

## Титульний аркуш

Підтверджую ідентичність та достовірність Інформації, що розкрита відповідно до вимог Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів.

Голова  
правління

(посада)

(підпис)

Мороз Ігор Євгенійович

(прізвище та ініціали керівника)

27.04.2018

(дата)

### Річна інформація емітента цінних паперів за 2017 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)5-13-33 5-13-32
6. Електронна поштова адреса емітента	fantasy_azure@emitent.net.ua

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

1. Річна інформація розміщена у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії		27.04.2018
		(дата)
2. Річна інформація опублікована у	Відомості НКЦПФР	27.04.2018
	(номер та найменування офіційного друкованого видання)	(дата)
3. Річна інформація розміщена на сторінці	korostyshiv-karier.besaba.com/wordpress/	в мережі Інтернет 27.04.2018
	(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 (продаж раніше викуплених товариством акцій) 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
6) інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів	
7) інформація про прийняття рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів	
8) інформація про прийняття рішення про надання згоди на вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість	
15. Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів	
16. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що 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. Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо)

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

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

До складу регулярної річної інформації не включені наступні форми:

Розділ 3. Відомості щодо участі емітента в створенні юридичних осіб не заповнюється тому, що підприємство не брало участі у створенні.

Розділ 4. Інформація щодо посади корпоративного секретаря не заповнюється, тому, що така посада на підприємстві відсутня.

Розділ 5. Інформація про рейтингове агентство не заповнюється тому, що згідно ст. 4 Закону України "Про державне регулювання ринку цінних паперів в Україні", Товариству не потрібно проводити рейтингову оцінку.

Розділ 10. Інформація про дивіденди не заповнюється тому, що за підсумками роботи за звітний період дивіденди не нараховувалися і не виплачувалися.

Розділ 12. Відсутні "Відомості про цінні папери емітента", а саме: 2) інформація про облігації емітента не заповнюється тому, що товариством випуск облігацій не здійснювався; 3) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом; 4) інформація про похідні цінні папери не заповнюється тому, що Товариство не випускало будь-яких цінних паперів, випуск яких підлягає реєстрації; 5) інформація про викуп власних акцій протягом звітного періоду не заповнюється тому, що Товариство не випускало будь-яких цінних паперів, випуск яких підлягає реєстрації.

Розділ 14. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента: 6) інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів; 7) інформація про прийняття рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів; 8) інформація про прийняття рішення про надання згоди на вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість не заповнюється тому, що такі рішення відсутні.

Розділ 15. Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів не заповнюється тому, що такі цінні папери не випускалися.

Розділ 18. Інформація про випуски іпотечних облігацій - через відсутність таких даних.

Розділ 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 - через відсутність таких даних; 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 - через відсутність таких даних; 3) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття - через відсутність таких даних; 4) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду; 5) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття за станом на кінець звітного року - через відсутність таких даних.

Розділ 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 не заповнюється тому, що такі відсутні.

Розділ 21. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів не заповнюється тому, що такі відсутні.

Розділ 22. Інформація щодо реєстру іпотечних активів не заповнюється тому, що такі відсутні.

Розділ 23. Основні відомості про ФОН не заповнюється тому, що такі відсутні.

Розділ 24. Інформація про випуски сертифікатів ФОН не заповнюється тому, що такі відсутні.

Розділ 25. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН.

Розділ 26. Розрахунок вартості чистих активів ФОН не заповнюється тому, що такі відсутні.

Розділ 27. Правила ФОН не заповнюється тому, що такі відсутні.

Розділ 28. Відомості про аудиторський висновок (звіт) - емітенти з відкритим розміщенням цінних паперів цю форму не заповнюють.

Розділ 31. Фінансова звітність емітента, яка складена за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку відповідно до П(С)БО не заповнюється тому, що Товариство готує річну фінансову звітність складену відповідно до Міжнародних стандартів.

Розділ 32 Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо) відсутня, тому що у підприємства немає боргових цінних паперів.

Розділ 33. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передачі об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва) не заповнюється тому, що товариство не випускало цільових облігацій, виконання зобов'язань за якими забезпечено об'єктами нерухомості.

### III. Основні відомості про емітента

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

**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 площею 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. Строк дії Спеціального дозволу до 15.12.2033 року.</p>			

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

Найменування юридичної особи засновника та/або учасника	Ідентифікаційний код юридичної особи 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, буд.20	0.000000000000
Приватна фірма "Дідекс"	22066011	11000 Житомирська область Олевський р-н смт.Олевськ вул.Ковпака, буд.14, кв.2	0.012966636843
Товариство з обмеженою відповідальністю "Алеф Істейт"	33249193	49000 Дніпропетровська область д/н м.Дніпро вул. Глінки, буд. 1	49.196120382256
Товариство з обмеженою відповідальністю "Аверс-А"	32328965	49083 Дніпропетровська область д/в м.Дніпро вул. Собінова, буд. 1	9.761011916339
<b>Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи</b>			<b>Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)</b>
Учасниками Товариства на кінець звітного періоду є 1881 акціонерів фізичних осіб			41.029901064562
<b>Усього</b>			<b>100.000000000000</b>

## 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. Ідентифікаційний код юридичної особи	
4. Рік народження	1964
5. Освіта**	Вища, Дніпропетровський інститут інженерів транспорту
6. Стаж роботи (років)**	32
7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	ТОВ "СІ-АЛЬ", директор
8. Дата набуття повноважень та термін, на який обрано	25.04.2016 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> <p>" підписує колективний договір з профспілковою організацією або уповноваженим представником трудового колективу;</p>



" 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 - 72,9 тис.грн.

Посадова особа призначена 25.04.2016 року Наглядовою радою Товариства (переобрано на ту саму посаду, протокол засідання №5 від 25.04.2016р.).

Посади, які обіймала ця особа за останні 5 років: із 16.10.09р. по 05.11.13р.- директор ТОВ "СІ-АЛЬ"; із 01.11.13р.- голова правління ПАТ "Коростишівський кар'єр", із 06.11.13р.- технічний консультант ТОВ "СІ-АЛЬ" за сумісництвом.

Непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини не має.

1. Посада	Головний бухгалтер
2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Ковальчук Людмила Михайлівна
3. Ідентифікаційний код юридичної особи	
4. Рік народження	1962
5. Освіта**	Вища, Житомирський інженерно-технологічний інститут
6. Стаж роботи (років)**	35
7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	Коростишівський кар'єр ОВО "Житомирнерудпром", бухгалтер матеріального столу
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 зовнішньоекономічними операціями у відповідності до вимог чинного законодавства, відповідає за повноту й своєчасність нарахування й сплати податкових і прирівняних до них платежів, за повноту й своєчасність нарахувань заробітної плати і прирівняних до неї платежів тощо, представляє Товариство в міру визначених Статутом, Посадовою інструкцією та рішеннями Правління й Наглядової Ради повноважень, у державних та недержавних органах, господарських і громадських організаціях взаємовідносинах із працівниками й акціонерами Товариства, із громадянами. Повноваження та обов'язки Головного бухгалтера визначаються посадовою інструкцією товариства.

Винагорода за виконання обов'язків головного бухгалтера за 2017 рік - 61,7 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".

1. Посада	Член правління
2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Александрова Валентина Федорівна
3. Ідентифікаційний код юридичної особи	
4. Рік народження	1976
5. Освіта**	Вища, Національний гірничий університет
6. Стаж роботи (років)**	21
7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	ТОВ "АКАМ", головний бухгалтер
8. Дата набуття повноважень та термін, на який обрано	25.04.2016 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 призначена 25.04.2016 року Наглядовою радою Товариства (переобрано на ту саму посаду, протокол засідання №5 від 25.04.2016р.). Посади, які обіймала ця особа за останні 5 років: із 03.03.08р.- головний бухгалтер ТОВ "АКАМ".

Непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини не має.

1. Посада	Член правління
2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Пасько Наталія Анатоліївна
3. Ідентифікаційний код юридичної особи	
4. Рік народження	1970

5. Освіта\*\* Вища, Нарільський індустріальний інститут  
6. Стаж роботи (років)\*\* 30  
7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\* ТОВ "Аверс-Груп", директор  
8. Дата набуття повноважень та термін, на який обрано 25.04.2016 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 призначена 25.04.2016 року Наглядовою радою Товариства (переобрано на ту саму посаду, протокол засідання №5 від 25.04.2016р.).  
Посади, які обіймала ця особа за останні 5 років: із 25.02.09р. по 29.01.16р.- директор ТОВ "Алеф Істейт"; з 01.02.2016р.- директор ТОВ "Аверс-Груп".  
Непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини не має.

1. Посада Голова Наглядової ради  
2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи Мороз Андрій Ігоревич  
3. Ідентифікаційний код юридичної особи  
4. Рік народження 1986  
5. Освіта\*\* Вища, ЗАТ "Дніпропетровський університет економіки та права"  
6. Стаж роботи (років)\*\* 12  
7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\* ТОВ "КАР'ЄР "КАМ'ЯНА ПІЧ" - директор  
8. Дата набуття повноважень та термін, на який обрано 25.04.2017 До наступних річних Загальних зборів  
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 призначена членом Наглядової ради Товариства річними Загальними зборами акціонерів 25.04.2017 року, а на засіданні Наглядової ради Товариства 25.04.2017 року (Протокол засідання від 25.04.2017р. №5) обрано головою Наглядової ради Товариства (переобрано на ту саму посаду). Непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини не має.

Посади, які обіймала ця особа за останні 5 років: ТОВ "АКАМ" з 16.10.2012р. по 15.03.2017р. - директор комерційний. Із 28.03.2017р. по 22.03.2018р. - ТОВ "КАР'ЄР "КАМ'ЯНА ПІЧ", директор. 10.01.2018р. прийнятий у ТОВ "АКАМ" директором комерційним за сумісництвом, із 29.01.2018р. по теперішній час - директор комерційний у ТОВ "АКАМ" за основним місцем роботи.

1. Посада	Член Наглядової ради
2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Колесник Валерій Федорович
3. Ідентифікаційний код юридичної особи	
4. Рік народження	1951
5. Освіта**	Вища, Криворізький орден Трудового Червоного Прапора гірничорудний інститут
6. Стаж роботи (років)**	47
7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	ПАТ "Коростишівський кар'єр", головний інженер
8. Дата набуття повноважень та термін, на який обрано	25.04.2017 До наступних річних Загальних зборів
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 призначена річними Загальними зборами акціонерів 25.04.2017 року (переобрано на ту саму посаду, протокол зборів №1 від 25.04.2017р.).

Непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини не має.

Посади, які обіймала ця особа за останні 5 років: із 09.11.08р. по 05.11.13р.- головний інженер ТОВ "АКАМ"; із 06.11.13р.- директор ТОВ "СІ-АЛЬ"; із 06.11.13р.- головний інженер ПАТ "Коростишівський кар'єр" за сумісництвом.

