. Текст аудиторського висновку (звіту)

Найменування аудиторської фірми (П. І. Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)	Приватне підприємство "Аудиторська фірма "Екаунт"
Код за ЄДРПОУ (реєстраційний номер облікової картки* платника податків - фізичної особи)	31133478
Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	10008, Україна, м. Житомир, Новий бульвар, 9, оф. 1
Номер та дата видачі свідоцтва про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого Аудиторською палатою України	2429 26.01.2001
Реєстраційний номер, серія та номер, дата видачі та строк дії свідоцтва про внесення до реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів	д/н д/н д/н д/н д/н

Текст аудиторського висновку (звіту) :

1. Адресат

Аудиторський висновок (звіт незалежного аудитора) щодо фінансової звітності призначається власникам цінних паперів та керівництву Публічного акціонерного товариства "Коростишівський кар'єр" і може бути використаний для подання до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку при розкритті інформації емітентом та іншим користувачам згідно чинного законодавства України.

2. Вступний параграф

2.1. Основні відомості про емітента

Організаційно-правова форма (КОПФГ 230) та найменування емітента Публічне 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 від 11.12.2014, №1 288 120 0000 000237

Місце вчинення реєстраційної дії Коростишівська райдержадміністрація, ДРСУ

Місцезнаходження емітента вул. Червоних партизанів, 29, м. Коростишів, Житомирська обл, Україна, 12502

Засоби зв'язку: телефон / факс (4130) 5-13-32, / 5-13-33

E-mail fantasy_azure@mail.ru

Адреса веб-сторінки <http://korostyshiv-karier.besaba.com>

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

Основні види діяльності за КВЕД-2010:

08.11 Добування декоративного та будівельного каменю, вапняку, гіпсу, крейди та глинистого сланцю;

23.70 Різання, оброблення та оздоблення декоративного та будівельного каменю

Спеціальний дозвіл на користування надрами

видане Державною службою геології та надр України (Слобідське родовище пл. 9 га по добуванню габро-лабрадориту) №3297 від 15.12.03 строком на 10 років, чинний до 15.12.13, продовжено з 15.12.13 згідно наказу від 17.01.14 № 11 терміном на 20 років (15.12.13-15.12.2033)

Кількість акціонерів 1884, в т.ч.: ФО – 1881; ЮО – 3

Виписка з реєстру кодів ЦП (ISIN) від 24.07.14 UA 4000158455

Середня чисельність працівників 8 осіб

Дата скликання зборів акціонерів в 2015 році 28 квітня 2015 року

Відповідальні посадові особи в 2015 році

Голова правління Мороз Ігор Євгенійович (весь період)

головний бухгалтер Ковальчук Людмила Михайлівна (весь період)

2.2. Опис обсягу аудиторської перевірки та опис важливих аспектів облікової політики

ПАФ "Екаунт" проводилась перевірка фінансових звітів ПАТ "Коростишівський кар'єр" станом на 31.12.2015 року, які складають повний комплект фінансової звітності:

- Баланс (Звіт про фінансовий стан) на 31 грудня 2015 року (форма №1);
- Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) за 2015 рік (форма №2);
- Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом) за 2015 рік (форма №3);
- Звіт про власний капітал за 2015 рік (форма №4);

- Примітки, включаючи інформацію, яка пояснює вплив переходу з попередньо застосованих П(С)БО на МСФЗ та містять стисле викладення облікових політик за МСФЗ та іншу пояснювальну інформацію.

Аудиторська перевірка проведена відповідно до Законів України:

" "Про аудиторську діяльність" № 3125-XII від 22.04.1993 р. (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) та ЗУ від 12.05.11 №3332-УІ "Про внесення змін до Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" (далі - ЗУ № 3332-УІ);

" Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг (надалі МСА) Міжнародної федерації бухгалтерів, прийнятих Аудиторською палатою України (протокол засідання №229/7 від 31.03.2011 р.) в якості Національних стандартів аудиту в тому числі у відповідності із МСА № 700 "Формулювання думки та надання звіту щодо фінансової звітності", МСА 705 "Модифікація думки у звіті незалежного аудитора", МСА 706 "Пояснювальні параграфи та параграфи з інших питань у звіті незалежного аудитора";

" Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, затверджене рішенням НК ЦПФР №1348 від 01.09.15, зареєстроване в Мінюсті України 22.09.15 за №1122/27567;

" інших чинних нормативних документів, що регулюють ведення бухгалтерського обліку (далі - БО) та діяльність учасників фондового ринку, а також аудиторську практику.

З метою отримання достатніх і прийнятних аудиторських доказів згідно вимог МСА 500 "Аудиторські докази" під час аудиту були виконані всі необхідні процедури. В процесі їх виконання ми звернули увагу на доречність та достовірність інформації, що використана як аудиторські докази, які за своїм характером являються сукупними і необхідні для обґрунтування аудиторської думки та звіту.

У своїй роботі аудитором використовувався принцип вибіркової перевірки, під час якої до уваги бралися тільки суттєві викривлення. Планування і проведення аудиту було спрямоване на одержання беззаперечних підтверджень щодо відсутності у фінансовій звітності суттєвих помилок. Дослідження здійснювалось шляхом тестування доказів на обґрунтування сум та інформації, розкритих у фінансовій звітності. Крім того, здійснено оцінку відповідності застосованих принципів обліку нормативним вимогам щодо організації бухгалтерського обліку і звітності в Україні, чинних впродовж періоду перевірки.

Вибір процедур залежить від судження аудитора, включаючи оцінку ризиків суттєвих викривлень фінансової звітності внаслідок шахрайства або помилки. Виконуючи оцінку цих ризиків, аудитором розглянуто заходи внутрішнього контролю щодо складання та достовірного подання суб'єктом господарювання фінансової звітності з метою розробки аудиторських процедур, які відповідають обставинам, а не з метою висловлення думки щодо ефективності внутрішнього контролю суб'єкта господарювання. Аудит включав також оцінку відповідності облікових політик, прийнятність облікових оцінок, виконаних управлінським персоналом, та загального подання фінансової звітності.

В наказі №1 від 02 січня 2015 року "Про облікову політику ПАТ "Коростишівський кар'єр" наведена вимога, що облікова політика повинна застосовуватися так, щоб фінансова звітність повністю відповідала вимогам Закону України №996-XIV і кожному конкретному МСФЗ-МСБО та П(С)БО. При існуванні суперечностей у вимогах до ведення обліку і розкриття інформації у фінансовій звітності між МСФЗ і П(С)БО пріоритет віддається МСФЗ. Фінансова звітність підприємства для цілей, передбачених законодавством України, складається у форматі, затвердженому національними П(С)БО, для інших цілей - у форматі, передбаченому МСФЗ. Надана для аудиту фінансова звітність Товариства підготовлена згідно вимог МСФЗ.

