

Титульний аркуш

26.04.2019

(дата реєстрації емітентом
електронного документа)

№ **1**

вихідний реєстраційний
номер електронного документа)

Підтверджую ідентичність та достовірність інформації, що розкрита відповідно до вимог Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, затвердженого рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 03 грудня 2013 року № 2826, зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 24 грудня 2013 року за № 2180/24712 (із змінами) (далі - Положення)

Голова
правління

(посада)

(підпис)

Дідківський Микола Петрович

(прізвище та ініціали керівника)

Річна інформація емітента цінних паперів за 2018 рік

I. Загальні відомості

- 1. Повне найменування емітента** Приватне акціонерне товариство "Бехівський спеціалізований кар'єр"
- 2. Організаційно-правова форма емітента** Акціонерне товариство
- 3. Ідентифікаційний код юридичної особи.** 03443749
- 4. Місцезнаходження емітента** 11523 Житомирська область Коростенський р-н, с. Михайлівка д-н
- 5. Міжміський код, телефон та факс емітента** 050-428-70-03 -
- 6. Адреса електронної пошти** info@bsq.com.ua
- 7. Дата та рішення наглядової ради емітента, яким затверджено річну інформацію, або дата та рішення загальних зборів акціонерів, яким затверджено річну інформацію емітента (за наявності)** 26.04.2019
наглядовою радою товариства(протокол від 26.04.2019 р)
- 8. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна реєстрації юридичної особи та номер свідоцтва про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, особи, яка здійснює оприлюднення** Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України"
21676262
Україна
DR/00001/APA

регульованої інформації від
імені учасника фондового
ринку

II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

Повідомлення розміщено
на власному
веб-сайті учасника
фондового ринку

<http://bsk.emitents.net.ua/ua/mess>

(адреса сторінки)

26.04.2019

(дата)

Зміст

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

1. Основні відомості про емітента.	X
2. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності.	
3. Відомості про участь емітента в інших юридичних особах.	
4. Інформація щодо посади корпоративного секретаря.	
5. Інформація про рейтингове агентство.	
6. Інформація про наявність філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів емітента.	
7. Судові справи емітента.	
8. Штрафні санкції емітента.	
9. Опис бізнесу.	X
10. Інформація про органи управління емітента, його посадових осіб, засновників та/або учасників емітента та відсоток їх акцій (часток, паїв):	X
1) інформація про органи управління;	X
2) інформація про посадових осіб емітента;	X
інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента;	X
інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента;	X
інформація про будь-які винагороди або компенсації, які виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення;	
3) інформація про засновників та/або учасників емітента, відсоток акцій (часток, паїв).	X
11. Звіт керівництва (звіт про управління):	X
1) вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента;	X
2) інформація про розвиток емітента;	X
3) інформація про укладення деривативів або вчинення правочинів щодо похідних цінних паперів емітентом, якщо це впливає на оцінку його активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат емітента;	X
завдання та політика емітента щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політика щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування;	X
інформація про схильність емітента до цінних ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків;	X
4) звіт про корпоративне управління:	X
власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент;	X
кодекс корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або інший кодекс корпоративного управління, який емітент добровільно вирішив застосовувати	X
інформація про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги;	X
інформація про проведені загальні збори акціонерів (учасників);	X
інформація про наглядову раду;	X
інформація про виконавчий орган;	X
опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента;	X
перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента;	X
інформація про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента;	

порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента;	X
повноваження посадових осіб емітента.	X
12. Інформація про власників пакетів 5 і більше відсотків акцій із зазначенням відсотка, кількості, типу та/або класу належних їм акцій.	X
13. Інформація про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій.	
14. Інформація про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій.	
15. Інформація про зміну осіб, які є власниками фінансових інструментів, пов'язаних з голосуючими акціями акціонерного товариства, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій.	
16. Інформація про структуру капіталу, в тому числі із зазначенням типів та класів акцій, а також прав та обов'язків акціонерів (учасників).	X
17. Інформація про цінні папери емітента (вид, форма випуску, тип, кількість), наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру:	X
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 емітента;	
5) інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів;	
6) інформація про придбання власних акцій емітентом протягом звітного періоду.	
18. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передання об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва).	
19. Інформація про наявність у власності працівників емітента цінних паперів (крім акцій) такого емітента.	
20. Інформація про наявність у власності працівників емітента акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу такого емітента.	
21. Інформація про будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів емітента, в тому числі необхідність отримання від емітента або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів.	
22. Інформація про загальну кількість голосуючих акцій та кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено, а також кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі.	X
23. Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами.	
24. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента:	X
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 осіб, послугами яких користується емітент.	X
25. Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів.	
26. Інформація вчинення значних правочинів.	
27. Інформація про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість.	
28. Інформація про осіб, заінтересованих у вчиненні товариством правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість.	

29. Річна фінансова звітність.	X
30. Аудиторський звіт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фінансової звітності емітента аудитором (аудиторською фірмою).	X
31. Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо).	
32. Твердження щодо річної інформації.	X
33. Інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) такого емітента, яка наявна в емітента.	
34. Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом.	
35. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникла протягом звітного періоду.	X
36. Інформація про випуски іпотечних облігацій.	
37. 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.	
38. 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.	
39. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів.	
40. Інформація щодо реєстру іпотечних активів.	
41. Основні відомості про ФОН.	
42. Інформація про випуски сертифікатів ФОН.	
43. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН.	
44. Розрахунок вартості чистих активів ФОН.	
45. Правила ФОН.	
46. Примітки.	X

Примітки : Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності.- відсутня, так як відповідно до чинного законодавства Приватному акціонерному товариство не потрібно розкривати даний вид інформації.
Відомості про участь емітента в інших юридичних особах.- відсутні, так як емітент не брав участі в створенні інших юридичних осіб.

Інформація щодо посади корпоративного секретаря.- відсутня, так як відповідно до чинного законодавства Приватному акціонерному товариство не потрібно розкривати даний вид інформації.

Інформація про рейтингове агентство.- відсутня, так як рейтингування не проводилось і товариство не уклало договори з рейтинговими агенствами.

Інформація про наявність філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів емітента.-відсутня, так як у товариства відсутні філіали або інші відокремлені структурні підрозділи емітента.

Судові справи емітента.-протягом звітного періоду у Товариства відсутні будь-які судові справи стороною в яких виступає емітент, його дочірні підприємства, посадові особи.

Інформація про будь-які винагороди або компенсації, які мають бути виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення- відсутня, так як відповідно до чинного законодавства Приватному акціонерному товариство не потрібно розкривати даний вид інформації.

Інформація про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента- відсутня, так як будь-яких обмежень прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента немає.

Інформація про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій.- відсутня, так як протягом звітного періоду у Товариства такі зміни не відбувались.

Інформація про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій.- відсутня, так як відповідно до чинного законодавства Приватному акціонерному товариство не потрібно розкривати даний вид інформації.

Інформація про зміну осіб, які є власниками фінансових інструментів, пов'язаних з голосуючими акціями акціонерного товариства, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій.- відсутня, так як відповідно до чинного законодавства Приватному акціонерному товариство не потрібно розкривати даний вид інформації.

інформація про облігації емітента- відсутня, так як товариство облігації не випускало

інформація про інші цінні папери, випущені емітентом- відсутня , так як товариство інші цінні папери не випускало

інформація про похідні цінні папери емітента- відсутня, так як товариство похідні цінні папери не випускало

інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів- відсутня, так як відповідно до чинного законодавства Приватному акціонерному товариство не потрібно розкривати даний вид інформації.

інформація про придбання власних акцій емітентом протягом звітного періоду- відсутня, так як протягом звітного періоду товариство не здійснювало придбання власних акцій

Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передання об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва)- відсутній, так як відповідно до чинного законодавства Приватному акціонерному товариство не потрібно розкривати даний вид інформації.

Інформація про наявність у власності працівників емітента цінних паперів (крім акцій) такого емітента-відсутня, так як у власності працівників емітента цінні папери (крім акцій) відсутні.

Інформація про будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів емітента, в тому числі необхідність отримання від емітента або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів- відсутня, так як у Товариства будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів емітента, в тому числі необхідність отримання від емітента або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів відсутні.

Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами.- відсутня, так як товариство протягом звітного періоду дивіденди та інші доходи за цінними паперами не виплачувало.

Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів- відсутня, так як відповідно до чинного законодавства Приватному акціонерному товариство не потрібно розкривати даний вид інформації.

Інформація вчинення значних правочинів.- відсутня, так як відповідно до чинного законодавства Приватному акціонерному товариство не потрібно розкривати даний вид інформації.

Інформація про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість.- відсутня, так як відповідно до чинного законодавства Приватному акціонерному товариство не потрібно розкривати даний вид інформації.

Інформація про осіб, заінтересованих у вчиненні товариством правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість.- відсутня, так як відповідно до чинного законодавства Приватному акціонерному товариство не потрібно розкривати даний вид інформації.

Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо).- відсутня, так як відповідно до чинного законодавства Приватному акціонерному товариство не потрібно розкривати даний вид інформації.

Інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) такого емітента, яка наявна в емітента- Інформацію про корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) такого емітента учасники(сторони) корпоративних договорів не надавали тому у емітента відсутня інформація про наявність корпоративних договорів, укладених акціонерами (учасниками) Товариства.

Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом.- відсутня, так як емітент не володіє інформацією про наявність будь-яких договорів та/або правочинів, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом, тому що така інформація емітентом не надавалась

Інформація про випуски іпотечних облігацій.- відсутня, так як Товариство іпотечні облігації не випускало. 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- відсутня, так як товариство іпотечні облігації не випускало.

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- відсутня, так як у товариства платежі та кредитні договори (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття відсутні .

Інформація про випуски іпотечних сертифікатів- відсутня, так як іпотечні сертифікати Товариств не випускало

Інформація щодо реєстру іпотечних активів- відсутня, так як іпотечні активи відсутні на Товаристві.

Основні відомості про ФОН. Інформація про випуски сертифікатів ФОН. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН. Розрахунок вартості чистих активів ФОН. Правила ФОН-інформація відсутня , так як Емітент сертифікати ФОН не випускало.

III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування	Приватне акціонерне товариство "Бехівський спеціалізований кар'єр"
2. Серія і номер свідоцтва про державну реєстрацію юридичної особи (за наявності)	A008092258
3. Дата проведення державної реєстрації	10.10.1996
4. Територія (область)	Житомирська область
5. Статутний капітал (грн.)	100274737.25
6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належать державі	0.000
7. Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії	0.000
8. Середня кількість працівників (осіб)	77
9. Основні види діяльності із зазначенням найменування виду діяльності та коду за КВЕД	
08.12	ДОБУВАННЯ ПІСКУ, ГРАВІЮ, ГЛИН І КАОЛІНУ
08.11	ДОБУВАННЯ ДЕКОРАТИВНОГО ТА БУДІВЕЛЬНОГО КАМЕНЮ, ВАПНЯКУ, ГІПСУ, КРЕЙДИ ТА ГЛИНИСТОГО СЛАНЦЮ
80.30	ПРОВЕДЕННЯ РОЗСЛІДУВАНЬ
10. Банки, що обслуговують емітента	
1) Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті	АТ "УкрСиббанк"
2) МФО банку	351005
3) Поточний рахунок	26003576966500
4) Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті	АТ "УкрСиббанк"
5) МФО банку	351005
6) Поточний рахунок	26009013097800

18. Опис бізнесу

Зміни в організаційній структурі відповідно до попередніх звітних періодів

У організаційній структурі підприємства дочірніх підприємств, філій, представництв та інших відокремлених структурних підрозділів немає. Організаційна структура управління товариством має таке принципове положення, як чіткий розподіл праці, при якому нижній рівень підпорядковується і контролюється вищим. Змін в організаційній структурі у відповідності з попереднім звітним періодом не було.

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 штатних працівників облікового складу(осіб)-76; середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом(осіб)- 0, чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу(дня, тижня,) (осіб)-0 Фонд оплати праці- 9888 тис.грн розмір фонду оплати праці збільшився відносно попереднього року на 257 тис. грн. Кадрова програма емітента, спрямована на забезпечення рівня кваліфікації її працівників операційним потребам емітента полягає в матеріальному заохоченні працівників, тобто своєчасній виплаті заробітної плати, соціальних виплат та компенсацій працівникам, покращенні умов та ефективності праці.

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

Емітент не належить 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 періоду емітент не проводив 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 протягом звітнього періоду не надходило.

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

Концептуальна основа фінансової звітності за рік, що закінчився визначається Законом України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" №996 - XIV від 16.07.1999 р із змінами та доповненнями, Національними положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку, відповідними наказами Міністерства фінансів України.

Фінансова звітність надана у тисячах гривень.

3. Основні принципи облікової політики:

безперервність діяльності - полягає в тому, що оцінка активів і зобов'язань підприємства здійснюється на основі припущення, що його діяльність буде тривати надалі.

автономність - вимагає розглядати кожне підприємство як юридичну особу, відокремлену від її власників, у зв'язку з чим особисте майно та зобов'язання власників не повинні відображатися у фінансовій звітності.
періодичність - допускає розподіл діяльності підприємства на певні періоди часу з метою складання фінансової звітності.

нарахування і відповідність доходів та витрат - передбачає необхідність порівняння доходів звітного періоду з витратами, здійсненими для отримання цих доходів для визначення фінансового результату. Відповідно до принципу нарахування доходи і витрати визначаються на той момент, коли вони здійснені або виникли (а не тоді, коли були отримані або виплачені гроші), і відображаються у фінансових звітах тих періодів, до яких вони належать

єдиний грошовий вимірник - ґрунтується на вимірюванні та узагальненні всіх операцій підприємства під час формування його фінансової звітності в єдиній грошовій одиниці

обачність - застосування в бухгалтерському обліку методів оцінки, які повинні запобігати заниженню оцінки зобов'язань та витрат і завищенню оцінки активів і доходів підприємства.

повне висвітлення - визначає, що фінансова звітність повинна містити всю інформацію про фактичні та потенційні наслідки операцій та подій, яка може вплинути на рішення, що приймаються на її основі

послідовність - передбачає постійність застосування облікової політики, що впливає з вимоги порівняння звітної інформації. Зміни облікової політики повинні відбуватися лише відповідно до вимог чинного законодавства, які регламентовані П(С)БО 6 "Виправлення помилок і зміни у фінансових звітах". Вони повинні бути обґрунтовані та розкриті у фінансовій звітності.

превалювання сутності над формою - облік операцій і відображення їх у звітності слід здійснювати відповідно до їх економічної сутності, а не лише на основі юридичної форми.

історична (фактична) собівартість - пріоритетною є оцінка активів підприємства виходячи з витрат на їх виробництво та придбання.

Товариство визнає матеріальний об'єкт основним засобом, якщо він утримується з метою використання його у процесі своєї діяльності, надання послуг, або здійснення адміністративних і соціально-культурних функцій, очікуваний строк корисного використання (експлуатації) яких більше одного року та вартість яких більше 6000 грн.

Первісно Товариство оцінює основні засоби за собівартістю. У подальшому основні засоби оцінюються за їх собівартістю мінус будь-яка накопичена амортизація та будь-які накопичені збитки від зменшення корисності.

Будівля оцінюється за переоціненою вартістю. Амортизація по основних засобах нараховується за прямолінійним методом з використанням відповідних термінів амортизації:

Будівлі	15-20 років
Машини та обладнання	5 років
Інструменти, прилади інвентар	4 роки
Транспортні засоби	5-6 років
Машини та обладнання	5 років
Запаси	

Запаси оцінюються за нижчою з двох величин: собівартістю або 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. Оцінка вибуття матеріалів, комплектуючих та запасних частин здійснюється за методом ФІФО. Первісною вартістю запасів, що придбані за плату, є собівартість запасів, яка складається з таких фактичних витрат: суми, що сплачуються згідно з договором постачальнику (продавцю), за вирахуванням непрямих податків; суми ввізного мита; суми непрямих податків у зв'язку з придбанням запасів, які відшкодовуються підприємству; транспортно-заготівельні витрати (затрати на заготівлю зберігання оплата тарифів (фрахту) за вантажно-розвантажувальні роботи і транспортування запасів усіма видами транспорту до місяця їх використання, включаючи витрати зі страхування ризиків транспортування (запасів).

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;

Основними видами продукції є щебінь різних фракцій. На діяльність підприємства має не останній вплив сезонність виробництва, в зв'язку з тим, що це є основою для будівництва, в зимовий період попит на щебенева продукцію значно знижується, а пік реалізації відбувається в червні - вересні. Основним ринком збуту щебеневої продукції є Україна та країни блтзького зарубіжжя. Протягом звітного періоду товариство отримало 96 520 тис. грн. доходу (виручки) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг). Загальна сума експорту - 28254,2 тис. грн., а також частка експорту в загальному обсязі продажів - 38%, реалізація в Україні складає - 62%.