1. Посада	Член Наглядової ради
2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Майданик Ігор В'ячеславович
3. Ідентифікаційний код юридичної особи	
4. Рік народження	1986
5. Освіта**	Вища, ЗАТ "Дніпропетровський університет економіки та права", рік закінчення - 2008, спеціальність - товарознавство та комерційна діяльність, кваліфікація - товарознавець-комерсант
6. Стаж роботи (років)**	9
7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	Фізична особа-підприємець
8. Дата набуття повноважень та термін, на який обрано	25.04.2017 До наступних річних Загальних зборів
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 винестися 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 призначена річними Загальними зборами акціонерів 25.04.2017 року (переобрано на ту саму посаду, протокол зборів №1 від 25.04.2017р.).

Посадова особа за останні 5 років займала посади: із 07.05.13р. по 31.03.14р. - менеджер із збуту ТОВ "АКАМ", із 01.04.14р. по 07.05.2017р. - заступник директора комерційного ТОВ "АКАМ". Із 08.05.2017р. основним місцем роботи є здійснення діяльності, як фізичної особи-підприємця.

Непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини не має.

- |  |  |
|--|--|
| 1. Посада  | Член Наглядової ради   |
| 2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи | Казьонов Вадим Віталійович   |
| 3. Ідентифікаційний код юридичної особи  |  |
| 4. Рік народження  | 1964   |
| 5. Освіта**  | Вища, Дніпропетровський ордена Трудового Червоного Прапора інститут інженерів залізничного транспорту ім. М.І.Калініна   |
| 6. Стаж роботи (років)**   | 34   |
| 7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав**                       | ТОВ "АКАМ", начальник виробничо-технічного відділу   |
| 8. Дата набуття повноважень та термін, на який обрано                                | 25.04.2017 До наступних річних Загальних зборів  |
| 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 призначена річними Загальними зборами акціонерів 25.04.2017 року (переобрано на ту саму посаду, протокол зборів №1 від 25.04.2017р.).
- Посади, які обіймала ця особа за останні 5 років: із 12.10.10р.- начальник виробничо-технічного відділу ТОВ "АКАМ".

Непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини не має.

- |  |  |
|--|--|
| 1. Посада  | Член Наглядової ради   |
| 2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи | Коровін Сергій Валентинович  |
| 3. Ідентифікаційний код юридичної особи  |  |
| 4. Рік народження  | 1962   |
| 5. Освіта**  | Вища, Дніпропетровський ордена Трудового Червоного Прапора інститут інженерів залізничного транспорту ім. М.І.Калініна   |
| 6. Стаж роботи (років)**   | 34   |
| 7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав**                       | ТОВ "АКАМ", начальник проектно-конструкторського відділу   |
| 8. Дата набуття повноважень та термін, на який обрано                                | 25.04.2017 До наступних річних Загальних зборів  |
| 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 призначена річними Загальними зборами акціонерів 25.04.2017 року (переобрано на ту саму посаду, протокол зборів №1 від 25.04.2017р.).

Непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини не має.

Посади, які обіймала ця особа за останні 5 років: із 31.01.2008р.- начальник проектно-конструкторського відділу ТОВ "АКАМ".

- |  |   |
|--|---|
| 1. Посада  | Голова Ревізійної комісії                     |
| 2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи | Міхеєв Вадим Геннадійович                     |
| 3. Ідентифікаційний код юридичної особи  |   |
| 4. Рік народження  | 1968  |
| 5. Освіта**  | Вища, Дніпропетровський державний університет |
| 6. Стаж роботи (років)**   | 29  |
| 7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав**                       | ТОВ "АКАМ", директор фінансовий               |
| 8. Дата набуття повноважень та термін, на який обрано                                | 25.04.2016 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 призначена членом Ревізійної комісії річними Загальними зборами акціонерів 25.04.2016 року (протокол зборів №1 від 25.04.2016р.). На засіданні Ревізійної комісії Товариства 25.04.2016 року (Протокол засідання від 25.04.2016 року № 1) обрано головою Ревізійної комісії Товариства (переобрано на ту саму посаду).

Непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини не має.

Займає посаду директор фінансовий ТОВ "АКАМ".

1. Посада Член Ревізійної комісії  
2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи Рухер Інна Володимирівна

3. Ідентифікаційний код юридичної особи

4. Рік народження 1975

5. Освіта\*\* Вища, Полтавська державна аграрна академія

6. Стаж роботи (років)\*\* 22

7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\* ТОВ "АКАМ", економіст

8. Дата набуття повноважень та термін, на який обрано 25.04.2016 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 призначена річними Загальними зборами акціонерів 25.04.2016 року (переобрано на ту саму посаду, протокол зборів №1 від 25.04.2016р.).

Непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини не має.

Працює економістом ТОВ "АКАМ".

1. Посада Член Ревізійної комісії  
2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи Рязанова Надія Петрівна

3. Ідентифікаційний код юридичної особи

4. Рік народження 1978

5. Освіта\*\* Вища, Дніпропетровський державний аграрний університет.

Полтавська державна аграрна академія.

6. Стаж роботи (років)\*\* 21

7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\* ТОВ "АКАМ", директор з економіки

8. Дата набуття повноважень та термін, на який обрано 25.04.2016 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 призначена річними Загальними зборами акціонерів 25.04.2016 року (переобрано на ту саму посаду, протокол зборів №1 від 25.04.2016р.).

Непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини не має.

Посади, які обіймала ця особа за останні 5 років: із 02.01.07р. по 30.10.15р.- фінансовий директор ТОВ "Арополіус-Дніпро"; із 02.11.15р.- директор з економіки ТОВ "АКАМ".

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

Посада	Прізвище, ім'я, по батькові посадової особи	Ідентифікаційний код 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		1542421	20.00001296664	1542421	0	0	0
Головний бухгалтер	Ковальчук Людмила Михайлівна		0	0	0	0	0	0
Член правління	Александрова Валентина Федорівна		0	0	0	0	0	0
Член правління	Пасько Наталія Анатоліївна		0	0	0	0	0	0
Голова Наглядової ради	Мороз Андрій Ігоревич		1542420	20	1542420	0	0	0
Член Наглядової ради	Колесник Валерій Федорович		0	0	0	0	0	0
Член Наглядової ради	Майданик Ігор В'ячеславович		0	0	0	0	0	0
Член Наглядової ради	Казьонов Вадим Віталійович		0	0	0	0	0	0
Член Наглядової ради	Коровін Сергій Валентинович		0	0	0	0	0	0
Голова Ревізійної комісії	Міхєєв Вадим Геннадійович		0	0	0	0	0	0
Член Ревізійної комісії	Рухер Інна Володимирівна		0	0	0	0	0	0
Член Ревізійної комісії	Рязанова Надія Петрівна		0	0	0	0	0	0

	<b>Усього</b>	<b>3084841</b>	<b>40.00001296664</b>	<b>3084841</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
--	---------------	----------------	-----------------------	----------------	----------	----------	----------

**VI. Інформація про власників пакетів, яким належить 5 і більше відсотків акцій емітента (для публічних акціонерних товариств)**

Найменування юридичної особи	Ідентифікаційний код юридичної особи	Місцезнаходження	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій	
					прості іменні	привілейовані іменні
Товариство з обмеженою відповідальністю "Алеф Істейт"	33249193	49000 Дніпропетровська область д/н м.Дніпро вул.Глінки, буд.1	3794054	49.196120382256	3794054	0
Товариство з обмеженою відповідальністю "Аверс-А"	32328965	49083 Дніпропетровська область д/н м.Дніпро вул. Собінова, буд. 1	752779	9.761011916339	752779	0
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи			Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій	
					прості іменні	привілейовані іменні
Фізична особа №1			1542421	20.00001296664	1542421	0
Фізична особа №2			1542420	20	1542420	0
<b>Усього</b>			7631674	98.957145265233	7631674	0