Принципи та методи відображення господарських операцій визначаються підприємством самостійно та висвітлені у власній обліковій політиці, яка у суттєвих аспектах базується на чинному законодавстві України, основних принципах стандартів бухгалтерського обліку та рішеннях керівництва. Так, розділом I цього наказу передбачено, що бухгалтерський облік ведеться за П(С)БО згідно чинного Плану рахунків бухгалтерського обліку, 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 для приведення її у відповідність до вимог МСФЗ-МСБО. Прийняті впродовж 2015 року зміни облікової політики оформлені окремими наказами і в основному були викликані кадровими змінами та стосувались загально-організаційних питань.

Згідно власної облікової політики інвентаризація майна та зобов'язань Товариства проводиться щорічно, перед датою річного балансу (крім інших випадків проведення інвентаризації згідно діючого законодавства та обставин). Ми не спостерігали за щорічною інвентаризацією наявних активів та зобов'язань у звітному періоді,

оскільки вона передувала запрошенню нас аудиторами підприємства і здійснена згідно наказу № 42 від 16.11.15 станом на 01 грудня 2015 року. За даними протоколу засідання постійно діючої інвентаризаційної комісії, яка несе відповідальність за правдивість результатів інвентаризації, нестач та надлишків не встановлено. Прийнятою підприємством обліковою політикою встановлені такі методи обліку та принципи оцінки активів та зобов'язань:

Основні засоби:

Підприємство для складання фінансової звітності використовує підхід для обліку основних засобів який відображений в МСБО 16.

Об'єкт основних засобів, який відповідає критеріям визнання активу (термін служби більше 365 днів), оцінюється за його справедливою вартістю. Справедливою вартістю об'єктів основних засобів вважається історична вартість, яка є доцільною собівартістю за МСФЗ, починаючи з дати переходу на МСФЗ. При придбанні основні засоби обліковуються за первісною вартістю, що дорівнює витратам, пов'язаним з придбанням цих активів.

Мінімальна вартісна межа для віднесення об'єктів до складу основних засобів з 01.01.15 дорівнює 2500,00 грн., а з 01.09.15 - 6000,00 грн.

Значення ліквідаційної вартості основних засобів та нематеріальних активів дорівнює 0,00 грн.

Метод нарахування амортизації основних засобів - прямолінійний, за нормами виходячи із встановленого терміну корисного використання для кожного з об'єктів.

При продажі об'єктів основних засобів, переводити такі об'єкти у товар за їх балансовою вартістю. Кошти від продажу таких активів визначаються як дохід відповідно МСБО 18 "Дохід".

Нематеріальні активи:

При складанні фінансової звітності підприємство використовує той підхід для обліку нематеріальних активів, який відображений в МСБО 38.

Нематеріальний актив слід визнавати тоді і тільки тоді: якщо є ймовірність того, що майбутні економічні вигоди, які відносяться до активу, будуть надходити та собівартість активу можна достовірно оцінити.

Нематеріальні активи первісно оцінюються за собівартістю.

Строк корисної експлуатації нематеріальних активів визначається управлінським персоналом.

Метод нарахування амортизації нематеріальних активів - прямолінійний. За нормами виходячи із встановленого терміну корисного використання для кожного з об'єктів, амортизацію слід починати нараховувати, коли цей актив стає придатним до використання, а припиняти на одну з двох дат, яка відбувається раніше: на дату, з якої актив класифікується як утримуваний для продажу, або на дату, з якої припиняється визнання цього активу.

Знецінення активів:

Корисність активів зменшується, коли балансова вартість активів перевищує суму їх очікуваних відшкодувань. Оцінюючи наявність ознак того, що корисність активу може зменшитись, підприємство бере до уваги такі показники (зовнішніх та внутрішніх) джерел інформації:

а) протягом періоду ринкова вартість активу зменшилась значно більше, ніж могла б зменшитись, за очікуванням, унаслідок плину часу або звичайного використання;

б) протягом періоду відбулись зміни зі значним негативним впливом або вони відбудуться найближчим часом у технологічному, ринковому, економічному або правовому оточенні;

г) є свідчення старіння або фізичного пошкодження активу.

Резерв знецінення запасів не створювати.

Збиток від зменшення корисності слід визнавати в прибутках чи збитках.

Оренда :

Підприємство для розкриття інформації про орендарів і орендодавців та визначення відповідних облікових політик що їх слід застосовувати до угод про оренду використовує МСБО 17.

Оренда класифікується як фінансова, якщо вона передає всі ризики та винагороди щодо володіння, а саме коли оренда передає орендареві право власності на актив наприкінці строку оренди, строк оренди становить більшу частину строку економічної експлуатації активу, навіть якщо право власності не передається. Операційна оренда це будь-яка оренда, крім фінансової.

Класифікацію оренди здійснювати на початок оренди.

Дохід від оренди за угодами про операційну оренду слід визнавати в складі доходу на прямолінійній основі протягом строку оренди. Нарухування амортизації на орендовані активи, що амортизуються, відповідає стандартній політиці щодо подібних активів, а амортизацію слід нараховувати відповідно до МСБО 16 та МСБО 38.

Витрати на позики:

Витрати на позики, безпосередньо пов'язані з придбанням, будівництвом або виробництвом активу, який в силу необхідності вимагає тривалого періоду часу для його підготовки до планового використання, або до продажу капіталізуються як

частина первісної вартості такого активу. Усі інші витрати на позики відносяться на витрати в тому звітному періоді в якому вони були понесені. Витрати на позики складаються з відсотків та інших витрат, понесених у зв'язку з залученням позикових коштів.

Запаси:

Облік і відображення в фінансовій звітності запасів відповідає МСБО 2. Запаси обліковуються по групах:

- " виробничі запаси;
- " незавершене виробництво;
- " готова продукція;
- " товари.

Собівартість придбаних у третіх осіб запасів складається із вартості придбаних запасів та інших витрат, пов'язаних з їх придбанням. Собівартість визначається за фактичною собівартістю. Собівартість незавершеного виробництва і готової продукції складається з прямих матеріальних витрат, прямих витрат на оплату праці, інших прямих витрат і розподілених загальновиробничих витрат. Незавершене виробництво і готова продукція відображаються у фінансовій звітності по фактичній собівартості.

Резерв відпусток:

В якості резерву підприємство визнає резерв відпусток, який формується в кінці року, виходячи із фонду оплати праці розрахункового оцінюючого коефіцієнта. Коефіцієнт розраховується виходячи з даних попереднього звітного періоду з урахуванням поправок на інформацію звітного року.