На підприємстві проведено придбання імпортої техніки та обладнання, яке направлено на значне зменшення затрат на виробництво продукції, збільшення випуску продукції майже вдвічі, покращення умов праці. З придбанням нових технологій планується розпочати випуск нових фракцій щебеневої продукції, які будуть ще більш вдосконалені, більш конкурентноспроможними, користуватися більшим попитом на ринку щебеневої продукції. Рівень конкуренції в районі, де розташоване підприємство, дуже високий, але підприємство займає одне з перших місць серед підприємств свого рівня виробництва, основними конкурентами підприємства є підприємства, які виробляють щебенева продукцію. Основні споживачі продукції товариства - будівельні підприємства, підприємства залізобетонних виробів, автошляхові підприємства, підприємства монтажу та експлуатації залізничних колій. При просуванні продукції на ринок, застосовується підхід до ціноутворення (ціна така ж як у конкурентів, але не менше її собівартості), як орієнтир служить Ігнапільський кар'єр, Коростенський щебзавод. В теперішній час, відновлення та прокладання нових автошляхів, ризик відсутності збуту не великий, однак, щоб його зменшити, або зробити неможливим взагалі вже зараз, на стадії реконструкції виробництва, установлюються контакти з потенційними споживачами підприємств України та інших держав близького та дальнього зарубіжжя, що підтверджується укладеними угодами та намірами на їх укладення. В наш час з підвищенням технологій виробництва будівельних матеріалів та самого будівництва, підвищуються і вимоги до якості та природних властивостей будівельних нерудних матеріалів. Щебенева продукція, що виробляється товариством по природним показникам має дуже добрі властивості. Технологія виробництва на підприємстві розроблена так, що якість і асортимент продукції, що випускається заводом не відповідає вимогам саме сучасного ринку. Тобто на сучасному ринку щебеневої продукції користуються попитом більш дрібний і стислий по розмірам та якісних і чистих фракцій, наприклад, по європейському стандарту 8x10 мм митий. Великим попитом на сучасному ринку користуються дрібні фракції щебню, такі, як 5x10, 5x20, 10x20 мм, що відповідають сучасним вимогам ДСТУ. В перспективі з метою підвищення рівня продуктивності товариства то зниження собівартості продукції, підвищення конкурентноспроможності та виробничих потужностей товариства заплановано проведення комплексу заходів, щодо реконструкції технологічного процесу, відновлення основних засобів виробництва, встановлення технології мийки продукції та конвеєрів. Основні ризики в діяльності емітента пов'язані з зростанням цін на сировину і матеріали. Заходи емітента щодо зменшення ризиків полягають у вивченні кон'юнктури ринку. Захист діяльності підприємства, розширення виробництва та ринків збуту полягає у вивченні нових технологій, постійному покращенні якості робіт, що надаються. Канали збуту робіт Емітента - шляхом укладання договорів з існуючими клієнтами та шляхом залучення нових клієнтів. Методи продажу, які використовує емітент - зацікавлення клієнтів у підтриманні стосунків з Товариством за рахунок оптимальної ціни на роботи і послуги, високої якості виконуваних робіт. Сировина, яка використовується Емітентом, купується у постачальників, сировина є доступною завдяки її широкому асортименту, проте ціни на сировину постійно зростають. Стан розвитку галузі виробництва, в якій здійснює діяльність емітент, характеризується постійним зростанням, появою нових технологій, використанням в роботі нових матеріалів. Рівень впровадження нових технологій та товарів є високим. Особливістю продукції (послуг) емітента є висока якість та постійне зростання собівартості внаслідок збільшення цін на сировину і матеріали.

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

За останні 5 років основних придбань активів Товариство здійснило на загальну суму 3449,1 тис.грн. ; земельна ділянка 1819,8 тис.грн, відчуження активів 250,7 тис.грн.

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

Вартість основних засобів на дату балансу (31.12.2018 р.) складає:

- первісна вартість - 149 235 тис.грн.;
- нарахований знос - 77 986 тис.грн.;
- залишкова (балансова) вартість - 71 249 тис.грн.

Основні засоби та активи власні. Будь-які значні правочини відносно них товариство протягом звітного періоду не здійснювало.

Виробничі потужності використовуються на 47,7%. Утримання активів здійснюється господарським способом, місцезнаходження основних засобів за адресою Житомирська обл., Коростенський р-н., с. Михайлівка. Особливостей по екологічних питаннях, які б могли позначитися на використанні активів підприємства не спостерігається.

Інформація щодо планів 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 - відсутні.

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

Основними проблемами, які впливають на діяльність підприємства є: високий рівень податкового навантаження особливо в частині плати за надра, що призводить до відволікання обігових коштів та наявна заборгованість перед постачальниками, яка виникла в основному в попередніх роках за придбання виробничих основних фондів та в звітному році за проведення вибухових робіт і по орендній платі за оренду обладнання. Економічних обмежень (квот) на випуск щебеню чи його реалізацію не має.

Крім того, на діяльність підприємства негативно вплинула фінансово-економічна криза, внаслідок чого обсяг реалізації щебеневої продукції підприємством відчутно знизився. Товариство є залежним від законодавчих та економічних обмежень

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

Фінансування діяльності Товариства здійснюється за рахунок отриманих коштів від виконаних робіт, наданих послуг на умовах госпрозрахунку, крім того, Товариством залучаються кредитні кошти. Робочий капітал достатній і в цілому відповідає поточним потребам підприємства, можливі шляхи покращення ліквідності за оцінками фахівців емітента полягають в проведенні заходів по збільшенню об'ємів реалізації, відмови від зайвих витрат, зміни цінової політики. Для забезпечення безперервного функціонування підприємства як суб'єкта господарювання необхідним є приділення відповідної уваги ефективній виробничій діяльності, пошуку резервів зниження витрат виробництва та погашення поточних зобов'язань.

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

Укладених але ще не виконаних договорів на кінець звітного періоду Товариство 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)

У прогнозуванні зростання обсягу виробництва на наступні роки є , модернізування основних виробничих фондів та вирішення соціальних завдань. Оновлення виробничого комплексу вимагає великих інвестицій. Істотні фактори, які можуть вплинути на діяльність емітента в майбутньому відсутні.

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

Протягом звітного періоду товариство не здійснювало досліджень та розробок.

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, яка може бути істотною для оцінки інвестором фінансового стану та результатів діяльності емітента немає.

IV. Інформація про органи управління

Орган управління	Структура	Персональний склад
Виконавчий орган-Правління Товариства	Голова правління Член правління Член правління	Дідківський Микола Петрович Дзюма Ірина Леонідівна Рудова Ірина Іванівна
Наглядова рада	Голова наглядової ради Член наглядової ради Член наглядової ради	Шишко Олександр Шаргунов Володимир Ананьєвич Муходінова Марина Віталіївна
Ревізійна комісія	Голова ревізійної комісії Член ревізійної комісії	Девід Гірі (David Guiry) Вікарчук Тетяна Анатоліївна

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	Дідківський Микола Петрович
3) Ідентифікаційний код юридичної особи	
4) Рік народження	1984
5) Освіта**	вища
6) Стаж роботи (років)**	13
7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав**	ПрАТ "Бехівський спецкар'єр" 03443749
8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)	Головний інженер 16.07.2018 на 1 рік

9) **Опис** Голова Правління згідно з діючим законодавством та Статутом: організовує роботу Правління; скликає та веде засідання Правління; забезпечує ведення протоколів засідань Правління; здійснює оперативне керівництво діяльністю Товариства; забезпечує виконання рішень, що прийняті загальними зборами, Наглядовою радою, Правлінням; розпоряджається у межах встановлених Статутом Товариства майном Товариства, включаючи грошові кошти; представляє рішення та пропозиції Правління на засіданнях Наглядової ради, перед Ревізійною комісією та на загальних зборах акціонерів; без довіреності діє від імені Товариства, в тому числі представляє інтереси Товариства в усіх підприємствах, організаціях України та за її межами; відкриває та закриває рахунки у банківських установах; підписує банківські, фінансові та інші документи, пов'язані з поточною діяльністю Товариства; підписує та видає довіреності, вчиняє правочини, укладає договори від імені Товариства, з урахуванням обмежень встановлених Статутом; наймає та звільняє працівників Товариства, вживає до них заходи заохочення та накладає стягнення відповідно до законодавства, Статуту та внутрішніх документів Товариства; видає накази та дає розпорядження, обов'язкові для виконання всіма працівниками Товариства; затверджує ціни та тарифи на роботи та послуги, що надані Товариством; приймає рішення щодо організації бухгалтерського обліку та впровадження облікової політики Товариства; затверджує положення про структурні підрозділи Товариства та посадові інструкції; приймає рішення про відрядження робітників Товариства, у тому числі закордонні; забезпечує дотримання норм законодавства про працю, правил внутрішнього трудового розпорядку; приймає рішення про пред'явлення претензій та позовів від імені Товариства; здійснює інші дії, що необхідні для досягнення цілей діяльності Товариства.

Призначено на посаду, згідно рішення Наглядової ради Товариства 16.07.2018 року.

Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.

розмір виплаченої винагороди, в тому числі у натуральній формі, наданій таким особам емітентом-отримує винагороду відповідно до штатного розпису.

Загальний стаж роботи - 13 років.

Перелік попередніх посад які особа обіймала протягом останніх п'яти років: директор ПрАТ "Трудовий колектив Коростенський шебзавод", директор виробництва ПрАТ "Трудовий колектив Коростенський шебзавод"; головний інженер ПрАТ Трудовий колектив "Коростенський шебзавод"; заступник головного інженера ТДВ Коростенський шебзавод; Коростенський центр зайнятості; начальник з виробництва ГДЦ, тимчасово виконуючий обов'язки голови Правління, член Правління, головний інженер ПрАТ "Бехівський спецкар'єр"

Займає посаду В.О. Голови правління ПрАТ "Попільнянський спецкар'єр", код ЄДРПОУ:03443732, місцезнаходження:13524 Житомирська область Попільнянський с.Миролюбівка вул.Червоноармійська буд.66

1) Посада	Член правління
2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Дзюма Ірина Леонідівна
3) Ідентифікаційний код юридичної особи	
4) Рік народження	1979
5) Освіта**	вища
6) Стаж роботи (років)**	18
7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав**	ТОВ "Протеїн-продакшн" не надала
8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)	головний бухгалтер 04.10.2017 на 1 рі за Статутом

9) **Опис** До компетенції Правління належить вирішення всіх питань, пов'язаних з керівництвом поточною діяльністю Товариства, крім питань, що належать до виключної компетенції загальних зборів та

Наглядової ради Товариства, у тому числі, але не виключно: розпоряджатися коштами та майном Товариства з урахуванням обмежень встановлених Статутом; приймати рішення про придбання та відчуження цінних паперів, паїв (часток) у статутних (складених) капіталах інших суб'єктів господарювання, цілісних майнових комплексів, в тому числі на аукціонах та конкурсах, з урахуванням обмежень встановлених Статутом; приймати рішення про придбання та відчуження нерухомого майна, земельних ділянок, автотранспортних засобів, з урахуванням обмежень встановлених Статутом; розробка проєктів річного бюджету, бізнес-планів, програм фінансово-господарської діяльності Товариства; затверджувати структуру, штатний розклад, кошториси витрат; затверджувати положення та інші акти, що регулюють поточну діяльність Товариства, затверджувати правила внутрішнього розпорядку Товариства та його структурних підрозділів, затверджувати інші внутрішні положення Товариства, затвердження яких згідно з положеннями Статуту прямо не віднесено до компетенції інших органів Товариства; визначати склад та обсяг інформації, що становить комерційну таємницю Товариства, та порядок її захисту; надати на вимогу органів та посадових осіб Товариства можливість ознайомитися з інформацією про діяльність Товариства в межах, встановлених чинним законодавством України, Статутом та внутрішніми положеннями Товариства; за погодженням з Головою Наглядової ради, призначати особу, яка тимчасово здійснює повноваження Голови Правління у разі відсутності Голови Правління у зв'язку з відрядженням, хворобою, відпусткою або з інших причин; за погодженням з Наглядовою радою приймати рішення про використання коштів Резервного капіталу; здійснювати інші дії, передбачені внутрішніми документами Товариства.

Зміни в складі посадових осіб не відбулись.

Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.

розмір виплаченої винагороди, в тому числі у натуральній формі, наданій таким особам емітентом-отримує винагороду відповідно до штатного розпису.

Загальний стаж роботи - 18 р.

Перелік попередніх посад, які особа обіймала протягом останніх 5 років: Головний бухгалтер ТОВ "Протеїн-продакшн"

Інші посади на інших підприємствах не обіймає.

1) Посада	член правління
2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Рудова Ірина Іванівна
3) Ідентифікаційний код юридичної особи	
4) Рік народження	1989
5) Освіта**	вища
6) Стаж роботи (років)**	11
7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав**	ТОВ "КПМГ Аудит" 31032100 Старший аудитор
8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)	04.10.2017 на 1 рік за Статутом

9) Опис До компетенції Правління належить вирішення всіх питань, пов'язаних з керівництвом поточною діяльністю Товариства, крім питань, що належать до виключної компетенції загальних зборів та Наглядової ради Товариства, у тому числі, але не виключно: розпоряджатися коштами та майном Товариства з урахуванням обмежень встановлених Статутом; приймати рішення про придбання та відчуження цінних паперів, паїв (часток) у статутних (складених) капіталах інших суб'єктів господарювання, цілісних майнових комплексів, в тому числі на аукціонах та конкурсах, з урахуванням обмежень встановлених Статутом; приймати рішення про придбання та відчуження нерухомого майна, земельних ділянок, автотранспортних засобів, з урахуванням обмежень встановлених Статутом; розробка проєктів річного бюджету, бізнес-планів, програм фінансово-господарської діяльності Товариства; затверджувати структуру, штатний розклад, кошториси витрат; затверджувати положення та інші акти, що регулюють поточну діяльність Товариства, затверджувати правила внутрішнього розпорядку Товариства та його структурних підрозділів, затверджувати інші внутрішні положення Товариства, затвердження яких згідно з положеннями Статуту прямо не віднесено до компетенції інших органів Товариства; визначати склад та обсяг інформації, що становить комерційну таємницю Товариства, та порядок її захисту; надати на вимогу органів та посадових осіб Товариства можливість ознайомитися з інформацією про діяльність Товариства в межах, встановлених чинним законодавством України, Статутом та внутрішніми положеннями Товариства; за погодженням з Головою Наглядової ради, призначати особу, яка тимчасово здійснює повноваження Голови Правління у разі відсутності Голови Правління у зв'язку з відрядженням, хворобою, відпусткою або з інших причин; за погодженням з Наглядовою радою приймати рішення про використання коштів Резервного капіталу; здійснювати інші дії, передбачені внутрішніми документами Товариства.

Змін в складі посадових осіб не відбувались

Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.

розмір виплаченої винагороди, в тому числі у натуральній формі, наданій таким особам емітентом-отримує винагороду відповідно до штатного розпису.

Загальний стаж роботи - 11 р

Перелік попередніх посад, які особа обіймала протягом останніх 5 років: Старший аудитор ТОВ "КПМГ Аудит"

Обіймає посаду Старший аудитор ТОВ "КПМГ Аудит", ідентифікаційний номер: 31032100, місцезнаходження юридичної особи 01010, м.Київ, вулю МОСКОВСЬКА, ДОМ 32/2.

- | | |
|--|---|
| 1) Посада | Голова наглядової ради |
| 2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи | Шишко Олександр Сільверіуш |
| 3) Ідентифікаційний код юридичної особи | |
| 4) Рік народження | 1961 |
| 5) Освіта** | вища |
| 6) Стаж роботи (років)** | 35 |
| 7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав** | ТОВ «СіАрЕйч Україна»
31985562
Технічний директор |
| 8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено) | 20.04.2018 на 3 роки |

9) Опис Голова Наглядової ради призначає секретаря Наглядової ради. Секретарем Наглядової ради може бути призначено особу, що не входить до складу Наглядової ради. Голова Наглядової ради: організовує роботу Наглядової ради; скликає засідання Наглядової ради, забезпечує членів Наглядової ради необхідною інформацією та документацією; запрошує для участі у засіданні Наглядової ради осіб, що не входять до складу Наглядової ради; головує на засіданнях Наглядової ради; організовує голосування методом опитування; підписує листи, протоколи та інші документи Наглядової ради; забезпечує облік кореспонденції, яка адресована Наглядовій раді, та організує підготовку відповідних відповідей; видає накази Товариства про притягнення до майнової та дисциплінарної відповідальності посадових осіб Товариства на підставі відповідних рішень прийнятих Наглядовою радою Товариства; підписує від імені власника колективний договір, умови якого затверджено Наглядовою радою; здійснює інші повноваження, передбачені Статутом. У разі неможливості виконання Головою Наглядової ради своїх повноважень його повноваження здійснює один із членів Наглядової ради, визначений її рішенням.

Обрано згідно рішення загальних зборів 20.04.2018 року. Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.

Загальний стаж роботи - 35 р .

розмір виплаченої винагороди, в тому числі у натуральній формі, наданій таким особам емітентом-винагороду не отримує, так як вона не передбачена.

Перелік попередніх посад, які особа обіймала протягом останніх 5 років: Технічний керівник ТОВ "СіАрЕйч Україна", операційний менеджер "Roadstone Wood Ltd." в Ірландії, Голова Наглядової ради ПрАТ"Попільнянський спецкар'єр"

Одночасно обіймає посаду технічного директора ТОВ "СіАрЕйч Україна", місцезнаходження: м. Київ, Бізнес-центр "Софія", пров. Рильський, 6, м. Київ, 01001, Україна, ідентифікаційний код юридичної особи: 31985562

Голова Наглядової ради є представником акціонера - Публічне акціонерне товариство «Подільський цемент» (ідентифікаційний номер 00293091).