## VII. Інформація про загальні збори акціонерів

Вид загальних зборів	Чергові	Позачергові
	X	
<b>Дата проведення</b>	25.04.2017	
<b>Кворум зборів</b>	99.993042639708	
<b>Опис</b>	<p>Річні Загальні збори акціонерів відбулися 25.04.2017р.</p> <p>Порядок денний річних Загальних зборів (перелік питань, що виносяться на голосування):</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Про обрання Лічильної комісії річних Загальних зборів ПАТ "КОРОСТИШВСЬКИЙ КАР'ЄР" та визначення терміну дії її повноважень.</li> <li>2. Про прийняття рішень з питань порядку проведення (регламенту роботи) річних Загальних зборів ПАТ "КОРОСТИШВСЬКИЙ КАР'ЄР".</li> <li>3. Про обрання Голови річних Загальних зборів ПАТ "КОРОСТИШВСЬКИЙ КАР'ЄР".</li> <li>4. Про обрання Секретаря річних Загальних зборів ПАТ "КОРОСТИШВСЬКИЙ КАР'ЄР".</li> <li>5. Прийняття рішення за наслідками розгляду Звіту Наглядової ради ПАТ "КОРОСТИШВСЬКИЙ КАР'ЄР" про результати діяльності за 2016 рік.</li> <li>6. Прийняття рішення за наслідками розгляду Звіту Правління ПАТ "КОРОСТИШВСЬКИЙ КАР'ЄР" про результати фінансово-господарської діяльності у 2016 році.</li> <li>7. Прийняття рішень за наслідками розгляду Звіту Ревізійної комісії ПАТ "КОРОСТИШВСЬКИЙ КАР'ЄР" про фінансово-господарську діяльність Товариства за 2016 рік.</li> <li>8. Про затвердження Висновків Ревізійної комісії ПАТ "КОРОСТИШВСЬКИЙ КАР'ЄР".</li> <li>9. Про затвердження Річного звіту ПАТ "КОРОСТИШВСЬКИЙ КАР'ЄР" за 2016 рік.</li> <li>10. Про розподіл прибутку і збитків ПАТ "КОРОСТИШВСЬКИЙ КАР'ЄР" за 2016 рік з урахуванням вимог, передбачених законом.</li> <li>11. Про затвердження основних напрямків діяльності ПАТ "КОРОСТИШВСЬКИЙ КАР'ЄР" на 2017 рік.</li> <li>12. Про дострокове припинення повноважень членів та голови Наглядової ради ПАТ "КОРОСТИШВСЬКИЙ КАР'ЄР".</li> <li>13. Про обрання членів Наглядової ради ПАТ "КОРОСТИШВСЬКИЙ КАР'ЄР".</li> <li>14. Про затвердження умов цивільно-правових договорів, які укладатимуться з членами/головою Наглядової ради ПАТ "КОРОСТИШВСЬКИЙ КАР'ЄР", встановлення розміру їх винагороди. Про обрання (визначення) особи, яка уповноважується від імені ПАТ "КОРОСТИШВСЬКИЙ КАР'ЄР" на підписання цивільно-правових договорів, що укладатимуться з членами/головою Наглядової ради Товариства.</li> </ol> <p>Прийняті рішення по питанням порядку денного:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Обрати Лічильну комісію річних Загальних зборів акціонерів ПАТ "КОРОСТИШВСЬКИЙ КАР'ЄР" у наступному складі: голова Лічильної комісії - Ковальчук Людмила Михайлівна, члени Лічильної комісії - Гришук Віталій Леонтійович, Сидорчук Ніна Вікторівна. Встановити, що повноваження Лічильної комісії річних Загальних зборів припиняються після складення Протоколу про підсумки голосування у річних Загальних зборах акціонерів ПАТ "КОРОСТИШВСЬКИЙ КАР'ЄР" 25.04.2017 року та оголошення (зачитування) підсумків (результатів) голосування.</li> <li>2. Затвердити наступний порядок проведення (регламент роботи) річних Загальних зборів ПАТ "КОРОСТИШВСЬКИЙ КАР'ЄР": Виступи з питань Порядку денного на Загальних зборах: основна доповідь - до 10 хвилин; відповіді на питання - до 5 хвилин. Голосування з усіх питань Порядку денного здійснюються бюлетенями для голосування, які акціонери та їх представники отримують при реєстрації.</li> <li>3. Обрати Головою річних Загальних зборів акціонерів ПАТ "КОРОСТИШВСЬКИЙ КАР'ЄР" Колесника Валерія Федоровича.</li> <li>4. Обрати Секретарем річних Загальних зборів акціонерів ПАТ "КОРОСТИШВСЬКИЙ КАР'ЄР" Осадчук Ларису Віталіївну.</li> <li>5. Затвердити Звіт Наглядової ради ПАТ "КОРОСТИШВСЬКИЙ КАР'ЄР" про результати діяльності за 2016 рік, що додається.</li> <li>6. Затвердити Звіт Правління ПАТ "КОРОСТИШВСЬКИЙ КАР'ЄР" про результати фінансово-господарської діяльності у 2016 році, що додається.</li> <li>7. Затвердити Звіт Ревізійної комісії ПАТ "КОРОСТИШВСЬКИЙ КАР'ЄР" про фінансово-господарську діяльність Товариства за 2016 рік, що додається.</li> <li>8. Затвердити Висновки Ревізійної комісії ПАТ "КОРОСТИШВСЬКИЙ КАР'ЄР".</li> <li>9. Затвердити Річний звіт ПАТ "КОРОСТИШВСЬКИЙ КАР'ЄР" за 2016 рік, що додається.</li> <li>10. Чистий прибуток ПАТ "КОРОСТИШВСЬКИЙ КАР'ЄР" за результатами діяльності у 2016 році становить 127104 гривні 77 копійок. Спрямувати 100 (сто) % чистого прибутку за результатами діяльності у 2016 році на модернізацію виробництва та оновлення основних засобів ПАТ "КОРОСТИШВСЬКИЙ КАР'ЄР" з урахуванням вимог, передбачених законом.</li> <li>11. Затвердити основні напрямки діяльності ПАТ "КОРОСТИШВСЬКИЙ КАР'ЄР" на 2017 рік.</li> <li>12. Припинити достроково 25.04.2017 року повноваження членів та голови Наглядової ради ПАТ "КОРОСТИШВСЬКИЙ КАР'ЄР".</li> <li>13. Обрати з 25.04.2017 року за результатами кумулятивного голосування членами Наглядової ради ПАТ "КОРОСТИШВСЬКИЙ КАР'ЄР" на строк до наступних річних Загальних зборів ПАТ "КОРОСТИШВСЬКИЙ КАР'ЄР" у наступному персональному складі: Майданік Ігор В'ячеславович, Казьонов Вадим Віталійович, Мороз Андрій Ігорович, Колесник Валерій Федорович, Коровін Сергій</li> </ol>	

Валентинович.

14. Затвердити такі умови цивільно-правових договорів, які укладатимуться з членами/головою Наглядової ради ПАТ "КОРОСТИШВСЬКИЙ КАР'ЄР": договір укладається на строк до наступних річних Загальних зборів ПАТ "КОРОСТИШВСЬКИЙ КАР'ЄР", договір є безоплатним. Доручити голові Правління підписати від імені ПАТ "КОРОСТИШВСЬКИЙ КАР'ЄР" цивільно-правові договори з членами/головою Наглядової ради ПАТ "КОРОСТИШВСЬКИЙ КАР'ЄР" на зазначених вище умовах.

Усі питання порядку денного розглянуті та проголосовані, рішення прийняті, про що складено протокол №1. По усім питанням проголосували одноставно "ЗА"- 7631674 голосів, або 100% голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у річних Загальних зборах ПАТ "КОРОСТИШВСЬКИЙ КАР'ЄР" 25.04.2017р. та є власниками голосуючих із цих питань акцій. Скликання річних Загальних зборів ініціювала Наглядова рада. Позачергові збори не ініціювалися і не скликалися.

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

<b>Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи</b>	Приватне підприємство "Аудиторська фірма "Екаунт"
<b>Організаційно-правова форма</b>	Приватне підприємство
<b>Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ</b>	31133478
<b>Місцезнаходження</b>	10008 Житомирська область Корольовський р-н м.Житомир Новий бульвар, буд 9, оф.1
<b>Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності</b>	2429
<b>Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ</b>	Аудиторська палата України
<b>Дата видачі ліцензії або іншого документа</b>	26.01.2001
<b>Міжміський код та телефон</b>	(0412) 42-14-96
<b>Факс</b>	42-14-97
<b>Вид діяльності</b>	Аудиторська діяльність
<b>Опис</b>	Фінансові консультації, інші види фінансової діяльності у сфері фінансів.

<b>Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи</b>	Публічне акціонерне товариство "Національний Депозитарій України"
<b>Організаційно-правова форма</b>	Акціонерне товариство
<b>Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ</b>	30370711
<b>Місцезнаходження</b>	04071 м. Київ Подільський р-н м.Київ вул.Нижній Вал, 17/8
<b>Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності</b>	не ліцензується
<b>Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ</b>	д/н
<b>Дата видачі ліцензії або іншого документа</b>	
<b>Міжміський код та телефон</b>	(044) 591-04-04
<b>Факс</b>	591-04-20
<b>Вид діяльності</b>	ПАТ "НДУ" - Центральний депозитарій, який забезпечує формування та функціонування системи депозитарного обліку цінних паперів. Діяльність не ліцензується.
<b>Опис</b>	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.

<b>Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи</b>	Приватне акціонерне товариство "Українська фондова біржа"
<b>Організаційно-правова форма</b>	Акціонерне товариство
<b>Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ</b>	14281095
<b>Місцезнаходження</b>	01034 м. Київ Шевченківський р-н м.Київ пров.Рильського, 10
<b>Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності</b>	АВ №581214
<b>Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ</b>	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку
<b>Дата видачі ліцензії або іншого документа</b>	26.04.2011
<b>Міжміський код та телефон</b>	(044)279-06-84; 279-41-58
<b>Факс</b>	278-51-40
<b>Вид діяльності</b>	Професійна діяльність на фондовому ринку-діяльність з організації торгівлі на фондовому ринку
<b>Опис</b>	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.
--	---

<b>Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи</b>	Публічне акціонерне товариство "Айбокс Банк"
<b>Організаційно-правова форма</b>	Акціонерне товариство
<b>Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ</b>	21570492
<b>Місцезнаходження</b>	03150 м. Київ Голосіївський р-н м.Київ вул. Ділова, 9-А
<b>Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності</b>	АЕ № 263218
<b>Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ</b>	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку
<b>Дата видачі ліцензії або іншого документа</b>	20.08.2013
<b>Міжміський код та телефон</b>	(044) 205-41-80
<b>Факс</b>	205-41-80
<b>Вид діяльності</b>	Депозитарна діяльність депозитарної установи
<b>Опис</b>	Депозитарна установа надає послуги щодо відкриття та ведення рахунків в цінних паперах власників іменних цінних паперів, виконання розпоряджень на проведення облікових операцій.



## 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
<b>Опис</b>	<p>Дата видачі 26.12.2014р. діючого свідоцтва про реєстрацію випуску акцій з датою реєстрації 15.07.2014р., реєстраційний №77/1/2014. 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>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 22.05.1995р. за №137-ЗП про завершення приватизації ВАТ "Коростишівський кар'єр" та уточненого плану розміщення 166357 акцій загальною номінальною вартістю 58224,95 грн. розміщення акцій завершено 22.05.1995р. таким чином: покрито ПМС в сумі 25309,20 грн., сплачено грошовими коштами - 32915,75 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 26.05.2011р. 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 24.12.2012р., № 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 досяг 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 каменю, 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. Зазначається 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 306 тис.грн., у порівнянні з попереднім роком цей показник збільшився на 57 тис.грн., або на 22,89%. 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)**

У Товаристві впроваджено наступні 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 списання 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 2017 році виробництво готової продукції не здійснювалося. 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 2017 рік є блоки із лабрадориту Слобідського родовища габро - лабрадоритів та залишки готової продукції, вироблені у попередні роки. Середня ціна реалізації блоків лабрадориту - 1600 грн./м<sup>3</sup>. Реалізація блоків складає - 6147 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: 2013р. 2014р. 2015р. 2016р. 2017р.  
(тис.грн.)

Земельні ділянки

-надійшло	-	-	75	-	-
-вибуло	-	-	19	-	-

Будинки, споруди

-надійшло	-	320	71	-	-
-вибуло	2	-	-	-	-

Машини та обладнання

-надійшло	6	1822	-	105	116
-вибуло	191	600	19	457	497

Транспортні засоби

-надійшло	36	-	-	263	333
-вибуло	112	13	-	-	-

Інструменти інвентар

-надійшло	23	-	17	-	-
-вибуло	17	7	-	-	-

Інші основні засоби					
-надійшло	-	11	17	-	3
-вибуло	1	-	-	-	-

**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 на протязі 2017 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, прогнозні дати початку та закінчення діяльності та очікуване зростання виробничих потужностей після її завершення**

Власні основні засоби (далі - ОЗ) Товариства становлять: за залишковою вартістю 2501 тис.грн., первісною вартістю 5117 тис.грн. та накопиченим зносом 2616 тис.грн.

Знос (амортизація) ОЗ нараховується прямолінійним методом з врахуванням строку корисного використання і відображається на 131 рахунок, де на дату балансу накопичено 2616 тис.грн. зносу, в т.ч. 415 тис.грн. - за 2017 рік.

В 2017 році надійшло ОЗ вартістю 449 тис.грн., вибуло (ліквідовано ОЗ із 100% зносом) - 40 тис.грн.

Показники технічного стану ОЗ на дату балансу:

- ступінь зношеності ОЗ, який становить 0,511 або 51,1% первісної вартості ОЗ;
- коефіцієнт придатності ОЗ - 0,489 (48,9%);
- коефіцієнт оновлення ОЗ - 0,095 (9,5%);
- коефіцієнт вибуття ОЗ - 0,0085 (0,85%).