Фінансові активи:

До складу фінансових активів підприємство включає грошові кошти та їх еквіваленти, торгіву та іншу дебіторську заборгованість та процентну поворотну фінансову допомогу згідно МСБО 39. Класифікація здійснюється при первісному визнанні. Дебіторська заборгованість та кредити виникають у момент продажу підприємством продукції (товарів, послуг) або надання грошових коштів безпосередньому дебітору (крім таких, що надаються з наміром продажу). Фінансові активи включаються до складу оборотних активів, крім тих, строк погашення яких перевищує 12 місяців після дати балансу. Торгова та інша дебіторська заборгованість первісно визнається по справедливій вартості, а в подальшому за амортизованою вартістю з використанням методу ефективної процентної ставки з вирахуванням резерву знецінення. Резерв знецінення дебіторської заборгованості створюється у разі наявності ознак того, що підприємство не матиме змоги отримати всю суму заборгованості відповідно до первісних, переглянутих умов. Балансова вартість активу зменшується з використанням відповідного резерву. А сума збитку визначається у складі витрат. Якщо дебіторська заборгованість є безнадійною вона списується за рахунок відповідного резерву. Повернення раніше списаних сум активів кредитується за рахунок відповідних витрат.

Визнання доходів та витрат:

Доходи підприємства визнаються на основі принципу нарахування, коли є ймовірність того, що у випадку операції відбудеться збільшення економічних вигод, а сума доходу може бути достовірно визначена.

Дохід від реалізації товарів (робіт, послуг) визнається тоді, коли фактично відбувся перехід від продавця до покупця значних ризиків, переваг і контроль над активами і дохід відповідає всім критеріям визнання у відповідності МСБО 18.

Особливих умов визнання доходу від реалізації у відповідності до політики Підприємства не передбачено. Витрати, пов'язані з отриманням доходу, визнаються одночасно з відповідним доходом.

Пов'язані особи:

У відповідності з визначенням пов'язаних осіб, які приводяться у МСБО 24, пов'язаними особами на підприємстві є:

а) фізична особа або близький родич такої особи, або суб'єкт господарювання зв'язаний з підприємством, якщо така особа контролює підприємство, має в статутному капіталі не менше 10% акцій підприємства, та має суттєвий вплив на підприємство;

б) є членом провідного управлінського персоналу підприємства, або материнського підприємства.

в) близькі родичі фізичної особи - члени родини, які, за очікуванням, можуть впливати на таку особу, або перебувати під впливом при здійсненні операцій з підприємством.

В розрахунках з пов'язаними особами застосовуються звичайні ціни, як для всіх споживачів.

2.3. Відповідальність управлінського персоналу за фінансову звітність
Управлінський персонал несе відповідальність за складання і достовірне подання цієї фінансової звітності відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності та такий внутрішній контроль, який управлінський персонал визнає потрібним для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки; виконання значних правочинів

(10 і більше відсотків вартості активів) товариства за даними останньої річної фінансової звітності, стану корпоративного управління, у тому числі стану внутрішнього аудиту відповідно до Закону України "Про акціонерні товариства"; наявність суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю, що підлягає аудиту, та іншою інформацією, що розкривається емітентом цінних паперів та подається до Комісії разом з фінансовою звітністю; невідповідного використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності товариства на основі проведеного фінансового аналізу діяльності емітента у відповідності з вимогами МСА №200 "Загальні цілі незалежного аудитора та проведення аудиту відповідно до міжнародних стандартів аудиту".

Відповідальність управлінського персоналу охоплює: розробку, впровадження та використання внутрішнього контролю стосовно підготовки та достовірного представлення фінансових звітів, які не містять суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки; вибір та застосування відповідних принципів бухгалтерського обліку, облікової політики, а також облікових оцінок, які відповідають обставинам.

Підготовка фінансової звітності вимагає від керівництва розрахунків та припущень, що впливають на суми активів та зобов'язань, відображених у фінансовій звітності, а також на суми доходів та витрат, що відображаються у фінансових звітах протягом звітного періоду.

2.4. Відповідальність аудитора

Відповідальністю аудитора є висловлення думки щодо цієї фінансової звітності на основі результатів проведеного аудиту. Аудитором здійснено аудиторську перевірку згідно Міжнародних стандартів аудиту, які вимагають від нас дотримання відповідних етичних вимог, а також планування й виконання аудиту для отримання достатньої впевненості, що фінансова звітність не містить суттєвих викривлень.

У зв'язку з тим, що умовами договору не передбачено проведення поглибленого аналізу якості ведення податкового обліку, аудитором не виключається, що в майбутньому податковою перевіркою можуть бути виявлені порушення.

Аудитом передбачено виконання аудиторських процедур для отримання аудиторських доказів щодо сум та їх розкриття у фінансовій звітності. Вибір процедур залежить від судження аудитора та включає оцінку ризиків суттєвих викривлень фінансової звітності внаслідок шахрайства або помилки. Виконуючи оцінку цих ризиків, нами розглянуто заходи внутрішнього контролю, що стосуються складання та достовірного подання суб'єктом господарювання фінансової звітності з метою розробки аудиторських процедур, які відповідають обставинам, а не з метою висловлення думки щодо ефективності внутрішнього контролю суб'єкта господарювання. Аудит включав також оцінку відповідності використання облікової політики, прийнятності облікових оцінок, зроблених управлінським персоналом та загального подання фінансової звітності.

Аудиторські докази, отримані аудитором, є достатніми і прийнятними для формування підстави для висловлення модифікованої аудиторської думки.

Аудитор не несе відповідальності за достовірність фінансової звітності після дати підписання аудиторського висновку. Після цього підписання і до офіційного оприлюднення фінансової звітності підприємства, відповідальність за інформування про подальші події, які впливають на достовірність звітності, повністю лежить на керівництві акціонерного товариства.

2.5. Аудиторська думка

2.5.1 Підстава для висловлення умовно - позитивної думки

Складання аудиторського висновку щодо фінансової звітності регламентується МСА №700 "Формулювання думки та надання звіту щодо фінансової звітності", МСА № 705 "Модифікації думки у звіті незалежного аудитора".

Враховуючи наявність підстав для висловлення модифікованої думки, цей аудиторський висновок складено відповідно до МСА № 705 "Модифікації думки у звіті незалежного аудитора".

" Аудитор не спостерігала за інвентаризацією наявних активів та зобов'язань, оскільки була призначена аудитором Товариства після дати її проведення. Однак, на підприємстві цю процедуру виконувала інвентаризаційна комісія, яка несе відповідальність за правдивість результатів інвентаризації. Застосувавши альтернативні аудиторські процедури в межах рівня суттєвості, підтверджую, що проведена інвентаризація відображає реальний склад майна емітента станом на 01 грудня 2015 року;

" Вважаю, що визнання і оцінка реальності дебіторської заборгованості цілому відповідає МСБО 39 "Фінансові інструменти: визнання та оцінка", за винятком відсутності резерву сумнівних боргів;

" Товариство не створило забезпечення у вигляді резерву відпусток, який формується в кінці звітного року, виходячи із результатів інвентаризації невикористаних відпусток, фонду оплати праці, розрахункового оцінюючого коефіцієнта згідно МСБО 37 "Забезпечення, умовні зобов'язання та умовні активи".