- | | |
|--|---|
| 1) Посада | Член наглядової ради |
| 2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи | Шаргунов Володимир Ананьєвич |
| 3) Ідентифікаційний код юридичної особи | |
| 4) Рік народження | 1975 |
| 5) Освіта** | вища |
| 6) Стаж роботи (років)** | 21 |
| 7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав** | ТОВ "CRH Україна"
31985562
Директор з матеріально-технічного забезпечення |
| 8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено) | 20.04.2018 на 3 роки |

9) Опис Наглядова рада Товариства є органом, що здійснює захист прав акціонерів Товариства, і в межах компетенції, визначеної Статутом та чинним законодавством, контролює та регулює діяльність Правління Товариства. До виключної компетенції Наглядової ради належить: затвердження в межах своєї компетенції положень, якими регулюються питання, пов'язані з діяльністю Товариства; підготовка порядку денного загальних зборів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до порядку денного, крім скликання акціонерами позачергових загальних зборів; прийняття рішення про проведення чергових (річних) та позачергових загальних зборів на вимогу акціонерів, Правління, Ревізійної комісії, з власної ініціативи, а також в інших випадках, встановлених Законом України "Про акціонерні товариства"; прийняття рішення про продаж раніше викуплених Товариством акцій; прийняття рішення про розміщення Товариством інших цінних паперів, крім акцій, та їх похідних; прийняття рішення про викуп розміщених Товариством інших, крім акцій, цінних паперів; затвердження ринкової вартості майна у випадках, передбачених чинним законодавством; обрання та припинення повноважень Голови та членів

Правління; затвердження умов контрактів, які укладатимуться з Головою та членами Правління, встановлення розміру його винагороди; прийняття рішення про відсторонення Голови або члена Правління від здійснення повноважень та обрання осіб, які тимчасово здійснюватимуть повноваження Голови або члена Правління; обрання та припинення повноважень Голови і членів інших органів Товариства; обрання реєстраційної комісії, за винятком випадків, встановлених чинним законодавством; затвердження регламенту загальних зборів, обрання головуючого та секретаря загальних зборів, прийняття рішення про передачу повноважень лічильної комісії за договором реєстратора, зберігачу або депозитарію Товариства, визначення складу лічильної комісії у випадках, передбачених Статутом; обрання аудитора Товариства та визначення умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг; визначення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів, але не пізніше 6 (шести) місяців після закінчення звітного періоду; визначення дати складення переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення загальних зборів та мають право на участь у загальних зборах; вирішення питань про участь Товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях, про заснування інших юридичних осіб; прийняття від імені Товариства, до якого здійснюється приєднання, рішення про приєднання до Товариства інших акціонерних товариств, а також про затвердження передавального акта та умов договору про приєднання, у випадку якщо Товариству, до якого здійснюється приєднання, належать більш як 90 відсотків простих акцій товариства, що приєднується; прийняття рішення про придбання та відчуження цінних паперів, паїв (часток) у статутних (складених) капіталах інших суб'єктів господарювання, цілісних майнових комплексів, в тому числі на аукціонах та конкурсах; приймати рішення про вчинення правочинів щодо передачі в заставу (іпотеку) майна Товариства, отримання та надання позик, кредитів, гарантій, поруки, щодо передачі в оренду, лізинг, управління, концесію нерухомого майна, транспортних засобів та/або обладнання, яке використовується у виробничій діяльності Товариства; приймати рішення про вчинення правочинів щодо розпорядження нерухомим майном та/або основними засобами Товариства, балансова вартість яких перевищує 10 000,00 USD (десять тисяч доларів США 00 центів) або еквівалент цієї суми в іншій валюті в перерахунку по курсу НБУ на момент вчинення правочину; прийняття рішення про вчинення значних правочинів у випадках, якщо ринкова вартість майна або послуг, що є його предметом, становить від 10 (десяти) до 25 (двадцяти п'яти) відсотків вартості активів за даними останньої фінансової звітності; прийняття рішення про вчинення правочинів на суму, що перевищує 50 000,00 USD (п'ятдесят тисяч доларів США 00 центів) або еквівалент цієї суми в іншій валюті в перерахунку по курсу НБУ на момент вчинення правочину; визначення ймовірності визнання Товариства неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій; прийняття рішення про обрання оцінювача майна Товариства та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг; прийняття рішення про обрання (заміну) реєстратора власників іменних цінних паперів Товариства або депозитаря цінних паперів та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг; надсилання пропозицій акціонерам про придбання належних їх акцій особою (особами, що діють спільно), яка придбала контрольний пакет акцій; прийняття рішень про притягнення до майнової та дисциплінарної відповідальності посадових осіб органів управління Товариства, крім членів Наглядової ради; затвердження умов колективного договору у Товаристві; прийняття рішення про заснування (участь у заснуванні) або припинення підприємницьких товариств, про створення або припинення діяльності дочірніх підприємств, філій та представництв Товариства, затвердження їх статутів; створення або припинення спільної діяльності без утворення юридичної особи; вступ Товариства до господарських об'єднань або вихід з них; призначення та звільнення керівників та інших посадових осіб товариств, в яких Товариство є єдиним або частковим учасником (акціонером), дочірніх підприємств, філій та представництв Товариства, а також вирішення питань, що належать до виключної компетенції вищих органів управління товариств, в яких Товариство є єдиним або частковим учасником (акціонером); утворення постійних чи тимчасових комітетів з числа її членів для вивчення і підготовки питань, що належать до компетенції Наглядової ради; обрання корпоративного секретаря.

Обрано згідно рішення загальних зборів 20.04.2018 року.

Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.

Загальний стаж роботи - 21 р.

розмір виплаченої винагороди, в тому числі у натуральній формі, наданій таким особам емітентом-винагороду не отримує, так як вона не передбачена.

Перелік попередніх посад, які особа обіймала протягом останніх 5 років: член Наглядової ради ПАТ "Білоцерківський завод ЗБК", директор з матеріально-технічного забезпечення ТОВ "СРН Україна", директор з виробництва Клесівського кар'єру нерудних копалин "Технобуд". Обіймає посаду директора з матеріально-технічного забезпечення ТОВ "СРН Україна" місцезнаходження: м. Київ, Бізнес-центр "Софія", пров. Рильський, 6, м. ідентифікаційний код юридичної особи::31985562

Член Наглядової ради є представником акціонера - Публічне акціонерне товариство «Подільський цемент» (ідентифікаційний номер 00293091)

- | | |
|--|------------------------------|
| 1) Посада | член наглядової ради |
| 2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи | Муходінова Марина Віталіївна |
| 3) Ідентифікаційний код юридичної особи | |
| 4) Рік народження | 1978 |
| 5) Освіта** | вища |

6) Стаж роботи (років)**	23
7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав**	ПАТ "Хайдельберг Цемент Україна" не надала Директор з персоналу
8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)	20.04.2018 на 3 роки
9) Опис	Наглядова рада Товариства є органом, що здійснює захист прав акціонерів Товариства, і в межах компетенції, визначеної Статутом та чинним законодавством, контролює та регулює діяльність Правління Товариства. До виключної компетенції Наглядової ради належить: затвердження в межах своєї компетенції положень, якими регулюються питання, пов'язані з діяльністю Товариства; підготовка порядку денного загальних зборів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до порядку денного, крім скликання акціонерами позачергових загальних зборів; прийняття рішення про проведення чергових (річних) та позачергових загальних зборів на вимогу акціонерів, Правління, Ревізійної комісії, з власної ініціативи, а також в інших випадках, встановлених Законом України "Про акціонерні товариства"; прийняття рішення про продаж раніше викуплених Товариством акцій; прийняття рішення про розміщення Товариством інших цінних паперів, крім акцій, та їх похідних; прийняття рішення про викуп розміщених Товариством інших, крім акцій, цінних паперів; затвердження ринкової вартості майна у випадках, передбачених чинним законодавством; обрання та припинення повноважень Голови та членів Правління; затвердження умов контрактів, які укладатимуться з Головою та членами Правління, встановлення розміру його винагороди; прийняття рішення про відсторонення Голови або члена Правління від здійснення повноважень та обрання осіб, які тимчасово здійснюватимуть повноваження Голови або члена Правління; обрання та припинення повноважень Голови і членів інших органів Товариства; обрання реєстраційної комісії, за винятком випадків, встановлених чинним законодавством; затвердження регламенту загальних зборів, обрання головуючого та секретаря загальних зборів, прийняття рішення про передачу повноважень лічильної комісії за договором реєстратора, зберігачу або депозитарію Товариства, визначення складу лічильної комісії у випадках, передбачених Статутом; обрання аудитора Товариства та визначення умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг; визначення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів, але не пізніше 6 (шести) місяців після закінчення звітного періоду; визначення дати складення переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення загальних зборів та мають право на участь у загальних зборах; вирішення питань про участь Товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях, про заснування інших юридичних осіб; прийняття від імені Товариства, до якого здійснюється приєднання, рішення про приєднання до Товариства інших акціонерних товариств, а також про затвердження передавального акта та умов договору про приєднання, у випадку якщо Товариству, до якого здійснюється приєднання, належать більш як 90 відсотків простих акцій товариства, що приєднується; прийняття рішення про придбання та відчуження цінних паперів, паїв (часток) у статутних (складених) капіталах інших суб'єктів господарювання, цілісних майнових комплексів, в тому числі на аукціонах та конкурсах; приймати рішення про вчинення правочинів щодо передачі в заставу (іпотеку) майна Товариства, отримання та надання позик, кредитів, гарантій, поруки, щодо передачі в оренду, лізинг, управління, концесію нерухомого майна, транспортних засобів та/або обладнання, яке використовується у виробничій діяльності Товариства; приймати рішення про вчинення правочинів щодо розпорядження нерухомим майном та/або основними засобами Товариства, балансова вартість яких перевищує 10 000,00 USD (десять тисяч доларів США 00 центів) або еквівалент цієї суми в іншій валюті в перерахунку по курсу НБУ на момент вчинення правочину; прийняття рішення про вчинення значних правочинів у випадках, якщо ринкова вартість майна або послуг, що є його предметом, становить від 10 (десяти) до 25 (двадцяти п'яти) відсотків вартості активів за даними останньої фінансової звітності; прийняття рішення про вчинення правочинів на суму, що перевищує 50 000,00 USD (п'ятдесят тисяч доларів США 00 центів) або еквівалент цієї суми в іншій валюті в перерахунку по курсу НБУ на момент вчинення правочину; визначення ймовірності визнання Товариства неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій; прийняття рішення про обрання оцінювача майна Товариства та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг; 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; надсилання пропозицій акціонерам про придбання належних їх акцій особою (особами, що діють спільно), яка придбала контрольний пакет акцій; прийняття рішень про притягнення до майнової та дисциплінарної відповідальності посадових осіб органів управління Товариства, крім членів Наглядової ради; затвердження умов колективного договору у Товаристві; прийняття рішення про заснування (участь у заснуванні) або припинення підприємницьких товариств, про створення або припинення діяльності дочірніх підприємств, філій та представництв Товариства, затвердження їх статутів; створення або припинення спільної діяльності без утворення юридичної особи; вступ Товариства до господарських об'єднань або вихід з них; призначення та звільнення керівників та інших посадових осіб товариств, в яких Товариство є єдиним або частковим учасником (акціонером), дочірніх підприємств, філій та представництв Товариства, а також вирішення питань, що належать до виключної компетенції вищих органів управління товариств, в яких Товариство є єдиним або частковим учасником (акціонером); утворення постійних чи тимчасових комітетів з числа її членів для вивчення і підготовки питань, що належать до компетенції Наглядової ради; обрання корпоративного секретаря.

Обрано згідно рішення загальних зборів 20.04.2018 року.

Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.

Загальний стаж роботи - 23 роки.

розмір виплаченої винагороди, в тому числі у натуральній формі, наданій таким особам емітентом-винагороду не отримує, так як вона не передбачена.

Перелік попередніх посад, які особа обіймала протягом останніх 5 років: член Наглядової ради ПАТ "Білоцерківський завод ЗБК", директор з персоналу ТОВ "СіАрЕйч Україна", директор з персоналу ПАО "Хайдельберг Цемент Україна", Обіймає посаду директора з персоналу ПАТ "Хайдельберг Цемент Україна" місцезнаходження: м. Київ, вул. Велика Житомирська 8/14 офіс.4., ідентифікаційний код юридичної особи: не надала

Член Наглядової ради є представником акціонера - Публічне акціонерне товариство «Подільський цемент» (ідентифікаційний номер 00293091)

- | | |
|--|---|
| 1) Посада | Голова Ревізійної комісії |
| 2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи | Девід Гірі (David Guiry) |
| 3) Ідентифікаційний код юридичної особи | |
| 4) Рік народження | 1980 |
| 5) Освіта** | вища |
| 6) Стаж роботи (років)** | 16 |
| 7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав** | ПАТ Подільський цемент, 00293091 |
| 8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено) | головний економіст з фінансових питань
20.04.2018 на 5 років |

9) Опис Голова Ревізійної комісії: організовує роботу Ревізійної комісії; скликає засідання Ревізійної комісії, забезпечує членів Ревізійної комісії необхідною інформацією та документацією; головує на засіданнях Ревізійної комісії; підписує листи, протоколи, висновки та інші документи Ревізійної комісії; забезпечує облік кореспонденції, яка адресована Ревізійній комісії, та організує підготовку відповідних відповідей; здійснює інші повноваження, передбачені Статутом. Ревізійна комісія: перевіряє фінансово-господарську діяльність Товариства за результатами фінансового року; перевіряє відповідність ведення бухгалтерського, податкового, статистичного обліку та звітності відповідним нормативним документам; перевіряє дотримання Головою Правління або іншою особою, яка призначена для тимчасового здійснення повноважень Голови Правління, наданих йому/їй повноважень щодо розпорядження майном Товариства, укладання договорів та проведення фінансових операцій від імені Товариства; перевіряє своєчасність та правильність здійснення розрахунків за зобов'язаннями Товариства; своєчасність і правильність відображення у бухгалтерському обліку фінансових операцій; перевіряє зберігання грошових коштів та матеріальних цінностей; перевіряє використання коштів Резервного капіталу та інших фондів Товариства; перевіряє правильність нарахування та виплати дивідендів; перевіряє дотримання порядку оплати акцій; перевіряє фінансовий стан Товариства, рівень його платоспроможності, ліквідності активів, співвідношення власних та позичкових коштів; за результатами фінансового року готує висновок, в якому міститься інформація про: підтвердження достовірності та повноти даних фінансової звітності за відповідний період, а також факти порушення законодавства під час провадження фінансово-господарської діяльності, а також встановленого порядку ведення бухгалтерського обліку та подання звітності; вносить пропозиції до порядку денного загальних зборів, вимагати скликання позачергових загальних зборів; має право бути присутнім на загальних зборах та брати участь в обговоренні питань порядку денного з правом дорадчого голосу; має право брати участь у засіданнях Наглядової ради. Протягом звітного періоду посадова особа переобрана за рішенням загальних зборів акціонерів 20/04/2018 р.

Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.

Загальний стаж роботи - 16 років.

розмір виплаченої винагороди, в тому числі у натуральній формі, наданій таким особам емітентом-винагороду не отримує, так як вона не передбачена.

Перелік попередніх посад, які особа обіймала протягом останніх 5 років - ПАТ "Подільський цемент" головний економіст з фінансових питань, CRH Європейські матеріали (CRH Europe Material), фінансовий контролер. Обіймає посаду фінансового контролера CRH Європейські матеріали, місцезнаходження: м. Київ, вул. Велика Житомирська 8/14 офіс.4., ідентифікаційний код юридичної особи: дані не надав

- | | |
|--|---|
| 1) Посада | Член ревізійної комісії |
| 2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи | Вікарчук Тетяна Анатоліївна |
| 3) Ідентифікаційний код юридичної особи | |
| 4) Рік народження | 1993 |
| 5) Освіта** | вища |
| 6) Стаж роботи (років)** | 2 |
| 7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав** | ТОВ «СіАрЕйч Україна»
31985562
фінансовий контролер, дані про рік народження, загальний стаж роботи не надала |
| 8) дата набуття повноважень та термін, | 20.04.2018 на 5 років |

на який обрано (призначено)

9) Опис дія проведення перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства загальні збори обирають Ревізійну комісію строком на 5 (п'ять) років. Порядок роботи Ревізійної комісії Товариства і звітності, права, обов'язки, та відповідальність членів Ревізійної комісії, а також порядок їх обрання визначаються Статутом та Положенням про Ревізійну комісію Товариства. Члени Ревізійної комісії обираються у кількості двох осіб строком на 5 (п'ять) років виключно шляхом кумулятивного голосування з числа фізичних осіб, які мають цивільну дієздатність, в порядку передбаченому Статутом. Ревізійна комісія: перевіряє фінансово-господарську діяльність Товариства за результатами фінансового року; перевіряє відповідність ведення бухгалтерського, податкового, статистичного обліку та звітності відповідним нормативним документам; перевіряє дотримання Головою Правління або іншою особою, яка призначена для тимчасового здійснення повноважень Голови Правління, наданих йому/їй повноважень щодо розпорядження майном Товариства, укладання договорів та проведення фінансових операцій від імені Товариства; перевіряє своєчасність та правильність здійснення розрахунків за зобов'язаннями Товариства; своєчасність і правильність відображення у бухгалтерському обліку фінансових операцій; перевіряє зберігання грошових коштів та матеріальних цінностей; перевіряє використання коштів Резервного капіталу та інших фондів Товариства; перевіряє правильність нарахування та виплати дивідендів; перевіряє дотримання порядку оплати акцій; перевіряє фінансовий стан Товариства, рівень його платоспроможності, ліквідності активів, співвідношення власних та позичкових коштів; за результатами фінансового року готує висновок, в якому міститься інформація про: підтвердження достовірності та повноти даних фінансової звітності за відповідний період, а також факти порушення законодавства під час провадження фінансово-господарської діяльності, а також встановленого порядку ведення бухгалтерського обліку та подання звітності; вносить пропозиції до порядку денного загальних зборів, вимагати скликання позачергових загальних зборів; має право брати участь у засіданнях Наглядової ради.

Протягом звітного періоду посадова особа переобиралась за рішенням загальних зборів акціонерів 20/04/2018р.

Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.

Загальний стаж роботи - 2 р .

Перелік попередніх посад, які особа обіймала протягом останніх 5 років: ТОВ «СіАрЕйч Україна», фінансовий контролер, ПрАТ «КПМГ Аудит», аудитор, ТОВ «Нестле Україна», стажер маркетингового відділу. Одночасно обіймає посаду фінансового контролера ТОВ "СРН Україна", місцезнаходження: Бізнес-центр "Софія", пров. Рильський, 6, м. Київ, 01001, Україна, ідентифікаційний код юридичної особи: 31985562 розмір виплаченої винагороди, в тому числі у натуральній формі, наданій таким особам емітентом-винагороду не отримує, так як вона не передбачена.

1) Посада	Головний бухгалтер
2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Альошкіна Ірина Петрівна
3) Ідентифікаційний код юридичної особи	
4) Рік народження	1983
5) Освіта**	вища
6) Стаж роботи (років)**	12
7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав**	головний бухгалтер 00130659 ПАТ "Білоцерківський завод ЗБК"
8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)	10.08.2018 безстроково

9) Опис До повноважень посадової особи як головного бухгалтера відноситься організація і ведення бухгалтерського обліку на підприємстві. Обов'язками головного бухгалтера є забезпечення ведення бухгалтерського обліку, дотримуючись єдиних методологічних засад, встановлених Законом України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні", з урахуванням особливостей діяльності підприємства і технології оброблення облікових даних, організація контролю за відображенням на рахунках бухгалтерського обліку всіх господарських операцій.

Головним бухгалтером призначено, згідно наказу Голови правління (наказ №90-К від 10.08.2018р) безстроково.

Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.

розмір виплаченої винагороди, в тому числі у натуральній формі, наданій таким особам емітентом-отримує винагороду відповідно до штатного розпису.

Загальний стаж роботи - 12 р

Перелік попередніх посад, які особа обіймала протягом останніх 5 років: головний бухгалтер ПАТ "Білоцерківський завод ЗБК", член правління ПАТ "Білоцерківський завод ЗБК", головний бухгалтер, ТОВ "НВП "Укрцинк".

Інші посади на інших підприємствах не обіймає.

2. Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента

Посада	Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Ідентифікаційний код юридичної особи	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій	
					прості іменні	Привілейовані іменні
1	2	3	4	5	6	7
Голова Правління	Дідківський Микола Петрович		0	0	0	0
Член правління	Дзюма Ірина Леонідівна		0	0	0	0
член правління	Рудова Ірина Іванівна		0	0	0	0
Голова наглядової ради	Шишко Олександр Сільверіуш		0	0	0	0
Член наглядової ради	Шаргунов Володимир Ананьєвич		0	0	0	0
член наглядової ради	Муходінова Марина Віталіївна		0	0	0	0
Голова Ревізійної комісії	Девід Гірі (David Guiry)		0	0	0	0
Член ревізійної комісії	Вікарчук Тетяна Анатоліївна		0	0	0	0
Головний бухгалтер	Альошкіна Ірина Петрівна		0	0	0	0
Усього			0	0	0	0

VI. 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 фонду державного майна України по Житомирській області	13578893	10008 Житомирська область д/н м.Житомир 1-го Травня 20	0.000000000000
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи			Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
Загальна кількість учасників емітента(акціонерів фізичних та юридичних осіб)-99 осіб			100.000000000000
Усього			100.000000000000

VII. Звіт керівництва (звіт про управління)

1. Вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента.

Адаптація Товариства до умов, що постійно змінюються, є одним із найголовніших завдань забезпечення стійкого розвитку Товариства у цілому.

Стратегією Товариства є:

- збільшити ефективність за рахунок модернізації та використання сучасних технологій;
- скоротити витрати і покращити контроль за якістю за рахунок збільшення вертикальної інтеграції;
- підтримувати та покращувати свої високі стандарти екологічної безпеки;
- просувати і розробляти свою якісну продукцію на основі інновацій за допомогою споживачів;
- продовжувати розвивати свою мережу збуту та клієнтську базу.

Відповідно до нашої стратегії, ми будемо продовжувати розвиватися в Україні, і намагатися демонструвати високі фінансові результати, а також посилювати нашу позицію як одну з провідних компаній України.

2. Інформація про розвиток емітента.

ПрАТ «Бехівський спеціалізований кар'єр» - одне з найкращих підприємств з видобування граніту та виготовлення щебеню в Україні, яке входить до складу компанії CRH з 2006 року та займається розробкою Бехівського родовища гранітів, що здійснюється з 1937 року.

Вся продукція в Україні високоякісна, безпечна та екологічна, вироблена сучасним технологічним способом із застосуванням найкращих національних і світових практик і відповідає національним і європейським стандартам.

ПрАТ "Бехівський спеціалізований кар'єр" продовжує демонструвати себе сильним підприємством, яка базується на вертикально інтегрованій бізнес-моделі та керується своєю лідерською позицією, дотриманням високих стандартів, прагненням до інновацій, інтенсивної інвестиційної програми, сильною командою менеджменту та талановитими співробітниками.

Протягом року нам вдалося закріпити позиції провідної компанії в Україні.

Для Товариства важливо працювати разом і ділитися нашим успіхом з талановитими, інноваційними, сильними, само мотивованими, розумними, досвідченими людьми, які прагнуть досягти нових, різних і амбітних цілей.

Найважливішими завданнями для ПрАТ "Бехівський спеціалізований кар'єр" є: завоювання стійких позицій на ринку, збільшення частки ринку, забезпечення довгострокової конкурентоспроможності підприємства.

Впровадження цих заходів неможливе без збільшення обсягів реалізації та виробництва. Таким чином, введення в експлуатацію сучасного високовиробничого обладнання, чітке дотримання технології виробництва, використання виключно високоякісної сировини та матеріалів, що застосовуються при виробництві продукції Товариства є запорукою головних переваг продукції ПрАТ "Бехівський спеціалізований кар'єр".

3. Інформація про укладення деривативів або вчинення правочинів щодо похідних цінних паперів емітентом, якщо це впливає на оцінку його активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат емітента

Інформація відсутня, так як Товариством такі правочини та деривативи не укладались і тому впливу на оцінку його активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат емітента немає.

1) завдання та політика емітента щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політика щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування

Серед існуючих ризиків найважливішими для підприємства є такі: економічна та політична ситуація в Україні та закордоном; зниження платоспроможності населення; підвищення ціни на сировину і матеріали; коливання курсу. Основними факторами ризику, які можуть впливати на кінцеві результати діяльності підприємства є:

1. Ризики, що відносяться до загальної соціально-економічної ситуації: політична нестабільність; існуюча та майбутня правова база; перспективи економічного розвитку в цілому; фінансова нестабільність.

Заходи по їх запобіганню: страхування нерухомості, обладнання, створення резервного (страхового) та амортизаційного фондів, відстоювання інтересів підприємства у судових інстанціях.

2. Зростання податкового навантаження через зміни у державній податковій політиці.

Вплив на підприємство: зростання собівартості продукції, зниження рентабельності.

Заходи по їх запобіганню: проведення агресивної цінової політики для залучення постійних клієнтів, впровадження заходів мінімізації операційних витрат.

3. Виробничі ризики: підвищення ціни на сировину, зрив графіка поставок сировини, матеріалів, технологічного устаткування, паливно-енергетичних ресурсів; нові вимоги по екології; нестача трудових ресурсів; зміна умов транспортування.

Вплив на підприємство: зростання собівартості продукції, зниження рентабельності.

Заходи по їх запобіганню: відмова від послуг посередників, вихід на товаровиробників, зростання цін реалізації продукції з урахуванням тенденцій ринку, встановлення автономного обладнання для енергозабезпечення, набір персоналу на конкурсних засадах, співпраця з начальними закладами відповідного профілю.

4. Ринкові ризики: зміна попиту на продукцію; втрата позицій на ринку; поява конкуруючої продукції; несвоєчасність виходу на ринок.

Вплив на підприємство: зниження рентабельності.

Заходи по їх запобіганню: мінімізація витрат, впровадження маркетингових заходів

2) інформація про схильність емітента до цінових ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків

Основні фінансові інструменти підприємства, які несуть в собі фінансові ризики, включають грошові кошти, дебіторську заборгованість, кредиторську заборгованість, та піддаються наступним фінансовим ризикам:

- ринковий ризик: зміни на ринку можуть істотно вплинути на активи/зобов'язання. Ринковий ризик складається з ризику процентної ставки і цінового ризику;
- ризик втрати ліквідності: товариство може не виконати своїх зобов'язань з причини недостатності (дефіциту) обігових коштів; тож за певних несприятливих обставин, може бути змушене продати свої активи за більш низькою ціною, ніж їхня справедлива вартість, з метою погашення зобов'язань;
- кредитний ризик: товариство може зазнати збитків у разі невиконання фінансових зобов'язань контрагентами (дебіторами).

Ринковий ризик

Всі фінансові інструменти схильні до ринкового ризику - ризику того, що майбутні ринкові умови можуть знецінити інструмент. Підприємство піддається валютному ризику, тому що у звітному році здійснювало валютні операції і має валютні залишки та заборгованості. Ціновим ризиком є ризик того, що вартість фінансового інструмента буде змінюватися внаслідок змін ринкових цін. Ці зміни можуть бути викликані факторами, характерними для окремого інструменту або факторами, які впливають на всі інструменти ринку. Процентних фінансових зобов'язань немає. Підприємство не піддається ризику коливання процентних ставок, оскільки не має кредитів.

Ризик втрати ліквідності

Товариство періодично проводить моніторинг показників ліквідності та вживає заходів, для запобігання зниження встановлених показників ліквідності. Товариство має доступ до фінансування у достатньому обсязі. Підприємство здійснює контроль ліквідності, шляхом планування поточної ліквідності. Підприємство аналізує терміни платежів, які пов'язані з дебіторською заборгованістю та іншими фінансовими активами, а також прогнозні потоки грошових коштів від операційної діяльності.

Кредитний ризик

Підприємство схильне до кредитного ризику, який виражається як ризик того, що контрагент - дебітор не буде здатний в повному обсязі і в певний час погасити свої зобов'язання. Кредитний ризик регулярно контролюється. Управління кредитним ризиком здійснюється, в основному, за допомогою аналізу здатності контрагента сплатити заборгованість. Підприємство укладає угоди виключно з відомими та фінансово стабільними сторонами. Кредитний ризик стосується дебіторської заборгованості. Дебіторська заборгованість регулярно перевіряється на існування ознак знецінення, створюються резерви під знецінення за необхідності.

Крім зазначених вище, суттєвий вплив на діяльність Товариства можуть мати такі зовнішні ризики, як:

- нестабільність, суперечливість законодавства;
- непередбачені дії державних органів;
- нестабільність економічної (фінансової, податкової, зовнішньоекономічної і ін.) політики;
- непередбачена зміна кон'юнктури внутрішнього і зовнішнього ринку;
- непередбачені дії конкурентів.

Служби з внутрішнього контролю та управління ризиками не створено. Менеджмент приймає рішення з мінімізації ризиків, спираючись на власні знання та досвід, та застосовуючи наявні ресурси.

4. Звіт про корпоративне управління:

1) власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент

Товариство керується власним кодексом корпоративного управління текст якого прийнятий загальними зборами акціонерів 21.04.2017 року , але текст якого не перебуває у публічному доступі, так як за вимогами чинного законодавства ПрАТи можуть не оприлюднювати на власному веб-сайті

Кодекс корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або інший кодекс корпоративного управління, який емітент добровільно вирішив застосовувати

Товариство не застосовує кодекс корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або інший кодекс корпоративного управління.

Інформація про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги

Практика корпоративного управління, застосовувана понад визначені законодавством вимоги -відсутня

2) у разі якщо емітент відхиляється від положень кодексу корпоративного управління, зазначеного в абзацах другому або третьому пункту 1 цієї частини, надайте пояснення, від яких частин кодексу корпоративного управління такий емітент відхиляється і причини таких відхилень. У разі якщо емітент прийняв рішення не застосовувати деякі положення кодексу корпоративного управління, зазначеного в абзацах другому або третьому пункту 1 цієї частини, обґрунтуйте причини таких дій

Емітент не відхиляється від положень власного кодексу корпоративного управління та не приймав рішення про незастосування деяких положення кодексу корпоративного управління

3) Інформація про загальні збори акціонерів (учасників)

Вид загальних зборів	Чергові	Позачергові
	X	
Дата проведення	20.04.2018	
Кворум зборів	99.999	
Опис	<p>Відповідно до закону України "Про Акціонерні товариства" пропозиції до переліку питань порядку денного були надані Головою та членами наглядової ради товариства, а також затвердженні на засіданні наглядової ради товариства. Результати розгляду питань порядку денного - всі питання порядку денного були розглянуті, прийняті та затверджені одногосно. Протягом звітного періоду позачергові збори не скликались.</p> <p>Перелік питань, що виносяться на голосування, згідно з проектом порядку денного:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Про обрання лічильної комісії Зборів Товариства. 2. Про прийняття рішень з питань порядку проведення Зборів Товариства. 3. Про прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Правління за 2017 рік про результати фінансово-господарської діяльності Товариства за 2017 рік. 4. Про прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Ревізійної комісії за 2017 рік. 5. Про прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Наглядової ради за 2017 рік. 6. Про затвердження річного звіту Товариства за 2017 рік. 7. Про розподіл прибутку і збитків Товариства за 2017 рік. 8. Про розгляд і затвердження основних напрямів діяльності Товариства на 2018 рік. 9. Про внесення змін до Статуту Товариства шляхом викладення його у новій редакції. 10. Про внесення змін до Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань. 11. Про прийняття рішень про попереднє схвалення укладення Товариством значних та інших правочинів. 12. Про прийняття рішення про вчинення Товариством правочину із заінтересованістю. 13. Про припинення повноважень голови та членів Ревізійної комісії Товариства 14. Про обрання членів Ревізійної комісії Товариства. 15. Про обрання голови Ревізійної комісії Товариства. 16. Про припинення повноважень Голови та членів Наглядової ради Товариства. 17. Про обрання членів Наглядової ради Товариства. 18. Про обрання голови Наглядової ради Товариства. 19. Про затвердження умов цивільно-правових договорів, трудових договорів (контрактів), що укладатимуться з членами Наглядової ради, встановлення розміру їх винагороди, обрання особи, яка уповноважується на підписання договорів (контрактів) з членами Наглядової ради Товариства. <p>Прийняті рішення по питанням проекту порядку денного Зборів Товариства</p> <p>Питання №1 "Про обрання лічильної комісії Зборів Товариства."</p> <p>Прийняте рішення з першого питання проекту порядку денного:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.1. Обрати лічильну комісію Зборів у наступному складі: - голова комісії - Каланчук Сергій Васильович; - член комісії - Могуленко Віктор Олегович. Питання №2 "Про прийняття рішень з питань порядку проведення Зборів Товариства." <p>Прийняте рішення з другого питання проекту порядку денного:</p> <ol style="list-style-type: none"> 2.1. Встановити наступний порядок проведення Зборів Товариства: - згідно п.10 ст. 42 закону України "Про акціонерні товариства" на Зборах не можуть приймати рішення з питань, не включених до порядку денного; - рішення з питань порядку денного Зборів приймаються голосуванням бюлетенями; - встановити наступний порядок розгляду питань порядку денного Зборів Товариства: - по кожному питанню порядку денного Зборів: заслухати доповідь, заслухати бажаних виступити, заслухати відповіді на заяви, питання, пропозиції, що надійшли та провести голосування; - провести підрахунок голосів після розгляду 1, 2 та останнього питання порядку денного та заслухати попередні підсумки голосування по зазначеним питанням порядку денного; - остаточні підсумки голосування по всім питанням порядку денного Зборів Товариства заслухати після розгляду останнього питання порядку денного; - доповідь по питанням порядку денного Зборів - до 10 хв.; - виступи по питанням порядку денного Зборів - до 3 хв., повторні виступи - до 2 хв. <p>Питання №3. "Про прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Правління про результати фінансово-господарської діяльності Товариства за 2017 рік."</p> <p>Прийняте рішення з третього питання проекту порядку денного:</p> <ol style="list-style-type: none"> 3.1. Затвердити звіт Правління про результати фінансово-господарської діяльності Товариства за 2017 рік, що додається. <p>Питання №4. "Про прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Ревізійної комісії Товариства за 2017 рік."</p> <p>Прийняте рішення з четвертого питання проекту порядку денного:</p> <ol style="list-style-type: none"> 4.1. Затвердити звіт Ревізійної комісії Товариства за 2017 рік, що додається. <p>Питання №5. "Про прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Наглядової ради Товариства за 2017 рік."</p> <p>Прийняте рішення з п'ятого питання проекту порядку денного:</p> <ol style="list-style-type: none"> 5.1. Затвердити звіт Наглядової ради Товариства за 2017 рік, що додається. <p>Питання №6. "Про затвердження річного звіту Товариства за 2017 рік."</p> <p>Прийняте рішення з шостого питання проекту порядку денного:</p>	

6.1. Затвердити річний звіт Товариства за 2017 рік у складі річної фінансової звітності (звіт про фінансові результати та баланс). Питання №7. "Про розподіл прибутку і збитків Товариства за 2017 рік."
Прийняте рішення з сьомого питання проекту порядку денного:

7.1. Розподіл прибутку не проводить у зв'язку зі збитковістю діяльності Товариства в 2017 році.
Покрити чистий збиток Товариства за 2017 рік за рахунок прибутку майбутніх періодів. Питання №8. "Про розгляд і затвердження основних напрямів діяльності Товариства на 2018 рік."
Прийняте рішення з восьмого питання проекту порядку денного:

8.1. Затвердити основні напрямки діяльності Товариства на 2018 рік у редакції, що додається.
Питання №9. "Про внесення змін до Статуту Товариства шляхом викладення його у новій редакції."
Прийняте рішення з дев'ятого питання проекту порядку денного:

9.1. З метою приведення статуту Товариства у відповідність до вимог чинного законодавства, внести зміни до Статуту Товариства шляхом викладення його в новій редакції, затвердити нову редакцію Статуту ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "БЕХІВСЬКИЙ СПЕЦІАЛІЗОВАНИЙ КАР'ЄР", у редакції що додається. Прийняте рішення набуває чинності з 01 травня 2018р.

9.2. Доручити Голові Правління Товариства підписати нову редакцію Статуту ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "БЕХІВСЬКИЙ СПЕЦІАЛІЗОВАНИЙ КАР'ЄР".
Питання №10. "Про внесення змін до Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань."
Прийняте рішення з десятого питання проекту порядку денного:

10.1. Доручити Голові Правління Товариства, або особі уповноваженій Головою Правління Товариства на підставі довіреності внесення до Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань змін, пов'язаних з реєстрацією нової редакції статуту Товариства.
Питання №11. "Про прийняття рішень про попереднє схвалення укладення Товариством значних та інших правочинів."
Прийняте рішення з одинадцятого питання проекту порядку денного:

11.1. Попередньо схвалити укладання Товариством протягом не більш як одного року з моменту прийняття цього рішення Загальними зборами акціонерів значних правочинів, ринкова вартість кожного з яких перевищує 25% вартості активів Товариства за даними останньої річної фінансової звітності Товариства, та гранична сукупна вартість яких не може перевищувати 140% від вартості активів Товариства за даними останньої річної фінансової звітності Товариства, та які відповідають наступним критеріям: - отримання Товариством кредитів, позик; - придбання та продаж Товариством сировини, енергоресурсів, інших ресурсів, продукції, робіт, послуг для потреб виробництва та/або діяльності Товариства.
Уповноважити керівника виконавчого органу Товариства або особу, що виконує його обов'язки, підписувати дані договори, додатки, додаткові угоди, специфікації, інші необхідні документи тощо од даних договорів та вчиняти інші необхідні дії. Питання №12. "Про прийняття рішення про вчинення правочину із заінтересованістю."
Прийняте рішення з дванадцятого питання проекту порядку денного:

12.1. Відповідно до ст. 71 Закону України "Про акціонерні товариства" прийняти рішення про вчинення правочину щодо якого є заінтересованість, а саме щодо внесення /укладення змін до Договору про надання фінансових послуг №06/178 від 01 вересня 2006 року (у новій редакції від 03 липня 2009 року) на солідарних умовах, що укладений між ПАТ "ПОДІЛЬСЬКИЙ ЦЕМЕНТ", ТОВ "СіАрЕйч Україна", ПрАТ "Бехівський спецкар'єр", ПАТ "Білоцерківський завод ЗБК", ТОВ "Щирецький ЗЗБВ" та ПАТ "ІНГ Банк Україна", в тому числі, але не виключно стосовно подовження строку дії кредитної лінії на строк до 21.06.2019 року включно, а також всіх наступних Змін та Доповнень до зазначеного вище Договору які будуть укладені у майбутньому або Договору, викладеного в новій редакції, на суму, що не перевищує 16 000 000,00 (шістнадцять мільйонів) доларів США, з визначенням інших умов такого Договору на власний розсуд.