ОЗ, 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 - 58,3%. ОЗ в процесі експлуатації зношуються і потребують інтенсивного оновлення. 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 2017 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 2018 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 витрачало 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
<b>1.Виробничого призначення</b>	2464.000	2501.000	0.000	0.000	2464.000	2501.000
- будівлі та споруди	616.000	530.000	0.000	0.000	616.000	530.000
- машини та обладнання	1535.000	1472.000	0.000	0.000	1535.000	1472.000
- транспортні засоби	282.000	469.000	0.000	0.000	282.000	469.000
- земельні ділянки	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- інші	31.000	30.000	0.000	0.000	31.000	30.000
<b>2. Невиробничого призначення</b>	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
<b>Усього</b>	<b>2464.000</b>	<b>2501.000</b>	<b>0.000</b>	<b>0.000</b>	<b>2464.000</b>	<b>2501.000</b>

**Пояснення:** Власні основні засоби (далі - ОЗ) Товариства становлять: за залишковою вартістю 2501 тис.грн., первісною вартістю 5117 тис.грн. та накопиченим зносом 2616 тис.грн.

Знос (амортизація) ОЗ нараховується прямолінійним методом з врахуванням строку корисного використання і відображається на 131 рахунок, де на дату балансу накопичено 2616 тис.грн. зносу, в т.ч. 415 тис.грн. - за 2017 рік.

В 2017 році надійшло ОЗ вартістю 449 тис.грн., вибуло (ліквідовано ОЗ із 100% зносом) - 40 тис.грн.

Показники технічного стану ОЗ на дату балансу:

- ступінь зношеності ОЗ, який становить 0,511 або 51,1% первісної вартості ОЗ;
- коефіцієнт придатності ОЗ - 0,489 (48,9%);
- коефіцієнт оновлення ОЗ - 0,095 (9,5%);
- коефіцієнт вибуття ОЗ - 0,0085 (0,85%).

ОЗ, 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 - 58,3%.



## 2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника (тис.грн.)	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис.грн.)	5726	5578
Статутний капітал (тис.грн.)	2699	2699
Скоригований статутний капітал (тис.грн.)	2699	2699
<b>Опис</b>	Розрахунок вартості чистих активів відбувся відповідно до пункту 2 статті 14 Закону України "Про акціонерні товариства" № 514-VI від 17.09.2008 р. 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: Власний капітал (вартість чистих активів) товариства - різниця між сукупною вартістю активів товариства та вартістю його зобов'язань перед іншими особами	
<b>Висновок</b>	Розрахункова вартість чистих активів(5726.000 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 та забезпечення 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 векселями (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	281.00	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0.00	X	X
Інші зобов'язання та забезпечення	X	7214.00	X	X
Усього зобов'язань та забезпечень	X	7495.00	X	X
<b>Опис</b>	<p>Поточні зобов'язання Товариства на 31.12.17р. складають 7447 тис.грн. і оцінені за сумою погашення. На кінець 2017 року загальна сума боргів Товариства збільшилась на 1045 тис.грн. або в 1,2 рази через суттєве зростання заборгованості перед постачальниками (на 844 тис.грн.).</p> <p>Складовими цих зобов'язань являються:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги - 7055 тис.грн.;</li> <li>- за розрахунками з бюджетом - 281 тис.грн.;</li> <li>- за розрахунками із страхування - 47 тис.грн.;</li> <li>- за розрахунками з оплати праці - 7 тис.грн.;</li> <li>- інші поточні зобов'язання - 10 тис.грн.;</li> <li>- поточні забезпечення - 47 тис.грн.</li> </ul> <p>На 31.12.17р. розраховано забезпечення у вигляді резерву на виплату відпусток персоналу підприємства в сумі 88 тис.грн. (разом з ЄСВ в розмірі 22%) на 2018 рік, з яких 48 тис.грн. розраховано для виплати невикористаних відпусток за попередні періоди (до 2017 року), тому їх класифіковано, як довгострокові. А 47 тис.грн. розраховано для виплати відпусток за 2017-2018 рр., тому їх класифіковано як поточні забезпечення.</p>			

#### 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	4008,63 м3	6146.90	100

## 5. Інформація про собівартість реалізованої продукції

№ з/п	Склад витрат	Відсоток від загальної собівартості реалізованої продукції (у відсотках)
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
1	Матеріальні затрати	30.17
2	Витрати на оплату праці та відрахування на соціальні заходи	9.14
3	Амортизація	11.04
4	Інші операційні витрати	49.65

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

<b>Дата виникнення події</b>	<b>Дата оприлюднення повідомлення у стрічці новин</b>	<b>Вид інформації</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
25.04.2017	23.03.2017	Відомості про проведення загальних зборів
25.04.2017	26.04.2017	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
26.04.2017	26.04.2017	Спростування
25.04.2017	26.04.2017	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента

# 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	2015	1	0
2	2016	1	0
3	2017	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 станом реєстрації акціонерів або їх представників для участі в останніх загальних зборах (за наявності контролю) ?**

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

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

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

**У разі скликання позачергових загальних зборів зазначаються їх ініціатори:**

	Так	Ні
Наглядова рада		X
Виконавчий орган		X
Ревізійна комісія (ревізор)		X
Акціонери (акціонер), які на день подання вимоги сукупно є власниками 10 і більше відсотків простих акцій товариства		Акціонер (акціонери) власники 10 і більше відсотків простих акцій Товариства не подавали вимоги скликати загальні збори.
Інше (зазначити)	Позачергові загальні збори не ініціювалися і не скликалися.	

У разі скликання, але не проведення чергових загальних зборів зазначається причина їх не проведення : У звітному періоді випадку не проведення чергових загальних зборів не було.

У разі скликання, але не проведення позачергових загальних зборів зазначається причина їх не проведення : У звітному періоді випадку не проведення позачергових загальних зборів не було.

## Органи управління

### Який склад наглядової ради (за наявності) ?

	(осіб)
Кількість членів наглядової ради, у тому числі:	5
кількість членів наглядової ради - акціонерів	1
кількість членів наглядової ради –представників акціонерів	0
кількість членів наглядової ради – незалежних директорів	0
кількість членів наглядової ради - акціонерів, що володіють більше ніж 10 відсотками акцій	1
кількість членів наглядової ради - акціонерів, що володіють менше ніж 10 відсотками акцій	0
кількість членів наглядової ради - представників акціонерів, що володіють більше ніж 10 відсотками акцій	4
кількість членів наглядової ради - представників акціонерів, що володіють менше ніж 10 відсотками акцій	0

### Чи проводила наглядова рада самооцінку ?

	Так	Ні
Складу		X
Організації		X
Діяльності		X
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 :

Оцінка роботи членів наглядової ради не проводилася.

Скільки разів на рік відбувались засідання наглядової ради? 6

### 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 :

Оцінка роботи членів наглядової ради не проводилася.

Зазначається інформація стосовно кількості засідань та яких саме комітетів наглядової ради :

Комітетів наглядова рада не створювала, тому оцінка роботи комітетів 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) Так**



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

**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-сторінці акціонерного товариства
Фінансова звітність, результати діяльності	Так	Так	Так	Так	Так
Інформація про акціонерів, які володіють 10 відсотків та більше статутного капіталу	Ні	Так	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) Ні**

**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)	Не визначились	

**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) Так**

**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 ДОБУВАННЯ ДЕКОРАТИВНОГО ТА  
БУДІВЕЛЬНОГО КАМЕНЮ, ВАПНЯКУ, ГПСУ, КРЕЙДИ ТА  
ГЛИНИСТОГО СЛАНЦЮ

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		
2018	01	01
00292445		
1822510100		
230		
08.11		

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 2017 р.

Форма № 1

Код за ДКУД

1801001

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	На дату пере- ходу на МСФЗ 01.01.2012
1	2	3	4	
I. Необоротні активи				--
Нематеріальні активи	1000	434	448	--
первісна вартість	1001	512	559	--
накопичена амортизація	1002	78	111	--
Незавершені капітальні інвестиції	1005	--	--	--
Основні засоби	1010	2464	2501	1064
первісна вартість	1011	4705	5117	4031
знос	1012	2241	2616	2967
Інвестиційна нерухомість	1015	--	--	--
Довгострокові біологічні активи	1020	--	--	--
Довгострокові фінансові інвестиції: які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	135	135	145
інші фінансові інвестиції	1035	--	--	--
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	--	--	--
Відстрочені податкові активи	1045	--	--	--
Інші необоротні активи	1090	--	--	--
Усього за розділом I	1095	3033	3084	1209
II. Оборотні активи				3369
Запаси	1100	6738	8232	
Виробничі запаси	1101	5403	6895	1374
Незавершене виробництво	1102	1335	1337	997
Готова продукція	1103	--	--	998
Поточні біологічні активи	1110	--	--	--
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	304	607	23
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	26	26	24
з бюджетом	1135	628	550	1
у тому числі з податку на прибуток	1136	3	3	--
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	1277	716	32
Поточні фінансові інвестиції	1160	--	--	--
Гроші та їх еквіваленти	1165	38	6	7
Рахунки в банках	1167	38	6	7
Витрати майбутніх періодів	1170	--	--	--
Інші оборотні активи	1190	2	--	14
Усього за розділом II	1195	9013	10137	3470
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та	1200	--	--	--

групи вибуття				
Баланс	1300	12046	13221	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	128	128	136
Резервний капітал	1415	405	405	90
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	2346	2494	1637
Неоплачений капітал	1425	--	--	--
Вилучений капітал	1430	--	--	--
Усього за розділом I	1495	5578	5726	1991
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення				--
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	--	--	
Довгострокові кредити банків	1510	--	--	--
Інші довгострокові зобов'язання	1515	--	--	--
Довгострокові забезпечення	1520	66	48	--
Цільове фінансування	1525	--	--	--
Усього за розділом II	1595	66	48	--
III. Поточні зобов'язання і забезпечення				--
Короткострокові кредити банків	1600	--	--	
Поточна кредиторська заборгованість за: довгостроковими зобов'язаннями	1610	--	--	--
товари, роботи, послуги	1615	6211	7055	2269
розрахунками з бюджетом	1620	107	281	150
у тому числі з податку на прибуток	1621	--	--	--
розрахунками зі страхування	1625	49	47	224
розрахунками з оплати праці	1630	13	7	45
Поточні забезпечення	1660	22	47	--
Доходи майбутніх періодів	1665	--	--	--
Інші поточні зобов'язання	1690	--	10	--
Усього за розділом III	1695	6402	7447	2688
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	--	--	--
Баланс	1900	12046	13221	4679

Додаються примітки.