2.5. Аудиторська думка

На думку аудитора, за винятком можливого впливу питань, зазначених в параграфі "Підстава для висловлення умовно-позитивної думки", повний комплект фінансової звітності надає достовірну та справедливу інформацію про фінансовий стан товариства на 31.12.2015 року, його фінансові результати і рух грошових коштів за рік, що закінчився на зазначену дату. Концептуальна основа фінансової звітності, використана для підготовки фінансових звітів, визначається МСФЗ. Внутрішня облікова політика підприємства, яка відображає принципи та методи бухгалтерського обліку та звітності, за якими складається фінансова звітність, відповідає вимогам МСФЗ та не суперечить статті 40 Закону України "Про цінні папери".

Згідно МСА 705 "Модифікація думки у звіті незалежного аудитора" висновок в частині формування фінансової звітності носить умовно-позитивний характер. Викладені вище зауваження та відхилення в цілому не спотворюють майновий та фінансовий стан підприємства. Валюту балансу в сумі 9144 тис. грн. та фінансовий результат (прибуток 466 тис. грн.) підтверджую.

В ході перевірки аудитором не отримано свідчень щодо існування загрози безперервності діяльності Товариства.

3. Інформація про активи, пасиви та фінансові результати по балансу

Станом на 31.12.15 в складеному згідно вимог МСФЗ-МСБО балансі (Звіті про фінансовий стан) Товариства достовірно відображені ресурси в сумі 9144 тис. грн., які порівняно з минулим роком зменшились на 1454 тис. грн., або на 13,7 % внаслідок зменшення таких складових активу балансу, як балансова вартість основних засобів на 208 тис. грн., всіх видів дебіторської заборгованості на загальну суму 1780 тис. грн. та грошових коштів в сумі 312 тис. грн. при одночасному зростанні залишків нематеріальних активів та запасів.

3.1 Активи у вигляді необоротних активів в сумі 2952 тис. грн. та оборотних активів в сумі 6192 тис. грн., що становить відповідно 32,3 % та 67,7 % від загальної вартості майна Товариства. На думку аудитора інформація за видами активів Товариства станом на 31 грудня 2015 року розкрита відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності. Складовими активів являються:

" нематеріальні активи залишковою вартістю 459 тис. грн., первісною вартістю 504 тис. грн. та нарахованим прямолінійним методом (з врахуванням строку корисного використання) зносом 45 тис. грн. (придбані в 2014 році права користування ресурсами вартістю 407 тис. грн. у вигляді спеціального дозволу на користування надрами, виданому Державною службою геології та надр України (для розробки Слобідського родовища площею 9 га по добуванню габро-лабрадориту) та права на об'єкти промислової власності, що надійшли в 2015 році). Згідно вимог МСБО 38 "Нематеріальні активи" їх визнано за фактичною собівартістю.

" власні основні засоби (далі - ОЗ) залишковою вартістю 2358 тис. грн., первісною вартістю 4754 тис. грн. та накопиченим зносом 2396 тис. грн., оцінка яких у обліку та звітності здійснюється за історичною вартістю, що прийнята в якості справедливої вартості об'єктів ОЗ і використана як доцільна собівартість як на дату переходу на МСФЗ так і на дату балансу. Аналітичний облік ОЗ ведеться в оборотно-сальдовій відомості обліку ОЗ за собівартістю придбання по інвентарних об'єктах, згрупованих згідно вимог податкового законодавства. Знос (амортизація) ОЗ нараховується прямолінійним методом з врахуванням строку корисного використання і відображається на 131 рахунку, де на дату балансу накопичено 2396 тис. грн. зносу, в т.ч. 283 тис. грн. - за 2015 рік.

За даними БО в 2015 році придбано ОЗ вартістю 75 тис. грн., вибуло - 19 тис. грн. Підставою для відображення руху ОЗ в БО є акти встановленої форми. В процесі трансформації балансу за канонами МСФЗ станом на 31.12.2015 припинено визнання (списано) повністю зношених ОЗ первісною вартістю 2 тис. грн., як таких, що не відповідають критеріям визнання активом за МСФЗ, оскільки не принесуть економічних вигід в майбутньому. Інформація про рух та стан ОЗ наведена в примітках до річної фінансової звітності достовірно.

З метою оцінки технічного стану ОЗ на дату балансу розраховуємо такі показники:

Ў ступінь зношеності ОЗ, який становить 0,504 або 50,4 % первісної вартості ОЗ;

Ў коефіцієнт придатності ОЗ - 0,496 (49,6 %);

Ў коефіцієнт оновлення ОЗ - 0,016 (1,6 %);

Ў коефіцієнт вибуття ОЗ - 0,004 (0,4 %).

Ў Експрес-аналіз руху та технічного стану ОЗ характеризує виробничий потенціал підприємства і свідчить, що коефіцієнт придбання значно випереджає коефіцієнт вибуття ОЗ, що являється позитивною тенденцією і свідчить про інтенсивність оновлення ОЗ.

Звертаю увагу користувачів фінансової звітності на те, що підприємством не здійснювалась переоцінка ОЗ з метою визначення їх справедливої вартості, як того

вимагають МСФЗ (див., наприклад, МСБО 16 "Основні засоби", МСБО 38 "Нематеріальні активи", МСБО 40 "Інвестиційна нерухомість" та МСФЗ 9 "Фінансові інструменти").

" довгострокові фінансові інвестиції (ДФІ) в сумі 135 тис. грн., які обліковуються на 141 рахунку за методом участі у капіталі інших підприємств у вигляді грошових та майнових внесків, а також придбаних товариством акцій в статутний капітал 19 підприємств. Оскільки Товариство володіє частками та акціями менше 20 % СК практично всіх об'єктів інвестування, 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 цієї статті балансу у відповідності до вимог МСБО-28 в процесі переходу на МСФЗ (01.01.12) на підставі здійсненої інвентаризації припинено визнання частини довгострокових фінансових інвестицій та здійснена дооцінка решти, які відображені в трансформованому балансі. В 2015 році реалізовано ДФІ 1 об'єкта інвестування, тому на кінець року вони розкриті із відповідними змінами.