12.2. Надати повноваження від імені Товариства Голові Правління Товариства на укладання та підписання відповідних Змін та Доповнень до Договору у формі Додаткової угоди або Договору, викладеного в новій редакції та вчинення всіх необхідних дій, пов'язаних з підписанням та виконанням вищезазначеного Договору та/або змін та доповнень до нього з істотними змінами, в тому числі щодо погодження відсоткової ставки та строку дії лінії.
Питання №13. "Про припинення повноважень Голови та членів Ревізійної комісії Товариства."
Прийняте рішення з тринадцятого питання проекту порядку денного:

13.1. Припинити повноваження Голови та членів Ревізійної комісії Товариства у повному складі з 20 квітня 2018 року.
Питання №14. "Про обрання членів Ревізійної комісії Товариства."
Прийняте рішення з чотирнадцятого питання проекту порядку денного:

14.1. По даному питанню порядку денного проводиться кумулятивне голосування щодо обрання нових членів Ревізійної комісії.
Перелік кандидатів для обрання до складу Ревізійної комісії Товариства формується за пропозиціями акціонерів, які мають бути подані Товариству не пізніше ніж по 12 квітня 2018 року.
Питання №15. "Про обрання голови Ревізійної комісії Товариства."
Прийняте рішення з п'ятнадцятого питання проекту порядку денного:

15.1. По даному питанню проекту порядку денного Прийняте рішення формується за пропозиціями акціонерів.
Питання №16. "Про припинення повноважень Голови та членів Наглядової ради Товариства."

Прийняте рішення з шістнадцятого питання проекту порядку денного:

16.1. Припинити повноваження Голови та членів Наглядової ради Товариства у повному складі з 20 квітня 2018 року.

Питання №17. "Про обрання членів Наглядової ради Товариства."

Прийняте рішення з сімнадцятого питання проекту порядку денного:

17.1. По даному питанню порядку денного проводиться кумулятивне голосування щодо обрання нових членів Наглядової ради.

Перелік кандидатів для обрання до складу Наглядової ради Товариства формується за пропозиціями акціонерів, які мають бути подані Товариству не пізніше ніж по 12 квітня 2018 року.

Питання №18. "Про обрання голови Наглядової ради Товариства."

Прийняте рішення з вісімнадцятого питання проекту порядку денного:

18.1. По даному питанню проекту порядку денного Прийняте рішення формується за пропозиціями акціонерів.

Питання №19 "Про затвердження умов цивільно-правових договорів, трудових договорів (контрактів), що укладатимуться з членами Наглядової ради, встановлення розміру їх винагороди, обрання особи, яка уповноважується на підписання договорів (контрактів) з членами Наглядової ради Товариства."

Прийняте рішення з дев'ятнадцятого питання проекту порядку денного:

19.1. Визначити, що винагорода членам Наглядової ради Товариства не нараховується.

19.2. Затвердити умови договорів, що укладатимуться з членами Наглядової ради Приватного акціонерного

товариства "Бехівський спеціалізований кар'єр", у редакції, що додається.

19.3. Обрати Голову Правління Товариства, як особу, яка уповноважується на підписання Договорів з членами Наглядової ради Приватного акціонерного товариства "Бехівський спеціалізований кар'єр".

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	I/d	

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	д/в	

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	Позачергові загальні збори акціонерів не скликались і не проводились	

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	Позачергові загальні збори акціонерів не скликались і не проводились	
Інше (зазначити)	Позачергові загальні збори акціонерів не скликались і не проводились	

У разі скликання, але не проведення чергових загальних зборів зазначається причина їх не проведення : Протягом звітнього періоду чергові загальні збори акціонерів були проведені

У разі скликання, але не проведення позачергових загальних зборів зазначається причина їх не проведення: Позачергові загальні збори акціонерів не скликались і не проводились

4) інформація про наглядову раду та виконавчий орган емітента

Склад наглядової ради (за наявності) ?

	(осіб)
кількість членів наглядової ради - акціонерів	0
кількість членів наглядової ради –представників акціонерів	3
кількість членів наглядової ради – незалежних директорів	0

Комітети в складі наглядової ради (за наявності) ?

	Так	Ні
3 питань аудиту		X
3 питань призначень		X
3 винагород		X
Інші (запишіть)	Комітети у складі наглядової ради не створювались	

У разі проведення оцінки роботи комітетів зазначається інформація щодо їх компетентності та ефективності :

Комітети у складі наглядової ради не створювались, тому не проводилась оцінка їх роботи

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

Засідання комітетів наглядової ради не проводились, так як комітети в складі наглядової ради не створювались.

Персональний склад наглядової ради

Прізвище, ім'я, по батькові	Посада	Незалежний член	
		Так*	Ні*
Шишко Олександр	Голова наглядової ради		X
Шаргунов Володимир Ананьєвич	Член наглядової ради		X
Муходінова Марина Віталіївна	Член наглядової ради		X

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)		

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

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

Чи проводилися засідання наглядової ради? Загальний опис прийнятих на них рішень :

В звітному році були проведені засідання Наглядової ради Товариства. На засіданнях Наглядової ради приймалися рішення згідно компетенції, визначеної Статутом Товариства, зокрема, про проведення чергових Загальних зборів Товариства, рішення пов'язані з організацією скликання та проведення загальних зборів акціонерів, підготовкою порядку денного Загальних зборів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до порядку денного, затвердження проекту порядку денного загальних зборів та проектів рішень щодо кожного з питань, включених до проекту порядку денного загальних зборів акціонерів, затвердження порядку денного загальних зборів, затвердження повідомлення про проведення загальних зборів, обрання реєстраційної комісії та формування (обрання) тимчасової лічильної комісії, обрання аудитора Товариства та визначення умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг, обрання голови наглядової ради товариства та інші питання, що відносяться до компетенції наглядової ради товариства.

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	д/в		

Інформація про виконавчий орган

Склад виконавчого органу	Функціональні обов'язки
<p>Голова правління Дідківський Микола Петрович, Члена правління-Дзюма Ірина Леонідівна , члена правління-Рудова Ірина Іванівна</p>	<p>управління поточними справами та діяльністю Товариства відповідно до рішень Загальних зборів та Наглядової ради;забезпечення виконання рішень Загальних зборів та Наглядової ради;визначення напрямків поточної діяльності Товариства, затвердження оперативних планів роботи та контроль за їх виконанням;керівництво роботою структурних підрозділів, забезпечення виконання покладених на них завдань;визначення та затвердження організаційної структури Товариства;затвердження правил, процедур, положень, якими регулюються питання, пов'язані з поточною професійною діяльністю Товариства;визначення умов трудових відносин у Товаристві, умов оплати праці;підготовка проектів документів з питань, які виносяться на розгляд Загальних зборів акціонерів та Наглядової ради;підготовка та організація попереднього розгляду річного звіту, балансу Товариства для подальшого їх затвердження Загальними зборами;підготовка та організація попереднього розгляду фінансових результатів господарської діяльності Товариства на звітні дати;розгляд матеріалів ревізій та перевірок;заслуховування звітів керівників структурних підрозділів Товариства і прийняття відповідних рішень;визначення переліку відомостей, що складають комерційну таємницю та конфіденційну інформацію про діяльність Товариства, визначення порядку її використання та охорони;інші питання, за винятком тих, що належать до виключної компетенції інших органів Товариства.</p>
<p style="text-align: center;">Опис</p>	<p>В звітному році були проведені засідання Правління Товариства. На засіданнях Правління ради приймалися рішення згідно компетенції, визначеної Статутом Товариства, зокрема, про визначення напрямків поточної діяльності товариства, затвердження основних планів діяльності, розглядався звіт правління про роботу Правління Товариства, був затверджений звіт про виконання Правлінням рішень прийнятих Загальними зборами акціонерів та Наглядовою радою Товариства.</p>

Інформація про наглядову раду та виконавчий орган емітента

Приватні акціонерні товариства не заповнюють цей вид інформації

5) опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента

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 2 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	Так	Ні	Ні
Затвердження планів діяльності (бізнес-планів)	Так	Так	Так	Ні
Затвердження річного фінансового звіту, або балансу, або бюджету	Так	Ні	Ні	Ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів виконавчого органу	Ні	Так	Ні	Ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів наглядової ради	Так	Так	Ні	Ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів ревізійної комісії	Так	Ні	Ні	Ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів виконавчого органу	Ні	Так	Ні	Ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів наглядової ради	Так	Ні	Ні	Ні
Прийняття рішення про притягнення до майнової відповідальності членів виконавчого органу	Ні	Так	Ні	Ні
Прийняття рішення про додатковий випуск акцій	Так	Так	Ні	Ні
Прийняття рішення про викуп, реалізацію та розміщення власних акцій	Так	Так	Ні	Ні
Затвердження зовнішнього аудитора	Ні	Так	Ні	Ні
Затвердження договорів, щодо яких існує конфлікт інтересів	Так	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)	д/в
-----------------	-----

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

Інформація про діяльність акціонерного товариства	Інформація розповсюджується на загальних зборах	Інформація оприлюднюється в загальнодоступній інформаційній базі даних Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку про ринок цінних паперів або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку	Документи надаються для ознайомлення безпосередньо в акціонерному товаристві	Копії документів надаються на запит акціонера	Інформація розміщується на власній інтернет сторінці акціонерного товариства
Фінансова звітність, результати діяльності	Так	Так	Так	Так	Так
Інформація про акціонерів, які володіють 10 відсотків та більше статутного капіталу	Ні	Так	Ні	Ні	Так
Інформація про склад органів управління товариства	Так	Так	Так	Так	Так
Статут та внутрішні документи	Ні	Ні	Так	Так	Ні
Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення	Ні	Ні	Так	Так	Ні
Розмір винагороди посадових осіб акціонерного товариства	Ні	Ні	Так	Так	Ні

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 незалежним аудитором (аудиторською фірмою) протягом звітного року?

	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 незалежного аудитора (аудиторської фірми) ?

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

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

	Так	Ні
З власної ініціативи	X	
За дорученням загальних зборів		X
За дорученням наглядової ради		X
За зверненням виконавчого органу		X

На вимогу акціонерів, які в сукупності володіють понад 10 відсотків голосів		X
Інше (запишіть)	д/в	

б) перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента

№ з/п	Повне найменування юридичної особи - власника (власників) або прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) фізичної особи - власника (власників) значного пакета акцій	Ідентифікаційний код згідно з Єдиним державним реєстром юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань (для юридичної особи - резидента), код/номер з торговельного, банківського чи судового реєстру, реєстраційного посвідчення місцевого органу влади іноземної держави про реєстрацію юридичної особи (для юридичної особи - нерезидента)	Розмір частки акціонера (власника) (у відсотках до статутного капіталу)
1	2	3	4
1	Публічне акціонерне товариство "Подільський цемент"	00293091	99.728

8) порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента. Інформація про будь-які винагороди або компенсації, які мають бути виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення

Члени Наглядової ради та Ревізійної комісії Товариства обираються та відкликаються Загальними зборами шляхом кумулятивного голосування. При кумулятивному голосуванні загальна кількість голосів акціонера помножується на кількість членів органу, що обираються, а акціонер має право віддати всі підраховані таким чином голоси за одного кандидата або розподілити їх між кількома кандидатами. Обраними до складу органу Товариства вважаються кандидати, які набрали найбільшу кількість голосів акціонерів порівняно з іншими кандидатами. Члени Наглядової ради та Ревізійної комісії вважаються обраними, а орган вважається сформованим виключно за умови обрання повного складу Наглядової ради Ревізійної комісії шляхом кумулятивного голосування. Повноваження членів Наглядової ради Ревізійної комісії припиняються в разі прийняття рішення про припинення їх повноважень, обрання нового складу Наглядової ради, Ревізійної комісії та в інших випадках, визначених чинним законодавством, Статутом та договором, укладеним Товариством з членом Наглядової ради, Ревізійної комісії. Повноваження члена Наглядової ради, Ревізійної комісії обраного кумулятивним голосуванням, за рішенням загальних зборів можуть бути припинені достроково лише за умови одночасного припинення повноважень членів Наглядової ради, Ревізійної комісії. У такому разі рішення про припинення повноважень членів Наглядової ради, Ревізійної комісії приймається загальними зборами акціонерів простою більшістю голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у зборах та є власниками голосуючих з відповідного питання акцій. Без рішення загальних зборів повноваження члена Наглядової ради, Ревізійної комісії з одночасним припиненням договору припиняються: за його бажанням за умови письмового повідомлення про це Товариства за два тижні; в разі неможливості виконання обов'язків за станом здоров'я; в разі набрання законної сили вироком чи рішенням суду, яким його засуджено до покарання, що виключає можливість виконання ним обов'язків; в разі смерті, визнання його недієздатним, обмежено дієздатним, безвісно відсутнім, померлим; у разі отримання акціонерним товариством письмового повідомлення про заміну члена наглядової ради, який є представником акціонера та в разі виникнення обставин, які відповідно до чинного законодавства України перешкоджають виконанню обов'язків посадових осіб.

Голова Наглядової ради Товариства обирається на першому засіданні Ради членами Наглядової ради з їх числа простою більшістю голосів від кількісного складу Наглядової ради. Наглядова рада має право в будь-який час переобрати голову Наглядової ради.

Члени Правління Товариства (приймаються на роботу у Товариство) на посаду членів правління Товариства за рішенням Наглядової ради Товариства, Повноваження членів правління припиняються за рішенням Наглядової ради, в тому числі розірвання цивільно-правового чи трудового договору (контракту) з особою, яка була обрана на посаду члена правління Товариства.

Голова правління обирається Наглядовою радою. Рішення про обрання Голова правління одночасно є рішенням про відкликання особи, яка здійснювала повноваження одноосібного виконавчого органу до цього часу. Голова правління звільняється за рішенням Наглядової ради Товариства. Повноваження Голова правління припиняються достроково у разі: подання до Наглядової ради заяви про складання повноважень; його смерті, визнання його судом недієздатним, обмежено дієздатним, безвісно відсутнім; в разі набрання законної сили вироком чи рішенням суду, яким його засуджено до покарання, що виключає можливість виконання ним своїх обов'язків; відкликання його за рішенням Наглядової ради; визнання Загальними зборами або Наглядовою радою роботи Голова правління незадовільною; настання інших обставин, передбачених чинним законодавством, договором (контрактом), укладеним між Товариством та Голова правління.

Головний бухгалтер призначається та звільняється згідно з наказом Голови правління Товариства.

Посадовим особам емітента в разі їх звільнення виплачуються компенсації передбачені чинним Законодавством України, а саме Трудовим кодексом України.

Особливих премій, позик, інших заохочувальних виплат та компенсацій та винагород у разі звільнення посадових осіб Товариством не передбачено.

9) повноваження посадових осіб емітента

До повноважень Наглядової ради Товариства за Законом України "Про акціонерні товариства", Статутом та Положенням "Про Наглядову раду Товариства" належать: затвердження в межах своєї компетенції положень, якими регулюються питання, пов'язані з діяльністю Товариства; затвердження інших внутрішніх документів Товариства; підготовка порядку денного Загальних зборів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до порядку денного, затвердження проекту порядку денного загальних зборів та проектів рішень щодо кожного з питань, включених до проекту порядку денного загальних зборів акціонерів, затвердження порядку денного загальних зборів, затвердження повідомлення про проведення загальних зборів (крім скликання акціонерами позачергових загальних зборів); прийняття рішення про проведення чергових або позачергових Загальних зборів відповідно до Статуту Товариства та у випадках, встановлених Законом України "Про акціонерні Товариства"; прийняття рішення про продаж раніше викуплених Товариством акцій; прийняття рішення про розміщення Товариством інших цінних паперів, крім акцій; прийняття рішення про викуп розміщених Товариством інших, крім акцій, цінних паперів; затвердження ринкової вартості майна у випадках, передбачених Законом України "Про акціонерні Товариства"; обрання та припинення повноважень Голови та членів Правління Товариства; затвердження умов контракту, який укладатиметься з Головою та членами Правління Товариства, встановлення розміру їх винагороди. Надання повноважень на підписання такого контракту; прийняття рішення про відсторонення Голови та членів Правління Товариства від здійснення повноважень та обрання особи, яка тимчасово виконуватиме повноваження Голови Правління Товариства; обрання та припинення повноважень голови і членів інших органів Товариства; обрання реєстраційної комісії та формування (обрання) тимчасової лічильної комісії, за винятком випадків, встановлених Законом України "Про акціонерні товариства"; обрання аудитора Товариства та визначення умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг. визначення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів у межах граничного строку, визначеного чинним законодавством; визначення дати складення переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення Загальних зборів та мають право на участь у Загальних зборах відповідно до чинного законодавства; вирішення питань про участь Товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях, про заснування інших юридичних осіб; вирішення питань, передбачених розділом XVI Закону України "Про акціонерні товариства", в разі злиття, приєднання, поділу, виділу або перетворення Товариства; прийняття рішення про вчинення (надання згоди на вчинення) значних правочинів 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; визначення ймовірності визнання Товариства неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій; прийняття рішення про обрання оцінювача майна Товариства та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг; прийняття рішення про обрання (заміну) депозитарної установи, яка надає Товариству додаткові послуги, затвердження умов договору, що укладатиметься з нею, встановлення розміру оплати її послуг; надсилання пропозицій акціонерам про придбання належних їм простих акцій особою (особами, що діють спільно), яка придбала контрольний пакет акцій відповідно до статті 65 Закону України "Про акціонерні товариства", що регулює порядок придбання акцій Товариства за наслідками придбання контрольного пакета акцій; прийняття рішення про обрання конкретної особи, яка головуватиме на загальних зборах (якщо питання про обрання головуючого не включене до порядку денного зборів); затвердження ринкової вартості акцій при розміщенні або продажу раніше викуплених акцій; прийняття рішення стосовно доцільності створення посади Корпоративного секретаря а в разі створення посади Корпоративного секретаря - обрання та припинення повноважень Корпоративного секретаря, визначення розміру його винагороди, затвердження Положення про Корпоративного секретаря, затвердження умов трудового або іншого договору з Корпоративним секретарем; прийняття рішення про надання згоди на вчинення Товариством правочину (правочинів) із заінтересованістю у випадках, коли прийняття такого рішення чинним законодавством або Статутом Товариства не віднесено до компетенції загальних зборів акціонерів. вирішення інших питань, що належать до виключної компетенції Наглядової ради згідно із Статутом Товариства.