Голова правління

\_\_\_\_\_

(підпис)

Мороз Ігор Євгенійович

Головний бухгалтер

\_\_\_\_\_

(підпис)

Ковальчук Людмила Михайлівна

Підприємство ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО  
"КОРОСТИШВСЬКИЙ КАР'ЄР"

Дата (рік, місяць, число)  
за ЄДРПОУ

Коди		
2018	01	01
00292445		

**Звіт про фінансові результати ( Звіт про сукупний дохід )  
за 2017 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	6147	2912
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(4411)	(2110)
Валовий:			
прибуток	2090	1736	802
збиток	2095	(--)	(--)
Інші операційні доходи	2120	2586	2083
Адміністративні витрати	2130	(1181)	(1060)
Витрати на збут	2150	(--)	(--)
Інші операційні витрати	2180	(2984)	(1686)
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	157	139
збиток	2195	(--)	(--)
Дохід від участі в капіталі	2200	--	--
Інші фінансові доходи	2220	--	--
Інші доходи	2240	--	--
Фінансові витрати	2250	(--)	(--)
Втрати від участі в капіталі	2255	(--)	(--)
Інші витрати	2270	(8)	(12)
Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	149	127
збиток	2295	(--)	(--)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	--	--
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	--	--
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	149	127
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	149	127

### III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	1224	1099
Витрати на оплату праці	2505	306	249
Відрахування на соціальні заходи	2510	65	54
Амортизація	2515	448	336
Інші операційні витрати	2520	2014	1043
<b>Разом</b>	<b>2550</b>	<b>4057</b>	<b>2781</b>

### 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	7712100
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	7712100	7712100
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	0.01932030	0.01646760
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	0.01932030	0.01646760
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: 0,0000193203 тис.грн., за попередній період: 0,00001646763 тис.грн.

Голова правління

\_\_\_\_\_  
(підпис)

Мороз Ігор Євгенійович

Головний бухгалтер

\_\_\_\_\_  
(підпис)

Ковальчук Людмила Михайлівна



Коди		
2018	01	01
00292445		

**Звіт про рух грошових коштів ( за прямим методом )  
за 2017 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	10702	5456
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)			
Повернення податків і зборів	3005	--	--
у тому числі податку на додану вартість	3006	--	--
Цільового фінансування	3010	--	--
Інші надходження	3095	362	3
Витрачання на оплату:	3100	(8805)	(4306)
Товарів (робіт, послуг)			
Праці	3105	(256)	(210)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(66)	(58)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(979)	(841)
Інші витрачання	3190	(491)	(14)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	467	30
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:	3200	--	--
фінансових інвестицій			
необоротних активів	3205	--	--
Надходження від отриманих:	3215	--	--
відсотків			
дивідендів	3220	--	--
Надходження від деривативів	3225	--	--
Інші надходження	3250	--	--
Витрачання на придбання:	3255	(--)	(--)
фінансових інвестицій			
необоротних активів	3260	(499)	(10)
Виплати за деривативами	3270	(--)	(--)
Інші платежі	3290	(--)	(--)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-499	-10
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від:	3300	--	--
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	--	--
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	-32	20
Залишок коштів на початок року	3405	38	18
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	--	--
Залишок коштів на кінець року	3415	6	38

Додаються примітки.

Голова правління

\_\_\_\_\_  
(підпис)

Мороз Ігор Євгенійович

Головний бухгалтер

\_\_\_\_\_

Ковальчук Людмила Михайлівна

(підпис)

Коди		
2018	01	01
00292445		

**Звіт про власний капітал**  
**за 2017 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	--	128	405	2346	--	--	5578
Коригування:									
Зміна облікової політики	4005	--	--	--	--	--	--	--	--
Виправлення помилок	4010	--	--	--	--	--	--	--	--
Інші зміни	4090	--	--	--	--	--	--	--	--
Скоригований залишок на початок року	4095	2699	--	128	405	2346	--	--	5578
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	--	--	--	--	149	--	--	149
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	--	--	--	--	--	--	--	--
Розподіл прибутку:									
Виплати власникам (дивіденди)	4200	--	--	--	--	--	--	--	--
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	--	--	--	--	--	--	--	--
Відрахування до резервного капіталу	4210	--	--	--	--	--	--	--	--
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	--	--	--	--	-1	--	--	-1
Разом змін у капіталі	4295	--	--	--	--	148	--	--	148
Залишок на кінець року	4300	2699	--	128	405	2494	--	--	5726

Примітки додаються.

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 2017 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 2017 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 6000,00 грн. з 01.09.15 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 встановлено 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

Виробничі 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 2017 р. мають такий вигляд

(тис. грн.)

Нематеріальні активи	Код рядка	31.12.16	31.12.17
Права користування природними ресурсами		413	445
Права на знаки для товарів та послуг			
Права на об'єкти промислової власності		23	35
Авторські та суміжні з ними права			
Інші нематеріальні активи	1001	76	79
Нематеріальні активи, всього	1000	512	559

Впродовж 2017 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	31.12.16	31.12.17
1	2	3	4
Землі			
Будинки і споруди	2715	2715	
Машини і обладнання	1602	1678	
Транспортні засоби	354	687	
Інструменти, прилади та інвентар		17	17

Інші основні засоби													
Інші необоротні матеріальні активи						17		20					
Основні засоби, всього	1010	4705	5117										
Незавершене капітальне будівництво та обладнання, яке потребує монтажу													1005
Матеріальні основні активи, всього		4705	5117										

(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 року					2715	1602	354	17		17		4705	
Закупівля									3		3		
Модернізація, добудова							116	333					449
Перекласифікація													
Приєднання													
Інші збільшення (%% банку)													
Продаж													
Ліквідація					(40)						(40)		
Призначені для збуту													
Інші зменшення / збільшення													
Первісна вартість на кінець року					2715	1678	687	17		20		5117	
Знос на початок року													
Поточна амортизація		2099	67	72	1			2		2241			
Перекласифікація						86	179	146	1		3		415
Продаж													
Ліквідація					(40)						(40)		
Призначені для збуту													
Інші збільшення / зменшення													
Знос на кінець року		2185	206	218	2			5		2616			
Балансова вартість на кінець року					530	1472	469	15		15		2501	

Станом на 31.12.17 основні засоби (ОЗ) в заставі не перебувають. Основних засобів, призначених для продажу, в бухгалтерському обліку немає. ОЗ, щодо яких існують передбачені чинним законодавством обмеження права власності та переданих у заставу станом на дату балансу відсутні. У власності підприємства відсутня нерухомість (окремі будівлі, частина адміністративного корпусу), що надається в операційну оренду для отримання доходу, тому при здійсненні трансформації балансу на дату переходу на МСФЗ (на 01.01.2012) та на звітну дату об'єкти інвестиційної нерухомості не визнавались. ОЗ подані у фінансовій звітності за історичною вартістю за вирахуванням зносу. Оцінка ОЗ до справедливої вартості не здійснювалась. У звітному періоді надійшло ОЗ в сумі 452 тис. грн., вибуло - 40 тис. грн. Реально - це припинення визнання повністю зношених ОЗ, які Товариство не має намірів використовувати у виробництві та які не принесуть економічних вигід в майбутньому, оскільки не відповідають критеріям визнання активом за МСФЗ

### 3. Фінансові інвестиції

На початок 2017 року Товариство володіло частками та акціями менше 20 % СК 19 об'єктів інвестування в сумі 135 тис. грн. (134501,50 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 руху ДФІ не було.

#### 4. Запаси

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

Запаси	Сума, тис. грн.
Сировина і матеріали	6852
ПММ	
Будівельні матеріали	1
Запасні частини	42
Незавершене виробництво	1337
Товари	
Всього	8232

В 2017 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	31.12.16	31.12.17
За поставками вітчизняним покупцям	1125 304	607	
За поставками іноземним покупцям	1125		
Аванси на поставки	1130 26	26	
Заборгованості з податку на дохід (СІТ)	1135 3	3	
Заборгованості перед бюджетом, за винятком податку (СІТ)	1135 625	547	
Інша поточна дебіторська заборгованість:	1155 1277	716	
в т.ч. заборгованість перед органами соціального страхування	1155	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 1254	716	
Короткострокові заборгованості за поставками та інше брутто, разом			2235
		1899	

Відрахування на актуалізацію вартості заборгованостей 1125

Короткострокові заборгованості за поставками та інше нетто, всього

Вся відображена заборгованість є поточною з терміном погашення до 12 місяців.

Дебіторська заборгованість покупців та замовників - це поточна заборгованість 1 постійного та надійного покупця, яка виникла в грудні 2017 року та погашена в січні 2018 року. По цій причині резерв сумнівних боргів не створювався, тому чиста реалізаційна вартість дебіторської заборгованості на кінець звітного періоду дорівнює поточній дебіторській заборгованості.

##### 5.2. Склад довгострокової дебіторської заборгованості:

(тис. грн.)

Показник	Код рядка	31.12.16	31.12.17
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	31.12.16	31.12.17
Грошові кошти в касі	1166		
Грошові кошти в банку:	1167 38	6	
Поточний рахунок гривневий		25	6
Поточний рахунок валютний		2	
Корпоративні карткові рахунки		10	
Депозити до 1 року			
Інші грошові активи	1		
Грошові кошти та їх еквіваленти, всього		1165 38	6

#### 7. Інші активи

(тис. грн.)

Інші активи	Код рядка	31.12.16	31.12.17
-------------	-----------	----------	----------

Неотримані податкові накладні, які можуть бути враховані в зменшення податку на додану вартість в майбутніх періодах 2  
 Інші активи  
 Інші активи, всього 1190 2

8. Акціонерний капітал

Акціонерний капітал Товариства:

(тис. грн.)

Зміст 31.12.16 31.12.17

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 31.12.2017 р. складається з наступного капіталу:

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

10. Короткострокові резерви

Стан короткострокових резервів у звітному періоді був наступним:

(тис. грн.)

Показник Код рядка 31.12.16 31.12.17

Резерв на оплату відпусток працівникам 88 95

Резерв по гарантійних ремонтах

Всього 1660 88 95

У звітному періоді Товариством інші 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 31.12.16

31.12.17

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

6211 7055

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 107 281

За заробітною платою 1630 13 7

Заборгованість перед органами соціального страхування 1625 49 47

За дивідендами 1640

Поточна заборгованість за процентами позик, кредитів 1690

Інше 1690

Короткострокові зобов'язання за поставками та інше, всього 6380 7390

11.2. Структура кредиторської довгострокової заборгованості:

(тис. грн.)

Показник Код рядка 31.12.16 31.12.17

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 2017 р. 2016 р. 2015 р.

Доходи від продажу:

готової продукції власного виробництва, товарів, послуг 6147 2912 4120

інших оборотних активів 3 7 28

послуг з оренди 2578 2065 1769

інші операційні доходи 5 11

Всього 2000 8733 4995 5917

13. Собівартість реалізації

(тис. грн.)

Собівартість реалізації Код рядка	2017 р.	2016 р.	2015 р.		
Собівартість проданої готової продукції, товарів, послуг			4411	2110	3099
Собівартість реалізованих оборотних активів		1	3	22	
Собівартість надання в оренду		1766	1141		
Інші операційні витрати	1217	542			
Всього	2050	7395	3796	5685	

14. Адміністративні витрати

(тис. грн.)