" запаси в сумі 4540 тис. грн., які згідно МСБО 2 "Запаси" визнаються Товариством фінансовими активами і 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 та в розрізі матеріально-відповідальних осіб. 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 843 тис. грн., або на 22,8%, а в цілому кількість сировини та матеріалів, палива, запасних частин залишилась в межах, необхідних для безперебійної роботи Товариства, і включає виробничі запаси в сумі 3205 тис. грн. та незавершене виробництво - 1335 тис. грн.

" дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги в сумі 677 тис. грн.;

" дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом - 474 тис. грн.; в т.ч. з податку на прибуток - 3 тис. грн.;

" дебіторська заборгованість за виданими авансами - 26 тис. грн.;

" інша поточна дебіторська заборгованість - 457 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. Під час проведення аудиту ми отримали від контрагентів підтвердження сум дебіторської заборгованості.

Ї Всупереч вимогам МСФЗ, П(С)БО-10 та рекомендаціям МФУ, викладеним в листі №31-04200-01-29/12137 від 07.07.04 про обов'язковість формування резерву сумнівних боргів, такий резерв за балансом Товариством не значиться, тому чиста реалізаційна вартість на кінець звітного періоду дорівнює поточній дебіторській заборгованості. На зауваження аудитора посадові особи Товариства запевнили, що створення резерву сумнівних боргів вважають недоцільним, оскільки заборгованості з терміном погашення понад 12 місяців немає та й із загальної суми боргів 677 тис. грн. 99,4 %, становить заборгованість одного постійного та надійного контрагента, тому резерв сумнівних боргів не формувався, а чиста реалізаційна вартість на кінець звітного періоду дорівнює поточній ДЗ.

" грошові кошти в сумі 18 тис. грн., облік яких відображає кошти в касі Товариства та на поточних рахунках в банках, що можуть бути використані для здійснення господарських операцій. Товариством відкрито валютні рахунки в російських рублях, польських злотих, доларах США та в євро. Перевіркою Звіту про рух грошових коштів за 2015 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 (348) тис. грн., від інвестиційної діяльності - (2) тис. грн. Результатом чистого руху грошових потоків за звітний період є їх зменшення на (350) тис. грн., а з врахуванням впливу зміни валютних курсів в сумі 38 тис. грн. - на (312) тис. грн.

3.2 Пасиви Аналіз даних балансу на кінець 2015 року свідчить, що в загальному обсязі джерел (господарських засобів) в сумі 9144 тис. грн. переважають власні кошти в сумі 5523 тис. грн., частка яких становить 60,4 %, частка залученого капіталу (кредитори) в сумі 3621 тис. грн. складає 39,6 %.

" статутний капітал (далі - СК) в сумі 2699 тис. грн. створений для забезпечення діяльності ПАТ (ВАТ) "Коростишівський кар'єр". СК в розмірі 2.699.235,00 грн., розподілений на 7 712 100 простих іменних акцій номінальною вартістю 0,35 гривень кожна в бездокументарній формі існування підтверджений свідоцтвом про реєстрацію випуску акцій, виданим НК ЦПФР за № 77/1/2014. Дата реєстрації випуску акцій 15 липня 2014 року, видане свідоцтво 26 грудня 2014 року.

Заявлений на дату балансу СК погашений повністю шляхом розміщення акцій чотирьох емісій:

1. Первинний СК виник в 1993 році під час приватизації майна підприємства як вартість цілісного майнового комплексу об'єкта приватизації (його розмір визначено згідно акта оцінки ЦМК, затвердженого начальником РВ ФДМУ по Житомирській області 25.06.1993 року) шляхом випуску 166 357 (сто шістдесят шість тисяч триста п'ятдесят сім) простих іменних акцій номінальною вартістю 0,01 грн. (1000,00 (одна тисяча) карбованців) кожна на загальну суму 1663,57 грн. (166 357 000 (сто шістдесят шість мільйонів триста п'ятдесят сім тисяч) карбованців). Розміщення акцій здійснено серед працівників Товариства та на спеціалізованому сертифікованому аукціоні таким чином: 72312 акцій покрито приватизаційними майновими сертифікатами (далі - ПМС), решта - 94045 акцій - сплачена грошовими коштами.

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".

2. На підставі рішення загальних зборів акціонерів від 25 березня 1995 року під час другої емісії акцій в 1995 році Товариством збільшено розмір СК на 54521,38 грн. шляхом зростання номінальної вартості 1 акції з 0,01 грн. до 0,35 грн., тобто в 35 разів. Заявлене збільшення СК відбулося за рахунок іншого додаткового капіталу, що виник внаслідок обов'язкової індексації ОЗ, проведеної станом на 01 січня 1995 року згідно вимог Постанови КМУ №34 від 17.01.1995 р. за індексами, визначеними Міністерством статистики на 01.10.1994 року. Із зовнішніх джерел додаткового надходження коштів не було. Міністерством фінансів України зареєстровано випуск 166357 простих іменних акцій загальною номінальною вартістю 58.224,95 грн. (5 822 495 000 (п'ять мільярдів вісімсот двадцять два мільйони чотириста дев'яносто п'ять тисяч карбованців) згідно свідоцтва про реєстрацію випуску цінних паперів від 05 січня 1995 року (реєстраційний № 3/1/95 - на дату балансу воно втратило чинність).

Згідно наказу РВ ФДМУ по Житомирській області від 22.05.1995 за №137-ЗП про завершення приватизації ВАТ "Коростишівський кар'єр" та уточненого плану розміщення 166357 акцій загальною номінальною вартістю 58.224,95 грн. станом на 22.05.1995 р. (після збільшення СК за рахунок обов'язкової індексації ОЗ) розміщення акцій завершено таким чином: вартість 72312 акцій в сумі 25.309,20 грн. покрито ПМС, решта - 94045 акцій вартістю 32.915,75 грн. сплачена грошовими коштами.

3. З метою залучення додаткових коштів для розширення фінансово-господарської діяльності Товариства згідно рішення загальних зборів акціонерів від 29 вересня 2001 року здійснено збільшення СК шляхом додаткового випуску 200 000 акцій ЗНВ 70.000,00 грн., які розміщено серед акціонерів товариства і сплачено лише грошовими коштами. Правила та вимоги додаткового випуску акцій згідно Закону України "Про цінні папери і фондову біржу" додержані. Порядок формування та змін статутного капіталу проведені з дотриманням вимог Закону України "Про господарські товариства" та Положення про порядок збільшення (зменшення) розміру статутного фонду акціонерного товариства (у новій редакції), затвердженого рішенням ДКЦПФР від 16.10.2000 р. №158.