До повноважень Правління Товариства відповідно до Законодавства України, Статуту Товариства та положення "Про Правління Товариства" належать: управління поточними справами та діяльністю Товариства відповідно до рішень Загальних зборів та Наглядової ради; забезпечення виконання рішень Загальних зборів та Наглядової ради; визначення напрямків поточної діяльності Товариства, затвердження оперативних планів роботи та контроль за їх виконанням; керівництво роботою структурних підрозділів, забезпечення виконання покладених на них завдань; визначення та затвердження організаційної структури Товариства; затвердження правил, процедур, положень, якими регулюються питання, пов'язані з поточною професійною діяльністю Товариства; визначення умов трудових відносин у Товаристві, умов оплати праці; підготовка проектів документів з питань, які виносяться на розгляд Загальних зборів акціонерів та Наглядової ради; підготовка та організація попереднього розгляду річного звіту, балансу Товариства для подальшого їх затвердження Загальними зборами; підготовка та організація попереднього розгляду фінансових результатів господарської діяльності Товариства на звітні дати; розгляд матеріалів ревізій та перевірок; заслуховування звітів керівників структурних підрозділів Товариства і прийняття відповідних рішень; визначення переліку відомостей, що складають комерційну таємницю та конфіденційну інформацію про діяльність Товариства, визначення порядку її використання та охорони; інші питання, за винятком тих, що належать до виключної компетенції інших органів Товариства.

Голова Правління організовує роботу Правління, скликає засідання, забезпечує у разі необхідності ведення їх протоколів та здійснює повсякденне управління діяльністю Товариства.

Голова Правління з дотриманням рішень органів Товариства, положень Статуту та чинного законодавства України, здійснює і несе відповідальність за наступні дії: без довіреності представляє Товариство в усіх стосунках з будь-якими юридичними і фізичними особами, включаючи державні органи України та інших держав, у межах своєї компетенції, передбаченої Законом, Статутом Товариства, рішеннями Загальних зборів акціонерів та його трудовим договором (контрактом); вчиняє юридично значимі дії від імені Товариства без довіреності; здійснює контроль за використанням та розпорядженням нерухомим та рухомим майном і матеріальними та нематеріальними активами Товариства, включаючи грошові кошти; укладає та підписує від імені Товариства протоколи, угоди, договори, включаючи зовнішньоекономічні договори (контракти); має право першого підпису фінансових документів Товариства, включаючи банківські документи; підписує будь-які фінансові, бухгалтерські, податкові, банківські та інші документи і документи податкової звітності Товариства; наймає на посади та звільняє з посад керівників структурних підрозділів та інших працівників Товариства; видає накази та розпорядження, обов'язкові до виконання всіма працівниками Товариства; приймає рішення про притягнення до відповідальності, у тому числі матеріальної, працівників що перебувають у трудових відносинах з Товариством; відповідає за організацію бухгалтерського обліку у межах чинного законодавства України та згідно бухгалтерських принципів, політики, процедур і рішень Загальних зборів акціонерів та Наглядової ради Товариства, а також відповідає за забезпечення фіксування фактів здійснення всіх господарських операцій у первинних документах, збереження оброблених документів, реєстрів і звітності протягом встановленого законодавством України терміну, але не менше чотирьох років; здійснює повсякденне управління діяльністю Товариства; забезпечує дотримання Товариством законодавства України; видає довіреності від імені Товариства; приймає рішення з усіх інших питань діяльності Товариства, які необхідні для досягнення цілей Товариства і не віднесені до компетенції Загальних зборів та Наглядової ради.

Відповідно до Законодавства України, Статуту Товариства та положення "Про ревізійну комісію Товариства" до повноважень Ревізійної комісії Товариства належать: право доступу у приміщення Товариства; право вимагати надання фінансових, бухгалтерських та інших документів, необхідних для проведення перевірок і розслідувань; право залучати до проведення перевірки незалежних аудиторів; право отримувати письмові пояснення від інших посадових осіб та працівників Товариства; право брати участь у засіданнях Наглядової ради з правом дорадчого голосу; право отримувати винагороду в розмірах та порядку, встановленими Загальними зборами. Ревізійна комісія має право вносити пропозиції до порядку денного Загальних зборів та подавати Наглядовій раді вимоги щодо скликання позачергових Загальних зборів. Члени Ревізійної комісії мають право бути присутніми на Загальних зборах та брати участь в обговоренні питань порядку денного з правом дорадчого голосу. Директор Товариства зобов'язаний забезпечити доступ Ревізійної комісії до всіх документів, необхідних для перевірки результатів фінансово-господарської діяльності Товариства. Такі документи мають бути надані не пізніше 15 робочих днів з дати отримання виконавчим органом письмової вимоги Ревізійної комісії про їх надання.

Відповідно до посадової інструкції Головного бухгалтера Товариства, Головний бухгалтер має право: Діяти від імені бухгалтерії підприємства, представляти інтереси підприємства у взаємовідносинах зі структурними підрозділами та іншими організаціями з господарсько-фінансових та інших питань. В межах своєї компетенції підписувати та візувати документи. Самостійно вести листування зі структурними підрозділами підприємства, а також з іншими організаціями з питань, які належать до компетенції бухгалтерії та не вимагають рішення керівника підприємства. Вносити на розгляд керівника підприємства пропозиції по вдосконаленню роботи, пов'язаної з обов'язками, що передбачені цією інструкцією. Вносити пропозиції керівнику підприємства: про притягнення до матеріальної та дисциплінарної відповідальності посадових осіб за результатами перевірок; про заохочення працівників, що відзначилися. В межах своєї компетенції повідомляти керівнику підприємства про всі виявлені недоліки в діяльності підприємства та вносити пропозиції щодо їх усунення. Вимагати та отримувати у керівників структурних підрозділів та фахівців інформацію та документи, необхідні для виконання його посадових обов'язків. Залучати фахівців усіх структурних підрозділів до виконання покладених на нього завдань. Вимагати від керівника підприємства (інших керівників) сприяння у виконанні обов'язків і реалізації прав, що передбачені цією посадовою інструкцією.

Інформація аудитора щодо звіту про корпоративне управління

Думка

Нами, аудиторською фірмою товариством з обмеженою відповідальністю "АУДИТОРСЬКА ФІРМА "БАРРИСТЕР АГЕНС ГРУП" (надалі - Аудитор), виконані узгоджені процедури у відповідності із вимогами Міжнародних стандартів аудиту, а саме МСЗНВ 3000 "Завдання з надання впевненості, що не є аудитом чи оглядом історичної фінансової інформації" з дотриманням вимог чинного законодавства України, Закону України Закону України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність" від 21.12.2017 р. № 2258-V11, у відповідності до договору № 19/2018-У "про надання аудиторських послуг (виконання узгоджених процедур)" від 04 березня 2019 року.

Аудитором, перевірено інформацію приватного акціонерного товариства "Бехівський спеціалізований кар'єр", зазначену у "Річному звіті керівництва за 2018 рік".

За результатами виконаних процедур перевірки стану корпоративного управління, у тому числі систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента відповідно до Закону України "Про акціонерні товариства" та Статуту товариства можна зробити висновок:

1. Прийнята та функціонуюча система корпоративного управління у приватному акціонерному товаристві "Бехівський спеціалізований кар'єр" відповідає вимогам Закону України "Про акціонерні товариства" та вимогам Статуту товариства,

2. Інформація про стан корпоративного управління, наведена у річному звіті керівництва за 2018 рік, складена в усіх суттєвих аспектах відповідно до вимог законодавства України, документообігу приватного акціонерного товариства "Бехівський спеціалізований кар'єр" та до вимог рішення Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 03.12.2013 за № 2826 "Про затвердження Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів" (зі змінами та доповненнями).

VIII. Інформація про осіб, що володіють 5 і більше відсотками акцій емітента

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
Публічне акціонерне товариство "Подільський цемент"	00293091	68000 Хмельницька область Кам'янець-Подільський с. Гуменці Хмельницьке шосе 1-а	400007967	99.728001780429	400007967	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
Усього			400007967	99.728001780429	400007967	0

X. Структура капіталу

Тип та/або клас акцій	Кількість акцій (шт.)	Номінальна вартість (грн)	Права та обов'язки	Наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру
1	2	3	4	5
Акції прості іменні	401098949	0.25	<p>4) Права та обов'язки: За Законодавством України та Статутом Товариства права акціонерів наступні: Кожна проста акція Товариства надає її власнику - акціонеру однакову сукупність прав, включаючи права: брати участь в управлінні Товариством, в тому числі брати участь у загальних зборах акціонерів Товариства та голосувати на них особисто або через своїх представників з усіх питань, які належать до компетенції загальних зборів акціонерів Товариства, висувати кандидатури для участі в органах Товариства, вносити свої пропозиції до порядку денного загальних зборів акціонерів Товариства; право на отримання дивідендів; право на отримання інформації про господарську діяльність Товариства; право на отримання у разі ліквідації Товариства частини його майна або вартості частини майна Товариства;вийти із Товариства шляхом відчуження належних йому акцій у порядку, встановленому законом. Акціонер має право вільно розпоряджатися ними, зокрема продати або іншим чином відчужувати їх на користь інших юридичних та фізичних</p>	Товариство не здійснювало публічної пропозиції. Допуск до торгів на фондовій біржі в частині включення/виключення до/з біржового реєстру фондової біржі не здійснювався

			<p>осіб;вимагати обов'язкового викупу Товариством належних йому акцій у випадках та порядку, передбачених чинним законодавством України, Статутом та внутрішніми документами Товариства. В разі невиконання Товариством зобов'язань з викупу акцій акціонер має право на відшкодування завданих йому збитків внаслідок таких дій (бездіяльності) з боку Товариства; вимагати у встановленому законодавством порядку проведення аудиторських перевірок діяльності Товариства та спеціальних перевірок фінансово-господарської діяльності Товариства;оскаржувати рішення загальних зборів акціонерів Товариства в разі порушення таким рішенням прав та охоронюваних законом інтересів акціонера; Акціонери Товариства можуть мати й інші права, передбачені актами законодавства та Статутом.</p> <p>Обов'язки акціонерів Товариства наступні :дотримуватися Статуту, інших внутрішніх Положень та документів Товариства; виконувати рішення загальних зборів акціонерів, інших органів Товариства, видані в межах наданих їм повноважень; виконувати свої зобов'язання перед Товариством, у тому числі пов'язані з майновою участю;оплачувати акції у розмірі, в порядку та засобами, що передбачені Статутом та рішеннями відповідних органів Товариства;не розголошувати комерційну таємницю та конфіденційну інформацію про діяльність</p>	
--	--	--	---	--

			Товариства, нести інші обов'язки, встановлені чинним законодавством України	
Примітки	д/н			

XI. 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
30.10.2009	317/1/09	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку	UA4000056550	Акція проста документарна іменна	Бездокументарні іменні	0.25	401098949	100274737.25	100.000000000000
Опис	Протягом звітного періоду товариство додатково акції не випускало. Протягом звітного періоду товариство акції не викупало. Акції товариства у лістингу не перебувають. Протягом звітного періоду торгівлі акціями товариства на внутрішніх та зовнішніх ринках не відбувалось, фактів лістингу/делістингу цінних паперів емітента на фондових біржах не було. Товариство не здійснювало публічної пропозиції. Допуск до торгів на фондовій біржі в частині включення/виключення до/з біржового реєстру фондової біржі не здійснювався.								

10. Інформація про загальну кількість голосуючих акцій та кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено, а також кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Міжнародний ідентифікаційний номер	Кількість акцій у випуску (шт.)	Загальна номінальна вартість (грн)	Загальна кількість голосуючих акцій (шт.)	Кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено (шт.)	Кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі (шт.)
1	2	3	4	5	6	7	8
30.10.2009	317/1/09	UA4000056550	401098949	100274737.25	400008267	0	0
Опис	обмеження відсутні						

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

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

Найменування основних засобів	Власні основні засоби (тис.грн.)		Орендовані основні засоби (тис.грн.)		Основні засоби , всього (тис.грн.)	
	На початок періоду	На кінець періоду	На початок періоду	На кінець періоду	На початок періоду	На кінець періоду
1.Виробничого призначення	76037.000	71239.000	0.000	0.000	76037.000	71239.000
- будівлі та споруди	5669.000	4986.000	0.000	0.000	5669.000	4986.000
- машини та обладнання	68886.000	61481.000	0.000	0.000	68886.000	61481.000
- транспортні засоби	576.000	2435.000	0.000	0.000	576.000	2435.000
- земельні ділянки	0.000	1820.000	0.000	0.000	0.000	1820.000
- інші	906.000	517.000	0.000	0.000	906.000	517.000
2. Невиробничого призначення	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- будівлі та споруди	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- машини та обладнання	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- транспортні засоби	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- земельні ділянки	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- інвестиційна нерухомість	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- інші	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
Усього	76037.000	71239.000	0.000	0.000	76037.000	71239.000

Пояснення : Ступінь зносу ОЗ -52,26%, Ступінь використання ОЗ - 47,74% , обмежень щодо використання ОЗ немає.

Терміни та умови користування основними засобами (за основними групами) Амортизація по основних засобах нараховується за прямолінійним методом з використанням відповідних термінів амортизації:

Будівлі 15-20 років

Машини та обладнання 5 років

Інструменти , прилади інвентар 4 роки

Транспортні засоби 5-6 років

Машини та обладнання 5 років

Умови користування основними засобами здійснюються у відповідності з технічними параметрами по технічних паспортах,

первісна вартість основних засобів-149 235 тис.грн.,

сума нарахованого зносу-77 986 тис.грн.,

Зменшення вартості основних засобів пояснюється їх зносом та вибуттям. В заставі основні засоби не перебувають. Основні засоби, призначені для продажу, на кінець звітного періоду відсутні.

2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника (тис.грн.)	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис.грн.)	-12969	-5339
Статутний капітал (тис.грн.)	100275	100275
Скоригований статутний капітал (тис.грн.)	100275	100275
Опис	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	
Висновок	Розрахункова вартість чистих активів(-12969.000 тис.грн.) менше скоригованого статутного капіталу(100275.000 тис.грн.).Згідно статті 155 п.3 Цивільного кодексу України товариство зобов'язане оголосити про зменшення свого статутного капіталу. та зареєструвати відповідні зміни до статуту у встановленому порядку.Треба взяти до уваги, що мінімальний статутний капітал АТ на кінець звітного періоду становить 1523 тис.грн.Це свідчить про те, що згідно статі 155 п.3 Цивільного кодексу України АТ підлягає ліквідації.	

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
Зобов'язання за цінними паперами	X	0.00	X	X
у тому числі за облігаціями (за кожним випуском) :	X	0.00	X	X
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0.00	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0.00	X	X
За вексями (всього)	X	0.00	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом):	X	0.00	X	X
За фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0.00	X	X
Податкові зобов'язання	X	675.00	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	136748.00	X	X
Інші зобов'язання та забезпечення	X	7702.00	X	X
Усього зобов'язань та забезпечень	X	145125.00	X	X
Опис				

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	Щебінь фракції 5*20	391071 т	56180.20	88.66	375 791 т	64204.70	87.43
2	Щебінь фракції 10*20	5194 т	2099.10	3.31	7900 т	1346.40	1.8
3	смісь 05	97 164 т	97.17	0.15	100271 т	3103.20	4.27
4	інші	42138 т	4990.83	7.88	38 967 т	4783.30	6.5

5. Інформація про собівартість реалізованої продукції

№ з/п	Склад витрат	Відсоток від загальної собівартості реалізованої продукції (у відсотках)
1	2	3
1	Виробничі затрати	76.38
2	Адміністративні затрати	8.13
3	Витрати на збут	14.78
4	інші витрати	0.71

6. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Публічне акціонерне товариство "Національний депозитарій України"
Організаційно-правова форма	Акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	30370711
Місцезнаходження	04107 Київська область м.Київ вул. Тропініна 7-Г
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	д/н
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	д/н
Дата видачі ліцензії або іншого документа	
Міжміський код та телефон	(044) 591-04-00
Факс	(044) 482-52-14
Вид діяльності	депозитарна діяльність Центрального депозитарію. Діяльність не ліцензується
Опис	ПАТ "НДУ" отримав статус Центрального депозитарію. Центральний депозитарій забезпечує формування та функціонування системи депозитарного обліку цінних паперів. Послугами інших юридичних осіб товариство не користувалось протягом звітного періоду, юридичні особи, що надавали правову допомогу відсутні.

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Товариство з обмеженою відповідальністю "Фінтайм"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код юридичної особи	35893230
Місцезнаходження	01054 Київська область д/н м.Київ Олеся Гончара, 57-б
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АЕ № 263223
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	28.08.2013
Міжміський код та телефон	(044) 581-65-56
Факс	(044) 581-65-56
Вид діяльності	Професійна діяльність на фондовому ринку-депозитарна діяльність. Депозитарна діяльність депозитарної установи
Опис	Протягом звітного періоду товариство депозитарну установу не змінювало.

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Товариство з обмеженою відповідальністю "АУДИТОРСЬКА ФІРМА "БАРРИСТЕР АГЕНС ГРУП"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код юридичної особи	31992339
Місцезнаходження	03151 Київська область д/н м.Київ Смілянська, буд.8 кв. 104
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	2935
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Аудиторська палата України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	30.05.2002
Міжміський код та телефон	0679786192
Факс	д/в
Вид діяльності	надання аудиторський послуг
Опис	Протягом звітного періоду товариство не змінювало аудиторську

	фірму.Аудит цією фірмою здійснюється вперше на ПрАТ Бехівський спецкар'єр
--	--

Підприємство Приватне акціонерне товариство "Бехівський спеціалізований кар'єр"
 Територія ЖИТОМИРСЬКА ОБЛАСТЬ
 Організаційно-правова форма господарювання АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
 Вид економічної діяльності ДОБУВАННЯ ПІСКУ, ГРАВІЮ, ГЛИН І КАОЛІНУ
 Середня кількість працівників 77
 Одиниця виміру : тис. грн.
 Адреса 11523 Житомирська область Коростенський р-н, с. Михайлівка д-н, т.050-428-70-03

Дата (рік, місяць, число)
 за ЄДРПОУ
 за КОАТУУ
 за КОПФГ
 за КВЕД

Коди		
2019	01	01
03443749		
1810700000		
230		
08.12		

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 2018 р.