Адміністративні витрати Код рядка	2017 р.	2016 р.		
1 2 3 3				
Амортизація основних засобів	6	3		
Амортизація нематеріальних активів		33	33	
Витрати матеріалів	6	10		
Електроенергія, вода, газ та охорона		9	11	
Оренда основних засобів	7			
Консультаційні, юридичні та аудиторські послуги		8	10	
Витрати на автотранспорт				
Послуги зв'язку	5	5		
Ремонт основних засобів				
Податки і збори	719	660		
Заробітна плата та соціальні виплати, пов'язані з з/п			354	305
Резерви невикористаних відпусток		24	21	
Страхування майна				
Інші видові витрати, в т.ч.:				
службові відрядження	4	2		
представницькі витрати				
Інші услуги сторонніх організацій		6		
Ліцензування та сертифікація				
Підготовка кадрів та навчання				
Адміністративні витрати, всього	2130	1181	1060	

15. Витрати на збут

(тис. грн.)

Витрати за видами Код рядка	2016 р.	2017 р.		
1 2 3 4				
Амортизація основних засобів				
Амортизація нематеріальних активів				
Витрати матеріалів				
Витрати на транспорт				
Страхування				
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			

16. Інші операційні доходи та витрати

16.1. Структура інших операційних та інших доходів:

(тис. грн.)

Інші операційні доходи Код рядка	2016 р.	2017 р.		
1 2 3 4				
Дохід від операційної оренди активів		2065	2578	
Дохід від операційних курсових різниць				
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	10	5
Інше	8	3
Інші операційні доходи, всього	2120	2083 2586

(тис. грн.)

Інші доходи	Код рядка	2017 р.	2016 р.
1	2	3	3

Дохід від неопераційних курсових різниць

Дохід від реалізації необоротних активів

Дохід від реалізації інших невиконаних 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

Інші доходи, всього 2240

#### 16.2. Структура інших операційних та інших витрат:

(тис. грн.)

Інші операційні витрати	Код рядка	2016 р.	2017 р.
-------------------------	-----------	---------	---------

Витрати на дослідження, які не дали позитивних результатів, або витрати невиконаного призначення

Витрати на купівлю-продаж іноземної валюти

Неустойки, штрафи, відшкодування

Витрати від списання сумнівних та безнадійних боргів

Нестачі та втрати від псування цінностей

Витрати на послуги населенню

Витрати від операційної курсової різниці

Витрати на утримання об'єктів соціальної сфери

Премії працівникам за рахунок фонду матеріального заохочення

Списання необоротних активів

Інше 1686 2984

Інші операційні витрати, всього 2180 1686 2984

(тис. грн.)

Інші витрати	Код рядка	2016 р.	2017 р.
--------------	-----------	---------	---------

Втрати від реалізації основних засобів

Втрати від неопераційних курсових різниць

Витрати на благодійність та матеріальну допомогу

Витрати на техногенні катастрофи і аварії

Інше 12 8

Інші витрати, всього 2270 12 8

#### 17. Фінансові доходи

Структура фінансових доходів:

(тис. грн.)

Фінансові доходи	Код рядка	2016 р.	2017 р.
------------------	-----------	---------	---------

Відсотки

Фінансові доходи, всього 2220

#### 18. Фінансові витрати

Структура фінансових витрат:

(тис. грн.)

Фінансові витрати	Код рядка	2016 р.	2017 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 звітнього 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

І.Є.Мороз

Головний бухгалтер

Л.М.Ковальчук

Немає

Немає

Немає

## XVI. Текст аудиторського висновку ( звіту )

1	Найменування аудиторської фірми (П. І. Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)	Приватне підприємство "Аудиторська фірма "Екаунт"
2	Код за ЄДРПОУ (реєстраційний номер облікової картки* платника податків - фізичної особи)	31133478
3	Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	10008, Україна, м. Житомир, Новий бульвар, 9, оф. 1
4	Номер та дата видачі свідоцтва про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого Аудиторською палатою України	2429 26.01.2001
5	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
6	Номер та дата видачі свідоцтва про відповідність системи контролю якості, виданого Аудиторською палатою України	264/4 31.01.2013
7	Звітний період, за який проведено аудит фінансової звітності	01.01.2017 - 31.12.2017
8	Думка аудитора (01 - безумовно позитивна; 02 - із застереженням; 03 - негативна; 04 - відмова від висловлення думки)	02
9	Пояснювальний параграф (у разі наявності)	На нашу думку, за винятком впливу питань, викладених в розділі "Основа для думки із застереженням" нашого звіту, фінансова звітність, що додається, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан Товариства на 31 грудня 2017 року в сумі активів та пасивів 13221 тис.грн., його підсумкові фінансові результати у вигляді одержаного прибутку в сумі 149 тис.грн. і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до МСФЗ.
10	Номер та дата договору на проведення аудиту	33 20.11.2017
11	Дата початку та дата закінчення аудиту	20.11.2017 - 28.02.2018
12	Дата аудиторського висновку (звіту)	28.02.2018
13	Розмір винагороди за проведення річного аудиту, грн	12550.00
14	Текст аудиторського висновку (звіту) :	
<p>I. Звіт з аудиту фінансової звітності</p> <p>Думка із застереженням</p> <p>Ми провели аудит фінансової звітності Публічного акціонерного товариства "Коростишівський кар'єр" (далі - ПАТ "Коростишівський кар'єр", Товариство, Компанія), складеної за Міжнародними стандартами фінансової звітності (МСФЗ) станом на 31.12.2017 року, яка являється повним комплектом фінансової звітності суб'єкта господарювання, а саме:</p> <p>" Баланс ( Звіт про фінансовий стан) на 31 грудня 2017 року ( форма №1);</p> <p>" Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) за 2017 рік (форма №2);</p> <p>" Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом) за 2017 рік (форма №3);</p> <p>" Звіт про власний капітал за 2017 рік (форма №4);</p> <p>" Примітки, включаючи інформацію, яка містить стисле викладення облікових політик за МСФЗ та іншу пояснювальну інформацію.</p> <p>Концептуальною основою складання та подання цієї фінансової звітності являються Міжнародні стандарти фінансової звітності (далі - МСФЗ). Внутрішня облікова політика підприємства, яка відображає принципи та методи бухгалтерського обліку та звітності, за якими складається фінансова звітність, відповідає вимогам МСФЗ-МСБО, а також статті 40 Закону України "Про цінні папери".</p>		

На нашу думку, за винятком впливу питань, викладених в розділі "Основа для думки із застереженням" нашого звіту, фінансова звітність, що додається, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан Товариства на 31 грудня 2017 року в сумі активів та пасивів 13221 тис. грн., його підсумкові фінансові результати у вигляді одержаного прибутку в сумі 149 тис. грн. і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до МСФЗ.

#### Основа для думки з застереженням

" Товариство не здійснило оцінку на наявність ознак можливого зменшення корисності довгострокових фінансових інвестицій в сумі 135 тис. грн. та відобразило їх за вартістю придбання. 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"). Проте з урахуванням наявної невизначеності щодо можливої вартості реалізації таких довгострокових фінансових інвестицій вартісна оцінка буде залежати від застосованих припущень щодо поведінки ринкових цін на цінні папери у майбутньому та може відрізнятись від професійного судження аудиторів.

" Надаю застереження користувачам інформації, що МСБО-38 вимагає від усіх суб'єктів господарювання визнавати інвестиційну нерухомість (ІН) у випадках надання майна в операційну оренду, що має місце на нашому підприємстві, а також визначати справедливую вартість ІН з метою оцінки (якщо суб'єкт господарювання використовує модель справедливої вартості) або розкриття інформації (якщо суб'єкт господарювання використовує модель собівартості). Згідно п. 32 МСБО-38 заохочується (але не вимагається), щоб суб'єкт господарювання визначав справедливую вартість ІН на основі оцінювання незалежним оцінювачем, який є визнаним фахівцем відповідної кваліфікації та має недавній досвід оцінювання ІН, що розташована в подібній місцевості та належить до подібної категорії. Згідно власної ОП Товариством на I етапі застосування МСФЗ обрано другу модель оцінки ІН - за собівартістю.

" 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").

" Викладені вище застереження в цілому не спотворюють майновий та фінансовий стан підприємства, оскільки мають обмежений вплив на фінансову звітність Товариства.

Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту (МСА). Нашу відповідальність згідно МСА викладено в розділі "Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності" нашого звіту. Ми є незалежними по відношенню до Компанії згідно з Кодексом етики професійних бухгалтерів Ради з міжнародних стандартів етики для бухгалтерів ("Кодекс РМСЕБ") та етичними вимогами, застосованими в Україні до нашого аудиту фінансової звітності, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог та Кодексу РМСЕБ. Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашої думки із застереженням.

#### Ключові питання аудиту

Ключові питання аудиту - це питання, які на наше професійне судження були значущими під час аудиту фінансової звітності Товариства за звітний період. Ці питання розглядалися в контексті нашого аудиту фінансової звітності в цілому та при формуванні думки із застереженням щодо цієї фінансової звітності, при цьому ми не конкретизуємо цих питань та не висловлюємо окремої думки щодо них.

#### Безперервність діяльності

Відповідно до МСА 570 "Безперервність" (переглянутий) в процесі фінансового аналізу не отримано свідчень щодо існування загрози безперервній діяльності Товариства, а саме:

- вартість чистих оборотних активів Товариства значно перевищує його статутний капітал;
- аналізом економічного потенціалу (фінансового стану) Товариства для визначення здатності його подальшого безперервного функціонування не виявлено ніяких ознак такої загрози.

Відповідальність управлінського персоналу та тих, кого наділено найвищими повноваженнями, за фінансову звітність

Управлінський персонал несе відповідальність за складання і достовірне подання цієї фінансової звітності відповідно до МСФЗ 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,
- відповідність стану корпоративного управління, у тому числі стану внутрішнього аудиту відповідно до Закону України "Про акціонерні товариства";
- відсутність суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю, що підлягає аудиту, та іншою інформацією, що розкривається емітентом цінних паперів та подається до НК ЦПФР разом з фінансовою звітністю;
- доречності 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 щодо підготовки та достовірного подання 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 функціонування підприємства.

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 впродовж звітного періоду.

При складанні фінансової звітності управлінський персонал несе відповідальність за оцінку здатності Компанії продовжувати свою діяльність на безперервній основі, розкриваючи, де це доречно, питання, що стосуються безперервності діяльності, та використовуючи припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку, окрім випадків, коли управлінський персонал або планує ліквідувати Компанію чи припинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому.

Ті, кого наділено найвищими повноваженнями, несуть відповідальність за нагляд за процесом фінансового звітування Компанії.

#### Відповідальність аудиторки за аудит фінансової звітності

Нашою відповідальністю є висловлення думки щодо цієї фінансової звітності на основі результатів проведеного аудиту відповідно до Міжнародних стандартів аудиту (МСА). Ці стандарти вимагають від нас дотримання відповідних етичних вимог, а також планування й виконання аудиту для отримання обґрунтованої впевненості, що фінансова звітність не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки, та випуск звіту аудитора, що містить нашу думку. Обґрунтована впевненість є високим рівнем впевненості, проте не гарантує, що аудит, проведений відповідно до МСА, завжди виявить суттєве викривлення, коли воно існує. Викривлення можуть бути результатом шахрайства або помилки; вони вважаються суттєвими, якщо окремо або в сукупності, як обґрунтовано очікується, вони можуть впливати на економічні рішення користувачів, що приймаються на основі цієї фінансової звітності.

Ми повідомляємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, інформацію про запланований обсяг і час проведення аудиту та суттєві аудиторські результати, включаючи будь-які суттєві недоліки заходів внутрішнього контролю, виявлені нами під час аудиту.

У зв'язку з тим, що умовами договору не передбачалось проведення поглибленого аналізу якості ведення податкового обліку, аудиторки не виключають, що подальшою податковою перевіркою можуть бути виявлені порушення з відповідними наслідками.

Аудит передбачає виконання аудиторських процедур для отримання аудиторських доказів щодо сум та їх розкриття у фінансовій звітності. Вибір процедур залежав від судження аудиторки та включав оцінку ризиків суттєвих викривлень фінансової звітності внаслідок шахрайства або помилки. Виконуючи оцінку цих ризиків, аудиторкою 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.



Отримані в процесі аудиту аудиторські докази є достатніми та прийнятними для формулювання підстави задля висловлення модифікованої аудиторської думки. Аудиторка не несе відповідальності за достовірність фінансової звітності після дати підписання аудиторського висновку. Після 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.

II. Інша допоміжна інформація, що не є фінансовою звітністю та звітом аудиторки щодо неї

Управлінський персонал несе відповідальність за іншу інформацію, яка подається та оприлюднюється разом з фінансовою звітністю. Наша думка щодо фінансової звітності не поширюється на цю інформацію, ми не робимо висновок з будь-яким рівнем впевненості щодо цієї іншої інформації. У зв'язку з аудитом фінансової звітності нашою відповідальністю є ознайомитися з цією інформацією та при цьому розглянути, чи існує суттєва невідповідність між іншою інформацією та фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або чи ця інша інформація виглядає такою, що містить суттєве викривлення. Якщо, на основі проведеної нами роботи, ми доходимо висновку, що існує суттєве викривлення іншої інформації, ми зобов'язані повідомити про цей факт. Ми не виявили таких фактів, які б необхідно було включити до звіту. Під час виконання завдання нами здійснено аудиторські процедури щодо виявлення наявних суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю, що підлягала аудиту, та іншою інформацією, що розкривається емітентом у відповідності з МСА 720 (переглянутий) "Відповідальність аудитора щодо іншої інформації в документах, що містять перевірену аудитором фінансову звітність", проведена перевірка розділу звіту щодо корпоративного управління на наявність та достовірність інформації у звіті.

2.1. Виконання вимог НК ЦПФР щодо розкриття інформації емітентами  
Зважаючи на вимоги НК ЦПФР щодо розкриття інформації емітентами при поданні до НК ЦПФР та оприлюдненні обов'язкової річної фінансової звітності згідно Положення НК ЦПФР №2826 від 03.12.13, зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 24.12.13 за № 2180/24712, зі змінами, внесеними згідно рішення №403 від 10.08.17, зареєстрованими в Мінюсті України 06.09.17 за №1096/30964, вважаємо необхідним здійснити огляд такої інформації:

2.1.1. Вартість чистих активів Товариства станом на 31 грудня 2017 року розрахована аудиторкою згідно Методичних рекомендацій щодо визначення вартості чистих активів акціонерних товариств, схвалених рішенням Н(Д)К ЦПФР від 17.11.2004 року № 485, і дорівнює 5278 тис. грн. СК Товариства становить 2699 тис. грн., отже чисті активи перевищують СК підприємства на 2579 тис. грн., що 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.

2.1.2. Інша обов'язкова інформація визначена вищевказаним Положенням (із змінами) і розкривається емітентом разом з фінансовою звітністю. В ході аудиторських процедур на предмет виявлення суттєвих невідповідностей між перевіреною аудиторкою 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" (переглянутий) отримано достатню впевненість у відсутності таких невідповідностей.

2.1.3. Щодо наявності значних правочинів у звітному періоді вважаю необхідним висловитися окремо. Ними згідно ст. 70 ЗУ "Про акціонерні товариства" № 514-IV від 17.09.08 (із змінами та доповненнями) вважаються дії, предметом яких є ринкова вартість майна або послуг понад 10 відсотків вартості активів за даними останньої РФЗ. Для Товариства таким вартісним критерієм на 2017 рік є понад 1204,6 тис. грн. Дослідивши надані до аудиторської перевірки документи на предмет вчинення значних правочинів, зазначимо, що впродовж 2017 року Товариство не уклало будь-яких значних правочинів та не має невиконаних значних правочинів попередніх звітних періодів.

2.1.4. Виникнення та розкриття особливої інформації про емітента. За наданою Товариством та підтверженою в процесі аудиту інформацією впродовж звітного періоду мали місце події, визначені ч. 1 ст. 41 ЗУ "Про цінні папери та фондовий ринок", як такі, що можуть суттєво вплинути на фінансово-господарський стан підприємства та зумовити зміну вартості його цінних

паперів:

- згідно рішення загальних зборів акціонерів від 25 квітня 2017 року відбулася ротація складу посадових осіб емітента, а саме: обрано наглядову раду, тощо. Особлива інформація щодо цієї події була оприлюднена в передбачені чинним законодавством строки;

2.1.5. 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 2017 році чергові загальні збори акціонерів проведені 25 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 до наступних річних зборів акціонерів Товариства, 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 терміном на 5 років 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.

2.1.6. Оцінка ризиків суттєвого викривлення РФЗ внаслідок шахрайства Керуючись принципом професійного скептицизму згідно вимог МСА 240 та 315 (переглянутих), аудиторкою 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 нами 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 розуміє перспективу розвитку внутрішнього аудиту та його значення і важливість.

Це дає підстави для висновку щодо адекватності процедур внутрішнього контролю у Товаристві, діючи 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 володіли 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 звітний рік внаслідок шахрайства, тобто пропусків, перекиривлень та суттєвих суперечностей з наведеною у фінансовій звітності інформацією. Вважаємо, що ми отримали достатню впевненість що фінансові звіти ПАТ "Коростишівський кар'єр" в цілому не містять суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилок, а також 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.

2.1.7 Наявність подій, які потребують коригування фінансової звітності чи розкриття інформації після дати підписання балансу на запит аудитора управлінським персоналом Товариства заперечується. За період з 01.01.2018 р. по дату підписання цього аудиторського звіту не відбулося подій, які б істотно вплинули на фінансову звітність підприємства.

## 2.2 Загальна інформація 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@ukr.net

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

23.70

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

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 2017 році 25 квітня 2017 року

Відповідальні посадові особи в 2017 році

Голова правління Мороз Ігор Євгенійович (весь період)

головний бухгалтер Ковальчук Людмила Михайлівна (весь період)

## 2.3. Розкриття інформації про активи, пасиви і фінансові результати

Станом на 31.12.17 у складеному згідно вимог МСФЗ балансі (Звіті про фінансовий стан) Товариства достовірно відображені ресурси в сумі 13221 тис. грн., які у порівнянні з торішніми зросли на 1175 тис. грн., або на 9,8 % внаслідок збільшення всіх складових активів балансу, за винятком іншої поточної дебіторської заборгованості та грошових коштів, залишки яких в сукупності зменшились на 593 тис. грн., а вартість фінансових інвестицій та дебіторської заборгованості за виданими авансами залишилась без змін. Оцінка майна Товариства визначена достовірно, що в цілому відповідає вимогам МСБО 1 "Подання фінансових звітів".

2.3.1 Активи у вигляді необоротних активів в сумі 3084 тис. грн. та оборотних активів в сумі 10137 тис. грн., що становить відповідно 23,3 % та 76,7 % від загальної вартості майна Товариства проти торішніх 25,2 % та 74,8 %. Щорічне збільшення структурної частки оборотних активів проти необоротних вважається позитивною тенденцією і свідчить про розширення виробництва. Складовими активів являються:

" нематеріальні активи залишковою вартістю 448 тис. грн., первісною вартістю 559 тис. грн. та нарахованим прямолінійним методом (з врахуванням строку корисного використання) зносом 111 тис. грн. (права користування ресурсами первісною вартістю 445 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), права на об'єкти промислової власності вартістю 35 тис. грн. та інші нематеріальні активи первісною вартістю 79 тис. грн.). У звітному періоді надійшло 87 тис. грн. НА. Згідно вимог МСБО 38 "Нематеріальні активи" та

власної облікової політики їх визнано за фактичною собівартістю.

" власні основні засоби (далі - ОЗ) залишковою вартістю 2501 тис. грн., первісною вартістю 5117 тис. грн. та накопиченим зносом 2616 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 рахунок, де на дату балансу накопичено 2616 тис. грн. зносу, в т.ч. 415 тис. грн. - за 2017 рік.

За даними БО в 2017 році надійшло ОЗ вартістю 449 тис. грн., вибуло (ліквідовано ОЗ із 100% зносом) - 40 тис. грн. Підставою для відображення руху ОЗ в БО є акти встановленої форми. В процесі трансформації балансу за канонами МСФЗ станом на 31.12.17 припинено визнання (списано) повністю зношених ОЗ первісною вартістю 40 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:  
ÿ ступінь зношеності ОЗ, який становить 0,511 або 51,1 % первісної вартості ОЗ;

ÿ коефіцієнт придатності ОЗ - 0,489 (48,9 %);

ÿ коефіцієнт оновлення ОЗ - 0,095 (9,5 %);

ÿ коефіцієнт вибуття ОЗ - 0,0085 (0,85 %).

ÿ Експрес-аналіз руху та технічного стану ОЗ характеризує виробничий потенціал підприємства і свідчить, що коефіцієнт оновлення значно випереджає коефіцієнт вибуття ОЗ, що являється позитивною тенденцією. Зауважую, що ОЗ в процесі експлуатації зношуються і потребують інтенсивного оновлення.

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. обліковуються на 141 рахунок за методом участі у капіталі інших підприємств у вигляді грошових та майнових внесків, а також придбаних товариством акцій в статутний капітал 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 із відповідними змінами.

" запаси в сумі 8232 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 виробничих запасів, як фінансових активів, зріс на 1494 тис. грн., або в 1,22 рази, а в цілому кількість сировини та матеріалів, палива, запасних частин залишилась в межах, необхідних для безперебійної роботи Товариства, і включає виробничі запаси в сумі 6895 тис. грн. та незавершене виробництво - 1337 тис. грн.

" дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги в сумі 607 тис. грн.;

" дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом - 550 тис. грн.; в т.ч. з податку на прибуток - 3 тис. грн.;

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

" інша поточна дебіторська заборгованість - 716 тис. грн.