4. Для залучення додаткових фінансових ресурсів з метою модернізації виробництва загальними зборами акціонерів від 25 квітня 2014 року прийнято рішення про збільшення СК Товариства на 2.571.010,05 грн. шляхом приватного розміщення 7 345 743 простих іменних акцій існуючої номінальної вартості в бездокументарній формі існування серед акціонерів (інвесторів), які мають переважне право на придбання акцій, що пропонуються до розміщення, пропорційно частці належних їм простих іменних акцій у загальній кількості акцій. Розміщення акцій відбулося з 09 вересня по 17 жовтня 2014 року, під час якого в рахунок оплати придбаних акцій додаткової емісії від акціонерів (інвесторів) на поточний рахунок підприємства надійшли кошти в сумі 2571010,05 грн. (2030948,15+540062,90), що підтверджено наданими Товариством для аудиту первинними документами та довідкою про надходження грошових коштів на поточний рахунок ПАТ "Коростишівський кар'єр" в оплату акцій від 29.10.14 (вих. № 4115). Це дає підстави констатувати факт 100%-ної сплати вартості акцій додаткової емісії в сумі 2 571 010,05 грн. на дату закінчення розміщення акцій (31 жовтня 2014 року).

Отже, заявлений СК становить 2.699.235,00 грн., сплачений - 2.699.235,00 грн., в т.ч.:

- ПМС в сумі 25.309,05 грн, що становить 0,93764 %;

- Грошовими коштами - 2673925,95 грн., що складає 99,06236 %.

Первинне розміщення акцій здійснено по номінальній вартості, емісійного доходу не виникло, неоплачений та додатковий вкладений капітал в обліку та звітності

Товариства відсутні. Облік СК здійснюється на рахунку № 40 та відповідає вимогам чинного законодавства.

" інший додатковий капітал в сумі 128 тис. грн. відображає суму дооцінки ДФІ до їх справедливої вартості, здійсненої в процесі трансформації балансу на дату першого застосування МСФЗ (01.01.12).

" резервний капітал в сумі 405 тис. грн. (ряд.1415) створений в попередні звітні періоди за рахунок одержаних прибутків. Впродовж 2015 року він поповнився на 315 тис. грн. За рішенням правління Товариства він може бути використаний для відшкодування одержаних збитків та позапланових витрат.

" нерозподілені прибутки в сумі 2291 тис. грн. сформовані за рахунок трансформованого залишку нерозподілених прибутків минулих років - 2130 тис. грн., збільшеного внаслідок одержаного у звітному році прибутку в сумі 466 тис. грн., частина якого після поповнення резервного капіталу була спрямована на збільшення залишку нерозподілених прибутків.

" поточні зобов'язання в сумі 3621 тис. грн. оцінені за сумою погашення. Впродовж 2015 року загальна сума боргів Товариства зменшилась на 1922 тис. грн. або в 1,5 рази, що є позитивною тенденцією. Складовими цих зобов'язань являються:

- кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги - 3378 тис. грн.;
- за розрахунками з бюджетом - 170 тис. грн.;
- за розрахунками із страхування - 51 тис. грн.;
- за розрахунками з оплати праці - 12 тис. грн.;
- інші поточні зобов'язання - 10 тис. грн.

Первісне визнання фінансових зобов'язань здійснюється на дату укладення угоди, в результаті якої підприємство стає стороною за договором, який являє собою фінансовий інструмент. Підприємство припиняє визнання фінансового зобов'язання в той момент, коли припиняються або анулюються його обов'язки за відповідним договором або закінчується термін їх дії.

Всупереч вимогам МСБО-37 підприємством не розраховувалися забезпечення у вигляді резерву на виплату відпусток персоналу на 2016 рік, який має здійснюватись на підставі здійсненої інвентаризації невикористаних відпусток станом на 31.12.15 і відобразитись на 471 рахунку в бухгалтерському обліку.

3.3 Фінансові результати 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 (IAS) 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".

" доходи в сумі 6055 тис. грн. відображені у звітності за 2015 рік за їх видами:

- чистий дохід (виручка) від реалізації продукції в сумі 4120 тис. грн., або 68,0 % загальних доходів;
- інші операційні доходи - 1889 тис. грн., або 31,2 %;
- інші доходи - 46 тис. грн., що становить 0,8 %.

Це на 3171 тис. грн., або майже на третину менше доходів минулого року. Визнання та оцінка доходів Товариства проведена згідно вимог МСФЗ (IAS) 18 "Дохід". Оскільки МСФЗ не надає вказівок стосовно складу витрат, облік понесених Товариством витрат проведено згідно вимог П(С)БО-16 "Витрати", затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 31.12.99 р. №318 (із змінами та доповненнями) та положеннями власної облікової політики.

Витрати підприємства за 2015 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, з точки зору МСБО-МСФЗ є дуже деталізованим, а значить досить інформативним для користувачів. Тому можна вважати, що такий звіт в цілому задовольняє вимогам МСФЗ.

Витрати відображені в бухгалтерському обліку одночасно зі зменшенням активів або збільшенням зобов'язань. Отож,

" загальні витрати підприємства в сумі 5589 тис. грн. відображені у звітності за їх видами:

- собівартість реалізованої продукції (товарів, послуг) - 3099 тис. грн. (55,4 %);
 - адміністративні витрати - 1180 тис. грн. (21,1 %);
 - інші операційні витрати - 1300 тис. грн. (23,3 %);
 - інші витрати - 10 тис. грн. (0,2 %).
- " чистий прибуток ПАТ "Коростишівський кар'єр" за звітний період складає 466 тис. грн. і розрахований у всіх суттєвих аспектах відповідно до МСФЗ.

На дату балансу власний капітал товариства складає 5523 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 позитивні зміни в сумі 468 тис. грн., які відбулися у власному капіталі товариства за 2015 рік внаслідок збільшення суми прибутків на 161 тис. грн., резервного капіталу в сумі 315 тис. грн. та впливу інших коригувань в сумі 2 тис. грн.

4. Аналіз показників фінансового стану ПАТ "Коростишівський кар'єр"

Згідно вимог до аудиторського висновку аудитор має підтвердити чи спростувати доречність застосування Товариством принципу безперервності діяльності підприємства, як фундаментального, при підготовці річної фінансової звітності. Керуючись МСА-570 "Безперервність", аудитор шляхом проведення фінансового аналізу має виключити ймовірність (можливість) банкрутства товариства як важливого чинника появи значних сумнівів в здатності СГ безперервно здійснювати свою діяльність. Метою фінансового аналізу підприємства є оцінка фінансового стану підприємства на 31 грудня 2015 р. з врахуванням динаміки його змін, які відбулися за результатами господарської діяльності підприємства за два останні роки, визначення факторів, що вплинули на ці зміни, та прогнозування майбутнього фінансового стану підприємства. Підприємство вважається неплатоспроможним при незадовільній структурі балансу, коли боржник нездатний погасити свої борги внаслідок перевищення зобов'язань над вартістю власного майна або недостатнього рівня ліквідності цього майна. Оскільки сума оборотних активів Товариства перевищує суму його поточних зобов'язань в 1,7 рази, навіть без розрахунку фінансових показників очевидно, що структура балансу на кінець року є цілком задовільною. Оцінку фінансового стану підприємства проведено з позицій майнового та фінансового стану, за показниками форм фінансового звіту за 2015 рік, розрахунок яких наведений нижче.