Форма № 1

Код за ДКУД

1801001

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	--	--
первісна вартість	1001	--	--
накопичена амортизація	1002	--	--
Незавершені капітальні інвестиції	1005	1224	2709
Основні засоби	1010	76037	71249
первісна вартість	1011	145849	149235
знос	1012	69812	77986
Інвестиційна нерухомість	1015	--	--
Довгострокові біологічні активи	1020	--	--
Довгострокові фінансові інвестиції: які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	--	--
інші фінансові інвестиції	1035	--	--
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	--	--
Відстрочені податкові активи	1045	--	--
Інші необоротні активи	1090	--	--
Усього за розділом I	1095	77261	73958
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	13144	16202
Виробничі запаси	1101	10688	12199
Готова продукція	1103	2456	4003
Поточні біологічні активи	1110	--	--
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	20320	21017
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	265	497
з бюджетом	1135	7684	8595
у тому числі з податку на прибуток	1136	7033	7033
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	6908	6281
Поточні фінансові інвестиції	1160	--	--
Гроші та їх еквіваленти	1165	2092	1938
Рахунки в банках	1167	2092	1938
Витрати майбутніх періодів	1170	2108	1439
Інші оборотні активи	1190	2101	2229
Усього за розділом II	1195	54622	58198
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	--	--
Баланс	1300	131883	132156

Пасив	Код рядка	На початок звітного року	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	100275	100275
Капітал у дооцінках	1405	36053	36053
Додатковий капітал	1410	2179	2179
Резервний капітал	1415	--	--
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	-143846	-151476
Неоплачений капітал	1425	--	--
Вилучений капітал	1430	--	--
Усього за розділом I	1495	-5339	-12969
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	--	--
Довгострокові кредити банків	1510	--	--
Інші довгострокові зобов'язання	1515	--	--
Довгострокові забезпечення	1520	--	--
Цільове фінансування	1525	--	--
Усього за розділом II	1595	--	--
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	--	--
Поточна кредиторська заборгованість за: довгостроковими зобов'язаннями	1610	--	--
товари, роботи, послуги	1615	5895	6116
розрахунками з бюджетом	1620	1348	675
у тому числі з податку на прибуток	1621	--	--
розрахунками зі страхування	1625	127	--
розрахунками з оплати праці	1630	566	491
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	30	492
Поточні забезпечення	1660	283	500
Доходи майбутніх періодів	1665	--	--
Інші поточні зобов'язання	1690	128973	136851
Усього за розділом III	1695	137222	145125
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	--	--
Баланс	1900	131883	132156

Голова правління

(підпис)

Дідківський Микола Петрович

Головний бухгалтер

(підпис)

Альошкіна Ірина Петрівна

Підприємство Приватне акціонерне товариство "Бехівський спеціалізований кар'єр"

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

Коди		
2019	01	01
03443749		

**Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)
за 2018 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	96520	73806
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(82994)	(71579)
Валовий: прибуток	2090	13526	2227
збиток	2095	(--)	(--)
Інші операційні доходи	2120	2055	916
Адміністративні витрати	2130	(6451)	(7253)
Витрати на збут	2150	(15121)	(10575)
Інші операційні витрати	2180	(1670)	(1232)
Фінансовий результат від операційної діяльності: прибуток	2190	--	--
збиток	2195	(7661)	(15917)
Дохід від участі в капіталі	2200	--	--
Інші фінансові доходи	2220	22	10
Інші доходи	2240	280	158
Фінансові витрати	2250	(--)	(--)
Втрати від участі в капіталі	2255	(--)	(--)
Інші витрати	2270	(282)	(290)
Фінансовий результат до оподаткування: прибуток	2290	--	--
збиток	2295	(7641)	(16039)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	--	--
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	--	--
Чистий фінансовий результат: прибуток	2350	--	--
збиток	2355	(7641)	(16039)

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	-7641	-16039

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	20956	21592
Витрати на оплату праці	2505	9888	9631
Відрахування на соціальні заходи	2510	2148	2051
Амортизація	2515	9308	9722
Інші операційні витрати	2520	42823	30705
Разом	2550	85123	73701

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	401098949	401098949
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	401098949	401098949
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	(0.01905020)	(0.03998760)
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	(0.01905020)	(0.03998760)
Дивіденди на одну просту акцію	2650	--	--

Голова правління

(підпис)

Дідківський Микола Петрович

Головний бухгалтер

(підпис)

Альошкіна Ірина Петрівна

Підприємство Приватне акціонерне товариство "Бехівський спеціалізований кар'єр"

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

Коди		
2019	01	01
03443749		

**Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за 2018 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	108462	82413
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)			
Повернення податків і зборів	3005	1603	5257
у тому числі податку на додану вартість	3006	1603	5257
Цільового фінансування	3010	120	58
Надходження від повернення авансів	3020	256	490
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	22	10
Надходження від операційної оренди	3040	18	--
Інші надходження	3095	8841	6500
Витрачання на оплату:	3100	(98586)	(76992)
Товарів (робіт, послуг)			
Праці	3105	(8490)	(7356)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(2527)	(2048)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(7557)	(7765)
Зобов'язання з податку на додану вартість	3117	(950)	(1)
Зобов'язання з інших податків і зборів	3118	(--)	(5152)
Витрачання на оплату авансів	3135	(497)	(146)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(718)	(154)
Інші витрачання	3190	(1210)	(97)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	-263	170
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:	3200	--	--
фінансових інвестицій			
необоротних активів	3205	280	158
Надходження від отриманих:	3215	--	--
відсотків			
дивідендів	3220	--	--
Надходження від деривативів	3225	--	--
Інші надходження	3250	--	--
Витрачання на придбання:	3255	(--)	(--)
фінансових інвестицій			
необоротних активів	3260	(--)	(289)
Виплати за деривативами	3270	(--)	(--)
Інші платежі	3290	(--)	(--)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	280	-131
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	--	2188
Сплату дивідендів	3355	(--)	(--)
Інші платежі	3390	(--)	(--)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	--	-2188
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	17	-2149
Залишок коштів на початок року	3405	2092	4210
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-171	31
Залишок коштів на кінець року	3415	1938	2092

Голова правління

(підпис)

Дідківський Микола Петрович

Головний бухгалтер

(підпис)

Альошкіна Ірина Петрівна

Підприємство Приватне акціонерне товариство "Бехівський спеціалізований кар'єр"

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

Коди		
2019	01	01
03443749		

**Звіт про власний капітал
за 2018 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	100275	36053	2179	--	-143846	--	--	-5339
Коригування:									
Зміна облікової політики	4005	--	--	--	--	--	--	--	--
Виправлення помилок	4010	--	--	--	--	--	--	--	--
Інші зміни	4090	--	--	--	--	--	--	--	--
Скоригований залишок на початок року	4095	100275	36053	2179	--	-143846	--	--	-5339
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	--	--	--	--	-7641	--	--	-7641
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	--	--	--	--	11	--	--	11
Разом змін у капіталі	4295	--	--	--	--	-7630	--	--	-7630
Залишок на кінець року	4300	100275	36053	2179	--	-151476	--	--	-12969

Голова правління

_____ (підпис)

Дідківський Микола Петрович

Головний бухгалтер

_____ (підпис)

Альошкіна Ірина Петрівна

XV. Відомості про аудиторський звіт

1	Найменування аудиторської фірми (П. І. Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АУДИТОРСЬКА ФІРМА "БАРРИСТЕР АГЕНС ГРУП"
2	Ідентифікаційний код юридичної особи (реєстраційний номер облікової картки* платника податків - фізичної особи)	31992339
3	Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	03151, м.Київ, ВУЛИЦЯ СМІЛЯНСЬКА, будинок 8, квартира 104
4	Номер реєстрації аудиторської фірми (аудитора) в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності	№ 2935
5	Дата і номер рішення про проходження перевірки системи контролю якості аудиторських послуг (за наявності)	№ 303/4 27.11.2014
6	Звітний період, за який проведено аудит фінансової звітності	01.01.2018 - 31.12.2018
7	Думка аудитора (01 - немодифікована; 02 - із застереженням; 03 - негативна; 04 - відмова від висловлення думки)	02
8	Пояснювальний параграф (у разі наявності)	У зв'язку з тим, що договір на проведення аудиту було укладено після завершення 2018 року, ми не мали змоги станом на 31.12.2018 року спостерігати за інвентаризацією наявних активів та отримати аудиторські докази про підтвердження наявності дебіторської і кредиторської заборгованості, та з обмеженням терміну виконання аудиторських процедур, і через характер облікових записів товариства ми не мали змоги підтвердити наявність за допомогою інших аудиторських процедур, коли перевірити наявність товарно-матеріальних цінностей або підтвердити реальність дебіторської заборгованості та провести будь-які важливі процедури після дати балансу є неможливим.
9	Номер та дата договору на проведення аудиту	№ 19/18 03.01.2019
10	Дата початку та дата закінчення аудиту	03.01.2019 - 15.04.2019
11	Дата аудиторського висновку	15.04.2019
12	Розмір винагороди за проведення річного аудиту, грн	10570.00
13	Текст аудиторського звіту	
АУДИТОРСЬКИЙ ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА товариства з обмеженою відповідальністю "Аудиторська фірма "Баррістер АГЕНС Груп" про результати перевірки річної фінансової звітності приватного акціонерного товариства "Бехівський спеціалізований кар'єр" за 2018 рік		

Акціонерам та керівництву
Приватного акціонерного товариства
"Бехівський спеціалізований кар'єр"
Адреса : 11523, Україна, Житомирська обл., Коростенський р-н, с. Михайлівка
Національної комісії
з цінних паперів та фондового ринку
Усім іншим зацікавленим особам та користувачам звітів

ЗВІТ ЩОДО АУДИТУ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

Думка із застереженнями

Ми провели аудит фінансової звітності приватного акціонерного товариства "Бехівський спеціалізований кар'єр", що складається з Балансу (Звіту про фінансовий стан) станом на 31 грудня 2018 р., Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) за 2018 рік, Звіту про рух грошових коштів за 2018 рік та Звіту про власний капітал за 2018 рік і приміток до фінансової звітності. На нашу думку, за винятком питання про яке йдеться у параграфі "Основа для думки із застереженням", фінансова звітність приватного акціонерного товариства "Бехівський спеціалізований кар'єр", що додається, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан підприємства станом на 31 грудня 2018 р., та її фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку України (П(С)БО), та відповідає вимогам Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" від 16.07.1999 № 996-XIV щодо складання фінансової звітності.

Основа для думки із застереженням

У зв'язку з тим, що договір на проведення аудиту було укладено після завершення 2018 року, ми не мали змоги станом на 31.12.2018 року спостерігати за інвентаризацією наявних активів та отримати аудиторські докази про підтвердження наявності дебіторської і кредиторської заборгованості, та з обмеженням терміну виконання аудиторських процедур, і через характер облікових записів товариства ми не мали змоги підтвердити наявність за допомогою інших аудиторських процедур, коли перевірити наявність товарно-матеріальних цінностей або підтвердити реальність дебіторської заборгованості та провести будь-які важливі процедури після дати балансу є неможливим.

Звертаємо увагу на невідповідність оцінок управлінського персоналу можливого відшкодування дебіторської заборгованості за розрахунками з бюджетом з податку на прибуток в сумі 7033 тис. грн., яка виникла в минулих періодах. Відповідні резерви на покриття збитків від безнадійної дебіторської заборгованості за розрахунками з бюджетом з податку на прибуток не створювались, тому у випадку, якщо оцінки управлінського персоналу будуть вищими за суму фактичного відшкодування дебіторської заборгованості, необхідно буде визнати збитку знецінився активу.

Станом на 31.12.2018 року на балансі підприємства обліковується дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги в сумі 17755 тис. грн. строком непогашення від 18 до 36 місяців з дати її виникнення. Ми вважаємо, що товариство має ризики непогашення дебіторської заборгованості, що може суттєво вплинути на результати фінансової діяльності товариства.

Станом на 31.12.2018 року на балансі підприємства обліковується кредиторська заборгованість в сумі 136 748 тис. грн., щодо якої існує невпевненість в зменненні економічних вигід у майбутньому внаслідок її погашення. Відповідно до вимог П(С)БО 11 "Зобов'язання", якщо на дату балансу раніше визнане зобов'язання не підлягає погашенню, то його сума включається до складу доходу звітного періоду. Рішення щодо такої кредиторської заборгованості управлінським персоналом та тими, кого наділено найвищими повноваженнями не приймалось.

Ми провели аудит відповідно до вимог Закону України "Про аудиторську діяльність" і Міжнародних стандартів аудиту (МСА) Міжнародної федерації бухгалтерів

(видання 2016-2017 років), що із 01.07.2018 застосовуються в якості національних стандартів аудиту згідно із рішенням Аудиторської палати України від 08.06.2018 №361. Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі "Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності" нашого звіту. Ми є незалежними по відношенню до приватного акціонерного товариства "Бехівський спеціалізований кар'єр", згідно з Кодексом етики професійних бухгалтерів Ради з Міжнародних стандартів етики для бухгалтерів (Кодекс РМСЕБ) та етичними вимогами, застосовними 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.

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

Управлінський персонал несе відповідальність за складання і достовірне подання фінансової звітності відповідно до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку України та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

При складанні фінансової звітності управлінський персонал несе відповідальність за оцінку здатності приватного акціонерного товариства "Бехівський спеціалізований кар'єр" продовжувати свою діяльність на безперервній основі, розкриваючи, де це застосовано, питання, що стосуються безперервності діяльності, та використовуючи припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку, крім випадків, якщо управлінський персонал або планує ліквідувати підприємство чи припинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому.

Виконавчий орган підприємства на чолі з головою правління та головний бухгалтер відповідають за нагляд за процесом фінансового звітування та є ті самі особи, що відповідають за складання фінансової звітності.

Виконавчий орган несе відповідальність за надання аудитору протягом періоду з дати складання аудиторського висновку до дати оприлюднення фінансової звітності інформації про факти, які можуть вплинути на фінансову звітність, що підтверджена аудиторським звітом.

Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності

Нашими цілями є отримання обґрунтованої впевненості, що фінансова звітність у цілому не містить суттєвого викривлення 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, якщо 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.

Виконуючи аудит відповідно до вимог МСА, ми використовуємо професійне судження та професійний скептицизм протягом усього завдання з аудиту. Крім того, ми:

" ідентифікуємо та оцінюємо ризики суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства чи помилки, розробляємо й виконуємо аудиторські процедури у відповідь на ці ризики, а також отримуємо аудиторські докази, що є достатніми та прийнятними для використання їх як основи для нашої думки. Ризик не виявлення суттєвого викривлення внаслідок шахрайства є вищим, ніж для викривлення внаслідок помилки, оскільки шахрайство може включати змову, підробку, навмисні пропуски, неправильні твердження або нехтування заходами внутрішнього контролю;

" отримуємо розуміння заходів внутрішнього контролю, що стосуються аудиту, для розробки аудиторських процедур, які б відповідали обставинам, а не для висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю;

" оцінюємо прийнятність застосованих облікових політик та обґрунтованість облікових оцінок і відповідних розкриттів інформації, зроблених управлінським персоналом;

" доходимо висновку щодо прийнятності використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку та, на основі отриманих аудиторських доказів, робимо висновок, чи існує суттєва невизначеність щодо подій або умов, які поставили б під значний сумнів можливість підприємство продовжити безперервну діяльність. Якщо ми доходимо висновку щодо існування такої суттєвої невизначеності, ми повинні привертати увагу в своєму звіті аудитора до відповідних розкриттів інформації у фінансовій звітності або, якщо такі розкриття інформації є неналежними, модифікувати свою думку. Наші висновки ґрунтуються на аудиторських доказах, отриманих до дати нашого звіту аудитора. Втім майбутні події або умови можуть примусити підприємство припинити свою діяльність на безперервній основі;

" оцінюємо загальне подання, структуру та зміст фінансової звітності включно з розкриттями інформації, а також те, чи показує фінансова звітність операції та події, що покладені в основу її складання, так, щоб досягти достовірного відображення.

Ми повідомляємо тих, 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.

Ми також надаємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, твердження, що ми виконали відповідні етичні вимоги щодо незалежності, та повідомляємо їх про всі стосунки й інші питання, які могли б обґрунтовано вважатись такими, що впливають на нашу незалежність, а також, де це застосовано, щодо відповідних застережних заходів.

З переліку всіх питань, інформація щодо яких надавалась тим, кого наділено найвищими повноваженнями, ми визначили ті, що мали найбільше значення під час аудиту фінансової звітності поточного періоду, тобто ті, які є ключовими питаннями аудиту. Ми описуємо ці питання в своєму звіті аудитора крім випадків, якщо законодавчим чи регуляторним актом заборонено публічне розкриття такого питання, або якщо за вкрай виняткових обставин ми визначаємо, що таке питання не слід висвітлювати в нашому звіті, оскільки негативні наслідки такого висвітлення можуть очікувано переважити його користність для інтересів громадськості. Суттєва невизначеність, яка може ставити під сумнів здатність продовження діяльності товариства на безперервній основі

Аудитором відповідно до МСА 570 "Безперервність" здійснено оцінювання управлінського персоналу здатності товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі. Така оцінка охоплює 12 місяців від дати балансу.

Аудитором при оцінюванні оцінки управлінського персоналу щодо безперервності взято до уваги плани управлінського персоналу щодо майбутніх дій.

Від управлінського персоналу отримані запевнення про те, що йому не відомо про наявність подій або умов, які можуть поставити під значний сумнів здатність товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі.

Ми звертаємо увагу, що за даними фінансової звітності минулих років, а також за результатом діяльності звітного періоду товариство є збитковим. Така ситуація характеризується низькими показниками загальної високої та абсолютної ліквідності товариства. Нашу думку не було модифіковано щодо цього питання.

Інша інформація

Звертаємо увагу, що сьогодні фінансова система України знаходиться під впливом негативних явищ, пов'язаних із політичною та економічною кризою в країні, проведенням операції об'єднаних сил (ООС), вплив яких на результати діяльності і фінансовий стан Товариства в майбутньому достовірно оцінити неможливо.

Висловлюючи нашу думку, ми не брали до уваги ці питання.

Нами вперше здійснюється аудит фінансової звітності приватного акціонерного товариства "Бехівський спеціалізований кар'єр". Вхідні залишки звітного періоду, який розглядається аудитором, відповідають вихідним залишкам попереднього періоду і є результатом: операцій, які проведені в попередній період; облікової політики, яка використовувалася в попередній період. Вихідні залишки попереднього періоду перевірені та підтверджені іншим незалежним аудитором в аудиторському звіті за 2017 рік, який містить думку із застереженнями.

Основні засоби

Основні засоби Товариства обліковуються та відображаються у фінансовій звітності відповідно до вимог П(С)БО 7 "Основні засоби".

Визнання об'єкта основних засобів припиняється після вибуття, або коли не очікують майбутніх економічних вигід від його використання або вибуття.