Дебіторську заборгованість (далі - ДЗ) як фінансовий інструмент, товариство визнає поточною і сподівається погасити впродовж 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 на знецінення ДЗ (резерву сумнівних боргів за П(С)БО - РСБ), 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 РСБ вважають недоцільним, оскільки заборгованості з терміном погашення понад 12 місяців немає та й із загальної суми боргів покупців та замовників 607 тис. грн. понад 90 %, 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 6 тис. грн., облік яких відображає кошти на поточних рахунках в банках, що можуть бути використані для здійснення господарських операцій і підтверджені останніми виписками банків та довідками про звірку рахунків на останню дату року. Облік касових операцій та безготівкових коштів здійснюється на рахунках 3 класу "Кошти, розрахунки та інші активи" з дотриманням вимог чинного законодавства. Товариством відкрито валютні рахунки в російських рублях, польських злотих, доларах США та в євро.

Перевіркою Звіту про рух грошових коштів за 2017 рік встановлено, що він складений на основі 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 467 тис. грн., від інвестиційної діяльності - (499) тис. грн. Результатом чистого руху грошових потоків за звітний період є їх зменшення на 32 тис. грн.

2.3.2 Пасиви Аналіз даних пасиву балансу на кінець року свідчить, що в загальному обсязі джерел (господарських засобів) в сумі 13221 тис. грн. переважають залучені кошти (кредитори) в сумі 7495 тис. грн., що становить 56,7 %, частка власного капіталу в сумі 5726 тис. грн. складає 43,3 % проти торішніх відповідно 53,1 % та 46,9 %.

" 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 4 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 шістьдесят 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 шістьдесят 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).

Таким чином, заявлений СК становить 2.699.235,00 грн., сплачений - 2.699.235,00 грн.:

" 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 40 рахунку 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. Позаторік він поповнився на 315 тис. грн. і досяг передбаченої статутом величини. За рішенням правління Товариства він може бути використаний для відшкодування одержаних збитків та позапланових витрат.

" нерозподілені прибутки в сумі 2494 тис. грн. сформовані за рахунок трансформованого залишку нерозподілених прибутків минулих років - 2346 тис. грн., поповнені прибутком звітного року в сумі 149 тис. грн.

" поточні зобов'язання в сумі 7447 тис. грн. оцінені за сумою погашення. На кінець 2017 року загальна сума боргів Товариства збільшилась на 1045 тис. грн. або в 1,2 рази через суттєве зростання заборгованості перед постачальниками (на 844 тис. грн.), що вважається негативною тенденцією.

Складовими цих зобов'язань являються:

- кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги - 7055 тис. грн.;
- за розрахунками з бюджетом - 281 тис. грн.;
- за розрахунками із страхування - 47 тис. грн.;
- за розрахунками з оплати праці - 7 тис. грн.;
- інші поточні зобов'язання - 10 тис. грн.;
- поточні забезпечення - 47 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.

На виконання вимог МСБО-37 на підставі здійсненої інвентаризації невикористаних відпусток станом на 31.12.17 підприємством розраховано забезпечення у вигляді резерву на виплату відпусток персоналу підприємства (разом з ЄСВ в розмірі 22%) на 2018 рік, з яких 48 тис. грн. розраховано для виплати невикористаних відпусток за попередні періоди (до 2017 року), тому їх класифіковано та відображено в звітності як довгострокові. А 47 тис. грн.. розраховано для виплати відпусток за 2017-2018 рр., тому їх класифіковано як поточні забезпечення.

2.3.3 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 8733 тис. грн. проти торішніх 4995 тис. грн. відображені у звітності за 2017 рік за їх видами:

- чистий дохід (виручка) від реалізації продукції в сумі 6147 тис. грн., або 70,4 % від загальних доходів;
- інші операційні доходи - 2586 тис. грн., або 29,6 %.

Це на 3738 тис. грн., або в 1,75 рази більше торішніх доходів. 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 звітний 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 цілком обґрунтовано можна вважати, що такий звіт задовольняє вимогам МСФЗ.

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

" загальні витрати підприємства в сумі 8584 тис. грн. відображені у звітності за їх видами:

- собівартість реалізованої продукції (товарів, послуг) - 4411 тис. грн. (51,4 %);
- адміністративні витрати - 1181 тис. грн. (13,7 %);
- інші операційні витрати - 2984 тис. грн. (34,8 %);
- інші витрати - 8 тис. грн. (0,1 %).

" чистий прибуток ПАТ "Коростишівський кар'єр" за звітний період складає 149 тис. грн. і розрахований у всіх суттєвих аспектах відповідно до МСФЗ.

На дату балансу власний капітал товариства складає 5726 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 203 тис. грн., які відбулися у власному капіталі товариства за звітний рік внаслідок збільшення суми прибутків на 149 тис. грн., та позитивному впливу інших коригувань прибутку в сумі 54 тис. грн.

2.3.4. Аналіз економічного потенціалу (фінансового стану) Товариства для визначення здатності його подальшого безперервного функціонування

Традиційно ми підтверджуємо чи спростовуємо доречність застосування Товариством принципу безперервності діяльності, як фундаментального, при підготовці річної фінансової звітності. Керуючись МСА-570 "Безперервність" (переглянутий), аудитор шляхом проведення фінансового аналізу потрібно виключити ймовірність (можливість) банкрутства підприємства, як важливого чинника появи значних сумнівів в здатності суб'єкта господарювання безперервно

здійснювати свою діяльність.

Метою фінансового аналізу є оцінка фінансового стану Товариства на 31 грудня 2017 року з врахуванням динаміки змін, які відбулися за результатами господарської діяльності підприємства за два останні роки, визначення факторів, що вплинули на ці зміни, та прогнозування фінансового стану в найближчому майбутньому (з використанням професійного судження). 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 1,4 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 2017 рік, розрахунок яких наведений нижче. Основні показники фінансового стану ПАТ "Коростишівський кар'єр"

Показники Показники фінансового стану акціонерного товариства

Коефіцієнт абсолютної ліквідності Коефіцієнт загальної 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  $K1 = (\text{Грошові кошти} + \text{Грошові еквіваленти} + \text{поточні фінансові інвестиції}) / \text{по-точні зобов'язання}$   $K2 = (\text{Грошові кошти} + \text{Грошові еквіваленти} + \text{Дебітори} + \text{Запаси}) / \text{короткострокова заборгованість}$   $K3 = \text{Власні кошти} / \text{Вартість майна (підсумок активу балансу)}$   $K4 = (\text{Довгострокова та поточна кредиторська заборгованість}) / \text{Власний капітал}$  Чистий прибуток підприємства / Середньорічна вартість активів

Орієнтовне значення показника	0,25 - 0,5	1,0 - 2,0	0,25 - 0,5	0,5 - 1,0	> 0, збільшення
2016 рік	0,0059	1,408	0,463	1,148	0,012
2017 рік	0,0008	1,363	0,433	1,299	0,012
Відхилення (+/-)	-0,0051	-0,045	-0,030	+0,151	Без змін
Відхилення (% , рази)	В 7,4 рази	На 3,3 %	На 6,5 %	На 13,2 %	Без змін

Ліквідність активів означає здатність перетворити актив на гроші швидко і без втрат його ринкової вартості і дозволяє визначити спроможність підприємства сплачувати свої поточні зобов'язання на дату балансу.

Коефіцієнт покриття на дату балансу знизився на 3,3%, але перебуває в межах оптимального значення. Це означає, що кожна гривня боргів покривається 1,363 грн. оборотних засобів. Таким чином, Товариство забезпечене ресурсами, що можуть бути використані для погашення його поточних зобов'язань. Зниження коефіцієнта покриття відбулося за рахунок збільшення поточних зобов'язань швидкими темпами, ніж оборотних активів і свідчить про незначне погіршення 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 0,08%) 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 6610,5 тис. грн., а сума загальної заборгованості складає 7440 тис. грн. Коефіцієнт фінансової стійкості (або незалежності чи автономії) на кінець року складає 43,3 % проти торішніх 46,3% і нормативних 50 %. Він знизився на 30 пунктів, що пояснюється зростанням поточних боргів перед постачальниками на кінець 2017 року.

Коефіцієнт покриття зобов'язань власним капіталом (або коефіцієнт фінансування чи структури капіталу) характеризує залежність підприємства від залучених засобів і фіксує факт перевищення залучених коштів над власними. Коефіцієнт фінансування на кінець 2017 року зріс на 13,2% і становить 1,299 при нормативному значенні до 1,0 з тенденцією до зменшення, але це саме той випадок, коли що менший показник, то краще. Це свідчить про зниження рівня



фінансової стійкості і посилення залежності підприємства від зовнішніх фінансових джерел на кінець року.

Коефіцієнт рентабельності активів визначає продуктивність усього капіталу (усіх ресурсів) підприємства, незалежно від джерел його походження, характеризує ефективність використання активів (господарських засобів) і розраховується як відношення чистого прибутку підприємства до середньорічної вартості активів. Не зважаючи на системну економічну кризу в Україні, діяльність підприємства знову виявилась прибутковою, що свідчить про ефективність господарської діяльності впродовж звітного року та віддачу авансованих в цю діяльність коштів.

Динаміка наведених показників на кінець року свідчить про незначне погіршення фінансового стану підприємства порівняно з торішнім, адже практично усі показники впродовж року погіршились, що пов'язано із суттєвим збільшенням поточних зобов'язань перед постачальниками. Хоча Товариство посилило залежність від залучених коштів, інвестиційна привабливість підприємства залишається на досить пристойному рівні.

Вважаю, що сукупність цих негативних факторів все-таки не є ознакою високого ризику банкрутства Товариства, що не повинно викликати значних сумнівів щодо здатності його безперервної діяльності та ведення бізнесу в передбачуваному майбутньому.

### III. Відомості про аудиторську фірму та підстави щодо проведення аудиту

Повна назва юридичної особи Приватне підприємство "Аудиторська фірма "Екаунт"  
Код ЄДРПОУ 31133478

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

Реєстраційні дані

Зареєстровано Виконавчим комітетом Житомирської міської ради 04.09.2000,  
№ 1 305 120 0000 000604, виписка з ЄДР від 01.11.2012 року

Інформація щодо внесення в Реєстр аудиторських фірм та аудиторів Свідоцтво №  
2429, рішення АПУ № 98 від 26 січня 2001 року, дія Свідоцтва продовжена до 29  
жовтня 2020 року згідно рішення АПУ № 316/3 від 29 жовтня 2015 року

Відомості про Свідоцтво щодо відповідності системи контролю якості Видане  
згідно рішення Аудиторської палати України від 31.01.2013 №264/4

Інформація щодо включення до Переліку аудиторських фірм, які відповідають  
критеріям для проведення обов'язкового аудиту

ПАФ "Екаунт" включена 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

Контактний телефон (0412) 42-14-96, 42-14-97

Підстави щодо проведення аудиту Договір на проведення аудиту № 24 від 01  
листопада 2017 р.

Терміни проведення аудиту Аудит розпочато 20 листопада 2017 року, закінчено  
28 лютого 2018 року

Партнер з аудиту - аудиторка Стасюк Надія Володимирівна  
(Сертифікат аудитора серії А № 007096 від 27.10.99, чинний до 27 жовтня 2018  
року)

Директор ПАФ "Екаунт" Онищук Галина Терентіївна  
(Сертифікат аудитора серії А № 004408, чинний до 30 листопада 2019 року)

28 лютого 2018 року