Основні показники фінансового стану ПАТ "Коростишівський кар'єр"

Показники	Показники фінансового стану акціонерного товариства	Коефіцієнт абсолютної ліквідності (покриття)	Коефіцієнт фінансової стійкості (або незалежності, або автономії)	Коефіцієнт покриття зобов'язань власним капіталом (структури капіталу або фінансування)	Коефіцієнт рентабельності активів	Формула розрахунку показника
Орієнтовне значення показника	0,25 - 0,5	1,0 - 2,0	0,25 - 0,5	0,5 - 1,0	> 0, збільшення	$K1 = \frac{\text{Грошові кошти} + \text{Грошові еквіваленти} + \text{поточні фінансові інвестиції}}{\text{по-точні зобов'язання}}$ $K2 = \frac{\text{Грошові кошти} + \text{Грошові еквіваленти} + \text{Дебітори} + \text{Запаси}}{\text{короткострокова заборгованість}}$ $K3 = \frac{\text{Власні кошти}}{\text{Вартість майна (підсумок активу балансу)}}$ $K4 = \frac{\text{Довгострокова та поточна кредиторська заборгованість}}{\text{Власний капітал}}$ Чистий прибуток підприємства / Середньорічна вартість активів
2014 рік	0,0595	1,344	0,477	1,096	0,128	
2015 рік	0,0050	1,710	0,604	0,656	0,047	
Відхилення (+/-)	-0,0545	+0,366	+0,127	-0,440	-0,081	
Відхилення (%)	В 12 разів	36,6 %	12,7 %	В 1,7 рази	В 2,7 рази	

Ліквідність активів визначає спроможність підприємства своєчасно погашати свої поточні зобов'язання та здатність перетворити актив на гроші швидко і без втрат його ринкової вартості.

Коефіцієнт покриття на дату балансу перебуває в межах оптимального значення. Це означає, що кожна гривня боргів покривається 1,71 грн. оборотних засобів. Таким чином, Товариство забезпечене ресурсами, що можуть бути використані для погашення його поточних зобов'язань. Зростання коефіцієнта покриття свідчить про поліпшення стану активів підприємства з точки зору їх найшвидшої ліквідності.

Показник абсолютної ліквідності характеризує негайну готовність погасити наявні борги найліквіднішими активами (грошовими коштами). Це найжорсткіший критерій ліквідності і якщо він менший 0,2-0,25 (20-25 %), то підприємство вважається неплатоспроможним. Розраховані параметри (мінімальний позитивний показник 0,5%) свідчать про тимчасову фінансову скруту і неплатоспроможність Товариства на дату балансу.

Аналіз фінансової стійкості (платоспроможності, автономії) підприємства характеризує структуру джерел фінансування ресурсів підприємства, ступінь фінансової стійкості і незалежності підприємства від зовнішніх фінансових джерел. Коефіцієнт фінансової стійкості (платоспроможності) показує питому вагу власного капіталу в загальній сумі засобів, авансованих у його діяльність. Практикою встановлено, що загальна сума заборгованості (і поточної, і довгострокової) не повинна перевищувати суму власних джерел фінансування, тобто критичне значення складає 4572 тис. грн., а сума загальної заборгованості складає 3621 тис. грн. Коефіцієнт фінансової стійкості (або незалежності чи автономії) на 31.12.2015 р. складає 60,4%. Він зріс за 2015 рік на 127 пунктів, що пояснюється зростанням власного капіталу.

Коефіцієнт покриття зобов'язань власним капіталом (або коефіцієнт фінансування чи структури капіталу) характеризує залежність підприємства від залучених засобів і фіксує факт перевищення власних коштів над позиковими. Коефіцієнт фінансування впродовж 2015 року зменшився в 1,7 рази і становить 0,656 при нормативному значенні до 1,0 з тенденцією до зменшення, тобто це саме той випадок, коли що менший показник, то краще. Це свідчить про достатній рівень фінансової стійкості і відносну незалежність підприємства від зовнішніх фінансових джерел.

Коефіцієнт рентабельності активів розраховується як відношення чистого прибутку підприємства до середньорічної вартості активів і характеризує ефективність використання активів (господарських засобів). Не зважаючи на системну економічну кризу в Україні діяльність підприємства знову виявилась прибутковою, що свідчить про ефективність господарської діяльності впродовж 2015 року та віддачу авансованих в цю діяльність коштів.

Наведені показники фінансового стану характеризуються досить однозначно - всі вони мають тенденцію до поліпшення, що пов'язано із зростанням власного капіталу, в першу чергу внаслідок отриманого прибутку, що свідчить про ефективність господарювання. Товариство значно посилило свою незалежність від залучених коштів, інвестиційна привабливість підприємства поліпшилась.

Сукупність цих факторів свідчить про невисокий ризик банкрутства Товариства, що не повинно викликати значних сумнівів щодо здатності його безперервної діяльності та ведення бізнесу в передбачуваному майбутньому.

5. Інша допоміжна інформація, щодо якої аудитор висловлює думку

5.1. Вартість чистих активів Товариства станом на 31 грудня 2015 року розрахована аудитором згідно Методичних рекомендацій щодо визначення вартості чистих активів акціонерних товариств, схвалених рішенням ДК ЦПФР від 17.11.2004 року № 485, і дорівнює 5523 тис. грн. Оскільки СК Товариства становить 2699 тис. грн. то чисті активи значно більші СК (на 2824 тис. грн.), що цілком відповідає вимогам ч.3 ст. 155 ЦКУ, 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". Наразі у Товариства не виникає обов'язку щодо зменшення СК.

5.2. Інша обов'язкова інформація визначена Положенням №1348 від 01.09.15 і розкривається емітентом разом з фінансовою звітністю. В ході аудиторських процедур на предмет виявлення суттєвих невідповідностей між перевіреною аудитором річною фінансовою звітністю та цією інформацією, що подається до НКЦПФР разом з фінансовою звітністю згідно вимог цього Положення та МСА 720 "Відповідальність аудитора щодо іншої інформації в документах, що містять перевірену аудитором фінансову звітність" отримано достатню впевненість у відсутності таких невідповідностей.

5.3. Щодо наявності значних правочинів у звітному періоді вважаю необхідним висловити окрему думку. Ними згідно ст.70 ЗУ "Про акціонерні товариства" № 514-VI від 17.09.2008 р. (із змінами та доповненнями) вважаються дії, предметом яких являється ринкова вартість майна або послуг понад 10 % вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності. 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 ПАТ "Коростишівський кар'єр" вартісним критерієм значного правочину впродовж 2015 року є понад 1059,8 тис. грн. Дослідивши надані до аудиторської перевірки документи на предмет вчинення значних правочинів, можна зробити висновок, що впродовж 2015 року Товариство не уклало будь-яких значних правочинів та не має невиконаних значних правочинів попередніх звітних періодів.

5.4. Виникнення та розкриття особливої інформації про емітента За наданою Товариством та підтвердженою в процесі аудиту інформацією, у звітному періоді подій, визначених ч. 1 ст. 41 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок", як такі, що можуть суттєво вплинути на фінансово-господарський стан Товариства та зумовити зміну вартості його цінних паперів (особлива інформація) не відбулося.

5.5. Корпоративне управління Товариства здійснюється згідно вимог чинного законодавства та п. 6.1 Статуту, за яким сформовано такий склад органів управління товариства:

1. Вищий орган управління - 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. В 2015 році чергові загальні збори акціонерів проведені 28 квітня, тобто у термін, передбачений ЗУ "Про акціонерні товариства".

2. Органи управління товариства:

- Наглядова рада (п.9.3 Статуту) обирається загальними зборами акціонерів в кількості 5-ти осіб строком на 3 роки, 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 обирається загальними зборами акціонерів в кількості 3-х осіб і здійснює перевірку фінансово-господарської діяльності товариства за результатами фінансового року.

- виконавчий колегіальний орган управління Товариства - правління із 3 осіб (п.9.4 Статуту) на чолі з головою правління, яке призначається наглядовою радою строком на 3 роки, скликається за потребою. До компетенції правління 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, голова та члени правління, голова ревізійної комісії являються посадовими особами органів управління Товариством та несуть відповідальність згідно чинного законодавства. Посада корпоративного секретаря штатним розкладом Товариства не передбачена.

Стан корпоративного управління в цілому відповідає вимогам ЗУ "Про акціонерні товариства", статуту Товариства, внутрішнім нормативно-розпорядчим документам.

5.6. Оцінка ризиків суттєвого викривлення РФЗ внаслідок шахрайства Керуючись принципом професійного скептицизму згідно вимог МСА 240 та 315, аудитором ідентифіковано і оцінено ризики суттєвого викривлення РФЗ внаслідок шахрайства для визначення їх впливу на повноту та відповідність фінансової звітності Товариства шляхом розгляду заходів внутрішнього контролю. Під час аудиту встановлено:

" система внутрішнього контролю спрямована на упередження, виявлення і виправлення суттєвих помилок, забезпечення захисту і збереження активів, повноти і точності облікової документації та включає адміністративний та бухгалтерський контроль;

" бухгалтерський контроль забезпечує збереження активів Товариства, достовірність звітності та включає попередній, первинний (поточний) і подальший контроль;

" керівництво Товариства сповна розуміє перспективу розвитку внутрішнього аудиту та його значимість і важливість.

Це дає підстави для висновку щодо адекватності процедур внутрішнього контролю у Товаристві, діючу на підприємстві систему внутрішнього контролю вважаємо задовільною. Здійснюючи оцінку ризиків і пов'язану з ними діяльність для отримання розуміння суб'єкта господарювання та його середовища, включаючи його внутрішній контроль, як цього вимагає МСА 315 "Ідентифікація та оцінка ризиків суттєвих викривлень через розуміння суб'єкта господарювання і його середовища", нами виконані необхідні для отримання інформації процедури. Зокрема, аудитором були подані запити до управлінського персоналу та інших працівників суб'єкта господарювання, які на думку аудитора володіють інформацією, що може допомогти при ідентифікації ризиків суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки. Згідно отриманих на запити аудиторів пояснень керівник, відповідальний за фінансову інформацію, заперечив факти шахрайства або підозри у шахрайстві, які можуть вплинути на діяльність Товариства. Під час виконання необхідних процедур нами не виявлено жодних свідчень наявності суттєвих викривлень у фінансовій звітності підприємства за 2015 рік внаслідок шахрайства, тобто пропусків, перекручень та суттєвих суперечностей з наведеною у фінансовій звітності інформацією. На нашу думку, ми отримали достатню впевненість в тому, фінансові звіти ПАТ "Коростишівський кар'єр" в цілому не містять суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилок. Крім того, були проведені аналітичні процедури, виконані спостереження та перевірка. Ми отримали розуміння зовнішніх чинників діяльності суб'єкта господарювання, структуру його власності та корпоративного управління, структуру та спосіб фінансування, облікову політику, цілі та стратегії і пов'язані з ними бізнес-ризиків, оцінки та огляди фінансових результатів.

5.7 Наявність подій, які потребують коригування фінансової звітності чи розкриття інформації після дати підписання балансу на запит аудитора управлінським персоналом Товариства заперечується.

6. Основні відомості про аудиторську фірму

6.1. Повне найменування юридичної особи відповідно до установчих документів: Приватне підприємство "Аудиторська фірма "Екаунт". Код ЄДРПОУ 31133478.

6.2. Свідоцтво про внесення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів видане Аудиторською палатою України за № 2429, рішення АПУ № 98 від 26 січня 2001 року, дія Свідоцтва продовжена згідно рішення АПУ № 316/3 від 29 жовтня 2015 року до 29 жовтня 2020 року.

6.3. Виписка з єдиного державного реєстру юридичних та фізичних осіб-підприємців видана 01.11.2012 року, Серія ААВ, № 083546. Дата та номер запису в Єдиному Державному реєстрі: 04.09.2000, № 1 305 120 0000 000604.

6.4. Свідоцтво про відповідність системи контролю якості, видане за Рішенням АПУ від 31.01.2013 №264/4

6.5. Приватне підприємство "Аудиторська фірма "Екаунт" включене до Переліку аудиторських фірм, які відповідають критеріям для проведення обов'язкового аудиту на підставі рішення Аудиторської палати України від 30.01.2014 року, № 288/3

6.6. Місцезнаходження: 10008, Україна, м. Житомир, Новий бульвар, 9, оф. 1.

6.7. Телефон: (0412) 42-14-96, 42-14-97.

7. Основні відомості про умови договору про проведення аудиту

7.1. Договір про проведення аудиту № 29 від 16 листопада 2015 року.

7.2. Аудит розпочато 16 листопада 2015 року і закінчено 02 березня 2016 року.

Аудитор ПАФ "Екаунт"

(Сертифікат аудитора серії А № 007096, чинний до 27 жовтня 2018 року)

Стасюк Надія Володимирівна

Директор ПАФ "Екаунт"

(Сертифікат аудитора серії А № 004408, чинний до 30 листопада 2019 року)

Онищук Галина Терентіївна