В результаті проведення аудиторської перевірки встановлено, що в період, який перевірявся, з балансу товариства було списано сім житлових будинків, які обліковувались на рахунку 103 "Будівлі і споруди" загальною вартістю в сумі 201375,67 грн. За даними обліку будинки зношені на 87,2 відсотків, залишкова вартість їх на момент списання становить 25807,83 грн. В бухгалтерському обліку списання з балансу будинків здійснено на підставі актів списання основних засобів, складених та підписаних комісією, призначеною згідно наказу № 66-Г від 05.05.2018 року, та затверджених головою правління. Аудитор звертає увагу, що в актах на списання житлових будинків не вказана причина списання, а також не вказана інформація, що характеризує об'єкт списання, а саме: рік виготовлення або будівництва житлових будинків, дата їх надходження та початок експлуатації, місцезнаходження будинків. Аудитору не були надані документи про підтвердження права власності товариства на житлові будинки, чи будь-які інші документи, які дали б змогу аудитору ідентифікувати житлові будинки, визначити характер їх використання та встановити невідповідність критеріям визнання активом. В ході аудиту ми не в повному обсязі отримали інформацію щодо обліку та списання з балансу семи житлових будинків, відповідно ми не мали змоги отримати достатні і

прийнятні аудиторські докази для обґрунтування думки чи могли бути потрібними коригування фінансової звітності від списання цих будинків. Висловлюючи нашу думку, ми не брали до уваги це питання.

Основні відомості про договір

Аудит річної фінансової звітності приватного акціонерного товариства "Бехівський спеціалізований кар'єр" станом на 31.12.2018 р. проведено Аудитором, відповідно до умов Договору № 19/18 на виконання завдання з надання впевненості (Аудит) від 03 січня 2019 року.

Основні відомості про емітента

Повне найменування суб'єкта підприємництва Приватне акціонерне товариство
"Бехівський спеціалізований кар'єр"

Код за Єдиним Державним реєстром підприємств і організацій України (ЄДРПОУ)
03443749

Дані про державну реєстрацію

Свідоцтво серії А00 № 809225.

Місце проведення реєстрації - Коростенська районна державна адміністрація
Житомирської області.

Дата державної реєстрації - 01.10.1996 року

Дата та номер запису в ЄДР - 25.11.2005 року, № 1 289 120 0000 000122.

Дата реєстрації змін та доповнень до установчих документів та орган реєстрації

Нову редакцію Статуту зареєстровано 05.06.2018 року

Фактичне місцезнаходження: 11523, Україна, Житомирська обл., Коростенський р-н, с. Михайлівка

Телефон +380504289444

Основні види діяльності

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

Код КВЕД 08.12 Добування піску, гравію, глини і каоліну (основний);

Код КВЕД 80.30 Проведення розслідувань;

Код КВЕД 46.73 Оптова торгівля деревиною, будівельними матеріалами та санітарно-технічним обладнанням;

Код КВЕД 46.90 Неспеціалізована оптова торгівля;

Код КВЕД 49.41 Вантажний автомобільний транспорт

Номер свідоцтва про реєстрацію випуску цінних паперів № 317/1/09 від 30.10.2009 року видане Державною комісією з цінних паперів та фондового ринку 07.09.2010 року.

Код цінних паперів (ISIN) UA 4000056550

Ліцензія Спеціальний дозвіл на користування надрами №1626 від 27.10.1998, виданий Державною службою геології та надр України, терміном дії продовжено до 27.10.2038. Дозвіл погоджено Міністерство екології та природних ресурсів України - лист від 11.10.2018 №5/4-11/10822-18

Основні відомості про аудиторську фірму

Товариство з обмеженою відповідальністю "Аудиторська фірма "Баррістер АГЕНС Груп", код 31992339, тел. +380679786192, +380958296935, вул. Смілянська, будинок 8, квартира 104, м. Київ, 03151.

Свідоцтво про реєстрацію серії А01 № 770521 від 23.04.2002 року, № запису в ЄДР 10701070009010410.

Свідоцтво про внесення в реєстр суб'єктів аудиторської діяльності № 2935, видане аудиторською палатою України на підставі рішення №110 від 30 травня 2002 року, термін дії до 23.02.2022 р.

Товариство з обмеженою відповідальністю "Аудиторська фірма "Баррістер АГЕНС Груп" визнана такою, що пройшла перевірку системи контролю якості на підставі рішення Аудиторської палати України від 27.11.2014 року за № 303/4 та включена до Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності.

e-mail:barister@bigmir.net, <http://www.barrister-audit.com.ua>

Директор Цимбал Галина Дмитрівна, сертифікат аудитора Серії А №004349, виданий АПУ 29 вересня 2000 року рішенням № 94.

Звіт щодо вимог інших законодавчих і нормативних актів

Питання, які викладені нижче, розглядувалися аудиторами лише в рамках проведеного нами аудиту річної фінансової звітності приватного акціонерного товариства "Бехівський спеціалізований кар'єр" за 2018 рік, на підставі принципу суттєвості відповідно до вимог Міжнародних стандартів аудиту.

Ведення бухгалтерського обліку, оцінка статей активів, зобов'язань та власного

капіталу, їх розкриття здійснюється товариством в цілому відповідно до принципів, встановлених Законом України "Про бухгалтерський облік і фінансову звітність", Національними положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку України та Наказом про облікову політику підприємства.

При перевірці було встановлено, що фінансова звітність за 2018 рік складена на підставі облікових реєстрів, дані які відображені в первинних документах відповідають даним аналітичного та синтетичного обліку, даним журналів-ордерів та інших облікових реєстрів. Стан наявних первинних документів, аналітичних відомостей, журналів-ордерів та інших облікових реєстрів обліку задовільний.

Положення "Про облікову політику підприємства", затверджене головою правління згідно наказу № 2 від 15.08.2017 року. Облікова політика приватного акціонерного товариства "Бехівський спеціалізований кар'єр" за період з 01.01.2018 року по 31.12.2018 року включно не змінювалась.

Облікова політика встановлює принципи визнання та оцінки об'єктів обліку, визначення та деталізації окремих статей фінансової звітності підприємства.

Керівництво підприємства визначає і приймає політику таким чином, щоб у фінансовій звітності була представлена інформація, що:

- " доречна для потреб користувачів при прийнятті рішень;
- " вірогідно представляє результати і фінансовий стан підприємства;
- " відображає економічний зміст подій і операцій, а не тільки їхню юридичну форму.

Функціональною валютою та валютою подання фінансової звітності товариства є національна валюта України українські гривні.

Основною базисною оцінкою для елементів фінансової звітності вважається історична вартість (собівартість).

Ідентифікація та оцінка аудитором ризиків суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства.

При проведенні аудиторської перевірки, на підставі проведених аудиторських процедур для отримання аудиторських доказів і тестів стосовно сум та розкриття інформації у фінансовій звітності, ми розглянули отриману від приватного акціонерного товариства "Бехівський спеціалізований кар'єр" інформацію, як у вигляді тверджень (пояснень) керівництва, так і у вигляді аудиторських доказів, як того вимагають від аудитора Міжнародні стандарти аудиту з метою попередження викривлень внаслідок шахрайства.

Відповідно до отриманих пояснень, які були розглянуті нами як того вимагають МСА, керівництво не має інформації про відомі факти шахрайства або підозри у шахрайстві, що можуть вплинути на приватне акціонерне товариство "Бехівський спеціалізований кар'єр". Ми також не отримали жодної іншої інформації про відомі факти таких дій зі сторони управлінського персоналу, працівників, відповідальних осіб за фінансову інформацію або інших осіб.

Наявність суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю та іншою інформацією.

При проведенні аудиторської перевірки, на підставі проведених аудиторських процедур для отримання аудиторських доказів і тестів стосовно сум та розкриття інформації у фінансовій звітності та порівняння фінансової звітності з іншою, ми ознайомилися з відомостями, що лягли в основу складання іншої звітної інформації, що подається та/або розкривається разом з річними фінансовими звітами. На основі її аналізу ми робимо висновок про відсутність в інформації щодо фінансових показників, які містять пропуски, перекручення та суттєві суперечності з інформацією наведеною у фінансовій звітності приватного акціонерного товариства "Бехівський спеціалізований кар'єр" станом на 31.12.2018 року включно.

Аудит фінансової звітності підприємства за 2018 рік. проведений вибірково порядком, аудитором до перевірки приймалися лише суттєві виправлення (помилки).

При визначення рівня суттєвості використовувався наступний метод розрахунку:

Можливі значення базового показника, в тис. грн. Рівень (межа, границя)

суттєвості, у % Межа суттєвої помилки, в тис. грн.

0 - 25	2	0 - 0,5
25 - 50	1,67	0,42 - 0,84
50 - 100	1,37	0,68 - 1,37
100 - 500	1,07	1,07 - 5,35
500 - 2 000	0,77	3,85 - 15,4
2 000 - 5 000	0,27	5,4 - 13,5
5 000 - 10 000	0,17	8,5 - 17

10 000 - 150 000 0,05 5 - 75

Як основа для розрахунку рівня суттєвості, брався показник фінансової звітності - валюта балансу товариства станом на 31.12.2017 р. Отже, станом на 31.12.2017 р. валюта балансу товариства становила 131926 тис. грн., відповідно - рівень (межа, границя) суттєвості визначена на рівні 65,96 тис. грн. Це означає, що усі можливі випадки допустимих помилок в сумі 65,96 тис. грн. і вище розглядались як суттєві.

Інформація про вартість чистих активів

Аудитором здійснено розрахунок вартості чистих активів приватного акціонерного товариства "Бехівський спеціалізований кар'єр" станом на 31.12.2018 року включно. Вартість активів, згідно фінансової звітності станом на 31.12.2018 року включно, складає - 132156 тисяч гривень. Вартість зобов'язань, згідно фінансової звітності станом на 31.12.2018 року включно, складає - 145125 тисяч гривень. Розрахункова вартість чистих активів дорівнює (132156 - 145125) - сторно 12969 тисяч гривень. Існуючий статутний капітал у сумі 100275 тисяч гривень більший ніж вартість чистих активів, тому, згідно частини 3 статті 155 Цивільного Кодексу України, товариство зобов'язане оголосити про зменшення свого статутного капіталу та зареєструвати відповідні зміни до статуту у встановленому законодавством порядку.

Аудит оцінки стану впровадження корпоративного управління

Дослідженнями аудиторів визначено, що корпоративне управління приватного акціонерного товариства "Бехівський спеціалізований кар'єр" здійснюється згідно вимог діючого законодавства України та Статуту підприємства. Вищим органом управління є загальні збори акціонерів, рішення затверджуються та виконуються виконавчим органом на підставі протоколів загальних зборів акціонерів, що передбачено у Статутних документах. Згідно Статуту за виконанням рішень загальних зборів акціонерів та узгодженням деяких фінансово-правових зобов'язань товариства здійснює наглядова рада, усі виконання та узгодження письмово підтверджені та зафіксовані у документообігу, пов'язаному з фінансово-господарською діяльністю товариства. На думку аудиторів, можна зробити висновок, що підприємство в цілому дотримується вимог до корпоративного управління по відношенню до усіх акціонерів. Наявність здійснення корпоративного управління підтверджується :

" Протоколами загальних зборів акціонерів;

" Наявністю органів управління : наглядової ради, виконавчого органу - правління на чолі з головою правління, ревізійної комісії, які керуються в своїй діяльності Статутом підприємства;

" Наявністю інформації про діяльність підприємства та фінансові результати, яка затверджується щорічно незалежним аудитором, загальними зборами акціонерів та розміщується у засобах масової інформації та в мережі Інтернет.

Інформація, наведена в звіті про управління за 2018 рік, складена в усіх суттєвих аспектах відповідно до вимог законодавства України та узгоджена з фінансовою звітністю приватного акціонерного товариства "Бехівський спеціалізований кар'єр".

Недоліком корпоративного управління є те, що протягом 2018 року не нараховувались та не виплачувались дивіденди акціонерам. Рішення про нарахування та виплату дивідендів приймається Загальними зборами акціонерів.

Рішення про вчинення значних правочинів, якщо вартість майна, що є предметом цих правочинів, становить більше 10 відсотків вартості активів товариства за даними балансу на початок звітного періоду, приймається наглядовою радою товариства. Якщо вартість майна, що є предметом правочинів перевищує 25 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової, рішення про вчинення таких правочинів приймається загальними зборами товариства.

Аналіз показників фінансової звітності

Назва показника Станом

на 31.12.2017 року включно

Станом на 31.12.2018 року

включно Норматив Характеристика діяльності підприємства на підставі показників фінансового стану

Аналіз ліквідності підприємства

Коефіцієнт покриття

Коефіцієнт загальної ліквідності

(ф.1 стр.1195/ф.1 стр.1695) 6,22

7,27 >1.0, збільшення

1,0-2,0 Достатність ресурсів для покриття зобов'язань, збільшення

Коефіцієнт абсолютної ліквідності

(ф.1 (стр.1160+ стр.1165)/ф.1 стр.1695 0,24 0,24

0,2-0,25 Достатність ресурсів для швидкого покриття поточних зобов'язань і боргів
Чистий оборотний капітал
(ф.1 стр.1195-стр.1695) тис. грн. 45881 50191 >0 збільшення Свідчення про здатність підприємства оплачувати свої поточні зобов'язання та розширювати подальшу діяльність
Аналіз платоспроможності (фінансової сталості) підприємства

Коефіцієнт платоспроможності(автономії), фінансової стійкості
(ф.1 стр.1495/ф.1 стр.1900) -0,04 -0,10 0,25-0,5 Недостатність питомої ваги власного капіталу, вкладеного в діяльність підприємства та недостатність прибутку

Коефіцієнт покриття зобов'язань власним капіталом (коефіцієнт структури капіталу, фінансування(фінансової незалежності)

(ф.1(стр.1595+стр.1695+ стр.1700+1800)/ф.1 стр.1495)-25,76 -11,19
0,25-0,5 Підприємство залежне від залучених засобів і залежне від прибутку, спостерігається зменшення та достатність власного капіталу для покриття поточних зобов'язань і боргів

Коефіцієнт забезпеченості власними оборотними засобами

(ф.1 (стр.1195-стр.1695)/ф.1 стр.1695) 5,22 6,27 >0,1 Підприємство забезпечене власними оборотними ресурсами

Коефіцієнт маневреності власного капіталу

(ф.1 (стр.1195-стр.1695)/ф.1 стр.1495) -8,61 -3,87 0,5-1,0 Недостатність ресурсів вкладено в оборотні засоби, також недостатність прибутку від діяльності

Аналіз рентабельності підприємства

Коефіцієнт загальної рентабельності

(ф.2 стр.2350 або 2355/ ф.2 стр.2000) -0,22 -0,08 >0

збільшення Спостерігається збиткова діяльності підприємства, в порівнянні з 2017 роком зменшення

Коефіцієнт рентабельності власного капіталу

ф.2 стр.2350 або 2355/ ф.1 (стр.1495 (гр.3)+стр.1495 (гр.4))/2 -5,95 -0,84 >0 збільшення Коефіцієнт рентабельності власного капіталу має від'ємне значення за рахунок отриманого збитку

Середня рентабельність акціонерного капіталу дорівнює "-0,84%", або 0,0084 грн. збитку на 1 грн., вкладену в акціонерний капітал.

Коефіцієнт рентабельності активів (ф.2 стр.2350 або 2355/ ф.1 (стр.1300 (гр.3)+стр.1300 (гр.4))/2) -0,11 -0,06 >0

збільшення Середня рентабельність активів на кінець звітного періоду становить "-0,06%. За звітний період отримано збиток.

Виходячи з аналізу показників фінансового стану, аудитор спостерігає невисоку загальну та абсолютну ліквідність приватного акціонерного товариства "Бехівський спеціалізований кар'єр", що є наслідком збитковості товариства.

Події після дати балансу

На нашу думку, в періоді після дати складання фінансової звітності (31.12.2018 р.) до дати аудиторського висновку не відбувалося подій, які могли б суттєво вплинути на фінансово-господарський стан Підприємства та призвести до значної зміни вартості його чистих активів.

Річні фінансові звіти приватного акціонерного товариства "Бехівський спеціалізований кар'єр" станом на 31.12.2018 року включно, які складені згідно вимог Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку України та які підтверджує аудиторська фірма ТОВ "Аудиторська фірма "Баррістер АГЕНС Груп" (Свідоцтво про внесення в реєстр суб'єктів аудиторської діяльності № 2935, видане АПУ 30.05.2002 р. рішення № 110) додаються до цього аудиторського висновку, та включають:

Баланс (Звіт про фінансовий стан)(форма №1) станом на 31.12.2018 року включно,
Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)(форма №2) за 2018 рік,
Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)(форма № 3) за 2018 рік,
Звіт про власний капітал (форма № 4) за 2018 рік,
Примітки до річної фінансової звітності за 2018 рік

Партнером завдання з аудиту, результатом якого є цей звіт незалежного аудитора, є Аудитор,

_____ Галина Дмитрівна Цимбал,
Сертифікат аудитора

Серія А № 004349, виданий АПУ 29.09.2000р.

Від імені аудиторської фірми: Директор ТОВ "Аудиторська фірма
"Баррістер АГЕНС Груп"

Аудитор,

_____ Г.Д.Цимбал

Сертифікат аудитора

Серія А № 004349, виданий АПУ 29.09.2000р.

Дата та місце надання аудиторського висновку

15 квітня 2019 року

03151, Україна, м. Київ, вул. Смілянська, будинок 8, квартира 104

XVI. Твердження щодо річної інформації

Виконавчий орган товариства в особі Голови правління Товариства Дідківського Миколи Петровича стверджує, що, наскільки йому відомо, річна фінансова звітність Товариства, підготовлена відповідно до стандартів бухгалтерського обліку, що вимагаються згідно із Законом України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні", містить достовірне та об'єктивне подання інформації про стан активів, пасивів, фінансовий стан, прибутки та збитки емітента, а також про те, що звіт керівництва включає достовірне та об'єктивне подання інформації про розвиток і здійснення господарської діяльності і стан емітента, разом з описом основних ризиків та невизначеностей, з якими вони стикаються у своїй господарській діяльності. Юридичні особи, які перебувають під контролем Товариства відсутні, тому товариство не складає консолідовану фінансову звітність

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

Дата виникнення події	Дата оприлюднення Повідомлення (Повідомлення про інформацію) у загальнодоступній інформаційній базі даних Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку	Вид інформації
1	2	3
10.08.2018	10.08.2018	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
30.07.2018	31.07.2018	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
16.07.2018	16.07.2018	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
20.04.2018	23.04.2018	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
20.04.2018	23.04.2018	Відомості про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів