

## Титульний аркуш

**28.04.2020**

(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)

Директор

(посада)

(підпис)

Савченко Андрій Олександрович

(прізвище та ініціали керівника)

### Річна інформація емітента цінних паперів за 2019 рік

#### I. Загальні відомості

- 1. Повне найменування емітента** Публічне акціонерне товариство "Янцівський гранітний кар'єр"
- 2. Організаційно-правова форма емітента** Акціонерне товариство
- 3. Ідентифікаційний код юридичної особи.** 05467607
- 4. Місцезнаходження емітента** 70050 Запорізька область Вільнянський смт Кам'яне вул. Зелена, 30
- 5. Міжміський код, телефон та факс емітента** (06143) - 97143 (06143) - 97143
- 6. Адреса електронної пошти** info@zur.pat.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)** Рішення загальних зборів акціонерів  
Протокол загальних зборів від 16.04.2020р. від 16.04.2020
- 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 діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасника фондового ринку (у разі здійснення оприлюднення).** Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України"  
21676262  
Україна  
DR/00001/APA
- 9. Найменування,** Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України"

ідентифікаційний код 21676262  
юридичної особи, країна Україна  
реєстрації юридичної особи та DR/00002/ARM  
номер свідоцтва про  
включення до Реєстру осіб,  
уповноважених надавати  
інформаційні послуги на  
фондовому ринку, особи, яка  
здійснює подання звітності  
та/або адміністративних даних  
до Національної комісії з  
цінних паперів та фондового  
ринку (у разі, якщо емітент не  
подає Інформацію до  
Національної комісії з цінних  
паперів та фондового ринку  
безпосередньо).

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

Річну інформацію розміщено  
на власному  
веб-сайті учасника фондового  
ринку

[www.yantsevo.bgs.kh.ua](http://www.yantsevo.bgs.kh.ua)

(URL-адреса сторінки)

28.04.2020

(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.	X
3. Відомості про участь емітента в інших юридичних особах.	
4. Інформація щодо 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 щодо емітента.	X
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 мають бути виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення;	
3) інформація про засновників та/або учасників емітента, відсоток акцій (часток, паїв).	
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 цінових 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 про 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. Відомості про 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 :** Складова змісту "Основні відомості про емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про одержані ліцензії на окремі види діяльності" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Відомості про участь емітента в інших юридичних особах" не включена до складу річної інформації, оскільки емітенту не належать акції (частки, паї) в інших юридичних особах, які перевищують 5 відсотків.

Складова змісту "Інформація щодо корпоративного секретаря" не включена до складу річної інформації - на кінець звітного періоду емітент не має корпоративного секретаря.

Складова змісту "Інформація про рейтингове агентство" не включена до складу річної інформації емітента, оскільки товариство не користувалось послугами жодного з рейтингових агенств протягом звітного року.

Складова змісту "Інформація про наявність філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів емітента" не включена до складу річної інформації, оскільки емітент не має філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів.

Складова змісту "Судові справи емітента" не включена до складу річної інформації - за звітний період емітент не мав судових справ, за якими розглядаються позовні вимоги у розмірі на суму 1 та більше відсотків активів емітента.

Складова змісту "Штрафні санкції щодо емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Опис бізнесу" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про органи управління емітента, його посадових осіб, засновників та/або учасників емітента та відсоток їх акцій (часток, паїв)" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про органи управління" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про посадових осіб емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про будь-які винагороди або компенсації, які мають бути виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення" не включена до складу річної інформації - на кінець звітного періоду емітент не мав посадових осіб.

Складова змісту "Інформація про засновників та/або учасників емітента, відсоток акцій (часток, паїв)" не включена до складу річної інформації, оскільки серед акціонерів Товариства відсутні його засновники.

Складова змісту "Звіт керівництва (звіт про управління)" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про розвиток емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "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" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Завдання та політика емітента щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політика щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про схильність емітента до цінових ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Звіт про корпоративне управління" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Кодекс корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або інший кодекс корпоративного управління, який емітент добровільно вирішив застосовувати" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про проведені загальні збори акціонерів (учасників)" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про наглядову раду" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про виконавчий орган" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента" не включена до складу річної інформації - у емітента немає будь-яких обмежень прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента.

Складова змісту "Порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Повноваження посадових осіб емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про власників пакетів 5 і більше відсотків акцій із зазначенням відсотка, кількості, типу та/або класу належних їм акцій" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій." не включена до складу річної інформації оскільки емітент протягом звітного періоду відповідну інформацію не отримував.

Складова змісту "Інформація про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій" не включена до складу річної інформації оскільки емітент протягом звітного періоду відповідну інформацію не отримував.

Складова змісту "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" - оскільки емітент протягом звітного періоду відповідну інформацію не отримував.

Складова змісту "Інформація про структуру капіталу, в тому числі із зазначенням типів та класів акцій, а також прав та обов'язків акціонерів (учасників)" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "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" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про випуски акцій емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про облігації емітента" не включена до складу річної інформації оскільки емітент не випускав облігацій.

Складова змісту "Інформація про інші цінні папери, випущені емітентом" не включена до складу річної інформації, оскільки емітент не випускав інших цінних паперів окрім акцій.

Складова змісту "Інформація про похідні цінні папери емітента" не включена до складу річної інформації, оскільки емітент не випускав похідні цінні папери.

Складова змісту "Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів" не включена до складу річної інформації, оскільки емітент не випускав боргових цінних паперів.

Складова змісту "Інформація про придбання власних акцій емітентом протягом звітного періоду" не включена до складу річної інформації, оскільки протягом звітного періоду емітент не придбав власні цінні папери.

Складова змісту "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)" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про наявність у власності працівників емітента цінних паперів (крім акцій) такого емітента" не включена до складу річної інформації оскільки емітент не випускав інших цінних паперів крім акцій.

Складова змісту "Інформація про наявність у власності працівників емітента акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу такого емітента" не включена до складу річної інформації - у працівників емітента немає у власності акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу .

Складова змісту "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" не включена до складу річної інформації, оскільки у емітента відсутні будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів.

Складова змісту "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" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами" не включена до складу річної інформації емітента оскільки емітент не виплачував дивіденди або інші доходи за цінними паперами, протягом звітного періоду.

Складова змісту "Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю)" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація щодо вартості чистих активів емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про зобов'язання емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції," включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про собівартість реалізованої продукції" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про осіб, послугами яких користується емітент" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів" не включена до складу річної інформації - за звітний період не було випадків прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів.

Складова змісту "Інформація про вчинення значних правочинів" не включена до складу річної інформації - за звітний період не було випадків вчинення значних правочинів.

Складова змісту "Інформація про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість" не включена до складу річної інформації - за звітний період не було випадків вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість.

Складова змісту "Інформація про осіб, заінтересованих у вчиненні товариством правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість" не включена до складу річної інформації - за звітний період не було випадків вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість.

Складова змісту "Річна фінансова звітність" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Відомості про аудиторський звіт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фінансової звітності емітента аудитором (аудиторською фірмою)" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо)" не включена до складу річної інформації - на кінець звітного періоду емітент не мав зареєстрованих випусків боргових цінних паперів.

Складова змісту "Твердження щодо річної інформації" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) такого емітента, яка наявна в емітента" не включена до складу річної інформації, оскільки така інформація у емітента відсутня.

Складова змісту "Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом" не включена до складу річної інформації оскільки така інформація відсутня у емітента.

Складова змісту "Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникла протягом звітного періоду" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про випуски іпотечних облігацій" не включена до складу річної інформації - на кінець звітного періоду емітент не мав зареєстрованих випусків іпотечних облігацій.

Складова змісту "Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття" не включена до складу річної інформації - на кінець звітної періоду емітент не мав зареєстрованих випусків іпотечних облігацій.

Складова змісту "Інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям" не включена до складу річної інформації - на кінець звітної періоду емітент не мав зареєстрованих випусків іпотечних облігацій.

Складова змісту "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 звітної періоду" не включена до складу річної інформації - на кінець звітної періоду емітент не мав зареєстрованих випусків іпотечних облігацій.

Складова змісту "Інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття" не включена до складу річної інформації - на кінець звітної періоду емітент не мав зареєстрованих випусків іпотечних облігацій.

Складова змісту "Відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітної періоду" не включена до складу річної інформації - на кінець звітної періоду емітент не мав зареєстрованих випусків іпотечних облігацій.

Складова змісту "Відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття станом на кінець звітної року" не включена до складу річної інформації - на кінець звітної періоду емітент не мав зареєстрованих випусків іпотечних облігацій.

Складова змісту "Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття" не включена до складу річної інформації - на кінець звітної періоду емітент не мав зареєстрованих випусків іпотечних облігацій.

Складова змісту "Інформація про випуски іпотечних сертифікатів" не включена до складу річної інформації - на кінець звітної періоду емітент не мав зареєстрованих випусків іпотечних сертифікатів.

Складова змісту "Інформація щодо реєстру іпотечних активів" не включена до складу річної інформації - на кінець звітної періоду емітент не мав зареєстрованих випусків іпотечних сертифікатів.

Складова змісту "Основні відомості про ФОН" не включена до складу річної інформації - на кінець звітної періоду емітент не мав зареєстрованих випусків сертифікатів ФОН.

Складова змісту "Інформація про випуски сертифікатів ФОН" не включена до складу річної інформації - на кінець звітної періоду емітент не мав зареєстрованих випусків сертифікатів ФОН.

Складова змісту "Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН" не включена до складу річної інформації - на кінець звітної періоду емітент не мав зареєстрованих випусків сертифікатів ФОН.

Складова змісту "Розрахунок вартості чистих активів ФОН" не включена до складу річної інформації - на кінець звітної періоду емітент не мав зареєстрованих випусків сертифікатів ФОН.

Складова змісту "Правила ФОН" не включена до складу річної інформації - на кінець звітної періоду емітент не мав зареєстрованих випусків сертифікатів ФОН.



### III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування	Публічне акціонерне товариство "Янцівський гранітний кар'єр"
2. Скорочене найменування (за наявності).	ПАТ "Янцівський гранітний кар'єр"
3. Дата проведення державної реєстрації	24.11.1994
4. Територія (область)	Запорізька область
5. Статутний капітал (грн.)	57070.00
6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належать державі	0.000
7. Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії	0.000
8. Середня кількість працівників (осіб)	126
9. Основні види діяльності із зазначенням найменування виду діяльності та коду за КВЕД	
08.11	<b>ДОБУВАННЯ ДЕКОРАТИВНОГО ТА БУДІВЕЛЬНОГО КАМЕНЮ, ВАПНЯКУ, ГІПСУ, КРЕЙДИ ТА ГЛИНИСТОГО СЛАНЦЮ</b>
23.70	<b>РІЗАННЯ, ОБРОБЛЕННЯ ТА ОЗДОБЛЕННЯ ДЕКОРАТИВНОГО ТА БУДІВЕЛЬНОГО КАМЕНЮ</b>
д/н	<b>СІЛЬСЬКЕ ГОСПОДАРСТВО, ЛІСОВЕ ГОСПОДАРСТВО ТА РИБНЕ ГОСПОДАРСТВО</b>
10. Банки, що обслуговують емітента	
1) Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті	ПАТ "Креді Агріколь Банк"
2) МФО банку	300614
3) IBAN	UA783006140000026007500330099
4) Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті	д/н
5) МФО банку	д/н
6) IBAN	д/н

### 11. Інформація про одержані ліцензії на окремі види діяльності

Вид діяльності	Номер ліцензії	Дата видачі	Орган державної влади, що видав ліцензію	Дата закінчення дії ліцензії (за наявності)
1	2	3	4	5
08.11	1886	20.05.1999	Державна служба геології та надр України	20.05.2035
Опис	д/н			

### 17. Штрафні санкції щодо емітента

N з/п	Номер та дата рішення, яким накладено штрафну санкцію	Орган, який наклав штрафну санкцію	Вид стягнення	Інформація про виконання
1	2	3	4	5
1	№0082675906 22.05.2019	ДФС у Запорізькій обл.	Штрафна санкція та пеня	Сплачено у повному обсязі.
Опис				
2	№0119045906 11.07.2019	ДФС у Запорізькій обл.	Штрафна санкція	Сплачено у повному обсязі.
Опис	д/н			

## 18. Опис бізнесу

### **Зміни в організаційній структурі відповідно до попередніх звітних періодів**

Перші гірничі роботи на Янцівському родовищі були організовані у 1886 році. У 1893 була відкрита станція Янцево. У кар'єрі виготовляли мозаїку для мостів, сходи, з відходів робили шашку. У 1922 році була створена артель Кам'яготес, яка виготовляла камені до жернову, сходи, борт. З 1961 року кар'єр став мати назву Янцівський гранітний кар'єр. Основні види діяльності на звітний період: - виробництво нерудних будівельних матеріалів; - видобуток та обробка облицувальних матеріалів. Реорганізація АТ не проводилась. Станом на 31.12.2011р. найменування Товариства - Відкрите акціонерне товариство "Янцівський гранітний кар'єр" згідно з рішенням Загальних зборів акціонерів від 26.04.2011р. змінено на Публічне акціонерне товариство "Янцівський гранітний кар'єр". Протягом звітного періоду важливих подій розвитку, в т.ч. злиття, поділу, приєднання, перетворення, виділу 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 126(осіб). Середня чисельність позаштатних працівників 0(осіб). Середня чисельність осіб, які працюють за сумісництвом 2 (особи). Чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня): 0 (особи). Фонд оплати праці за 2019 рік склав 13 648,00 тис.грн. У 2019 році фонд оплати праці збільшився відносно попереднього звітного періоду на 3 639,00тис.грн. Кадрова програма емітента, спрямована на забезпечення рівня кваліфікації її працівників операційним потребам емітента: набір нових кадрів на підприємстві здійснюється самостійно, навчання та тренінги з персоналом проводяться менеджментом підприємства.

**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**

Емітент не проводить спільну діяльність з іншими організаціями, підприємствами, установами.

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

Будь-яких пропозицій щодо реорганізації Товариства з боку третіх осіб протягом звітного періоду не надходило.

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

Для нарахування амортизації основних засобів та нематеріальних активів використовується

-прямолінійний метод нарахування амортизації

- метод оцінки вартості запасів середньозважений

- метод обліку та оцінки вартості фінансових інвестицій за справедливою вартістю

Методи оцінки протягом звітного періоду не змінювались. Довгострокових фінансових інвестицій Товариство не має.

**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;**

Основним видом діяльності Товариства (за рахунок якого емітент отримав 10 або більше відсотків доходу за звітний рік) є видобуток та обробка природних каменів для будівельних матеріалів. Підприємство видобуває граніт, із якого виробляються блоки гранітні, плита облицювальна, плита цокольна, бруківка, архітектурні вироби. Обсяги виробництва (в натуральній та грошовій формі) за рахунок продажу яких емітент отримав 10 або більше відсотків доходу за звітний рік: Щебінь гранітний у натуральному виразі 234 439т., у грошовому виразі - 33 986тис. грн. Відсів гранітний у натуральному виразі 119 493т., у грошовому виразі - 450тис. грн. Середньореалізаційні ціни: Щебінь гранітний 182 грн./т. (з ПДВ), Відсів гранітний 89 грн./т. Сума виручки: Щебінь гранітний - 49 764,0 тис.грн., Відсів гранітний - 7 347тис.грн. Загальна сума експорту 0 тис. грн. Частка експорту в загальному обсязі продажів 0%. Товариство не експортує продукцію. Перспективність виробництва окремих товарів, виконання робіт та надання послуг: ця продукція користується великим попитом, вся продукція є перспективною. Залежність від сезонних змін: виробництво і реалізація продукції залежить від сезонних змін. Основні ринки збуту: підприємства України. Основні клієнти: ТОВ "УГВК", ФОП Морозов В.О., ТОВ "Ремшляхбуд", ТОВ "ТБ Бетон маркет" та інші. Основними ризиками в діяльності підприємства є підвищення цін на матеріали та послуги, законодавчі зміни, зміна конюктури ринку будівельних матеріалів, зниження ділової активності в будівельній сфері в результаті кризи. Заходи емітента щодо зменшення ризиків: найбільш ефективним способом боротьби з ризиками є постійне покращення якості та номенклатури продукції, розширення ринків збуту та конкурента цінова політика. Засоби захисту своєї діяльності та розширення виробництва та ринків збуту: модернізація основних засобів та виробничого процесу; постійний пошук нових клієнтів; здійснення переговорів. Канали збуту та методи продажу: Ринком збуту виготовленої продукції є Україна. Товариство працює безпосередньо з замовниками. Джерела сировини: для виробництва основної продукції підприємство використовує власну сировину, динаміку цін на сировину інших постачальників не відслідковує. Для випуску гранітної продукції підприємство використовує матеріали, паливо, запчастини, послуги сторонніх організацій. Особливості стану розвитку галузі виробництва, в якій здійснює діяльність емітент: розвиток галузі залежить від ціноутворення на основні матеріали (щебінь гранітний), газ, електроенергію, попит та споживання продукції. Рівень впровадження нових технологій, нових товарів: для випуску високоякісної продукції підприємство впроваджує нові технології. Так на підприємств створено ділянку по напайці дисків для розпилювання граніту, де застосовується новітня техніка і передові більш прогресивні матеріали. Становище на ринку: підприємство давно працює, є достатньо відомим, становище емітента на ринку стабільне. Рівень конкуренції в галузі середній. Основними конкурентами підприємства на загальнодержавному ринку є: ЗАТ ГДКК "Белічи" - виготовляють вироби з граніту; ТОВ "Будекспорт"; ПАТ "Запоріжжякар'єроуправління"; ПАТ "Мокрянський кам'яний кар'єр№3" - виготовляють щебінь. Особливості продукції: Блоки гранітні Янцівського родовища, колір сірий. Мають форму чотирьогранника. Блоки гранітні ПАТ "ЯНЦІВСЬКИЙ ГРАНІТНИЙ КАР'ЄР" використовує у власному виробництві, а також для реалізації на внутрішньому ринку України. Плити облицювальні - із природного каменю, товщиною 30-45 мм сірого та червоного кольору. Фактура лицевої поверхні: - полірована - шліфована термооброблена. Плити використовуються для облицювання будівель, підлог, сходів, тротуарів та інших видів будівництва. Плити цокольні використовуються для облицювання фундаментів, будівництва парканів, парпетних загороджень, тротуарних бардюрів. Види цокольних плит: - під скло; - під скелю в рамку. Плити гранітні підприємство виготовляє в великих об'ємах. Вони користуються попитом. Бруківка гранітна розміром 10 на 10, 10 на 20,5 на 5 та інші використовується для покриття доріг, майданів, тротуарів, для проведення фундаментів, для оформлення території біля офісів. Основні ринки збуту по бруківці Україна. Технічні вироби для промислового будівництва(вали, вальці, катки, жернова, плити). Деталі намогильних пам'яників різних груп складності та конфігурацій плити надгробні, тумби, шпиль, обрамлення, стовбчики, хрести. Фактура обробки: полірована, термооброблена, під шубу. Можливе виготовлення за індивідуальними замовленнями. Архітектурно будівельні вироби: вази, постаменти, в'їзні знаки у населені пункти. Використовуються архітектурно - будівельні вироби для благоустрою парків, набережних, оформлення братських могил. Підприємство також надає послуги по установленню намогильних пам'яників, облицюванню споруд та інші види робіт. Вся продукція, яку виробляє підприємство відноситься до будівельної галузі. В зв'язку з ростом обсягів виробництва у будівельній галузі, великим попитом користуються вироби з граніту, а також щебенева продукція. Високоякісний гранітний щебень наступних фракцій: -10 мм, 5-20 мм, 20-40 мм, 20-70мм, 25-60мм; - каміння бутове Щебень з Янцівського кар'єру є незамінний при будівництві доріг. Завдяки його підвищеному зчепленню з бітумом мостів і гідротехнічних споруд. Висока міцність Янцівського граніту дозволяє підприємству (одному з небагатьох) виготовляти також деталі для мучної, фарфорово-фаянсової, паперової промисловості, металопрокатного виробництва. Продукція Янцівського кар'єру відрізняється високою якістю матеріалу, що використовується. Граніт, що видобувається, за своєю структурою, характеристиками твердості, щільності, морозостійкості, стійкості до стирання займає перше місце по Україні і входить до світових каталогів ресурсів. Перспективні плани розвитку емітента: Збільшення об'єму продажу та освоєння нових ринків збуту. Постачальники, які займають провідне положення на ринку і які у загальному обсязі постачання займають більше 10% - 3 шт., а саме: ПАТ "Запоріжжяобленерго", ПАТ "Промвибух", ТОВ "УГВК". Товариство здійснює діяльність тільки на території України.

**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 п'ять років значних придбань чи відчужень основних засобів не було. Значних інвестицій не планується.

**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, прогнольні дати початку та закінчення діяльності та очікуване зростання виробничих потужностей після її завершення**

Основні засоби знаходяться за місцезнаходженням товариства. Обмежень у використанні майна немає. Є об'єкти оренди такі як виробниче обладнання. Виробничі потужності та обладнання використовується на - 100%. Активи утримуються в належному стані. Екологічні питання на використання активів підприємства не впливають. Планів капітального будівництва, розширення та вдосконалення основних засобів немає.

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

На діяльність емітента значно впливає постійне підвищення цін на матеріали, послуги, яке зумовлює низький рівень рентабельності. А також законодавчі обмеження. Ступінь залежності від законодавчих та економічних обмежень можна визначити як значний.

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

Госпрозрахунок без використання запозичених коштів. Робочого капіталу для поточних потреб достатньо.

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

На кінець звітного періоду укладених, але не виконаних договорів немає.

### **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)**

В майбутньому на діяльність підприємства може вплинути підвищення цін на матеріали та послуги, законодавчі зміни, зміна конюнктури ринку будівельних матеріалів, зниження ділової активності в будівельній сфері в результаті кризи. Для поліпшення фінансового стану планується здійснити заходи по розширенню ринків збуту. Стратегія подальшої діяльності щонайменше на рік не передбачає розширення виробництва або реконструкції.

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

Досліджень та розробок у звітному році не було.

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

Іншої інформації, що передбачена для розкриття та яка може бути істотною для оцінки інвестором фінансового стану та результатів діяльності емітента, немає.

#### IV. Інформація про органи управління

Орган управління	Структура	Персональний склад
Вищий орган управління - Загальні збори	не передбачено	не передбачено
Наглядова рада	Голова наглядової ради 2 члени наглядової ради	Голова Наглядової ради - Чорний О.В. Члени Наглядової ради: Баш В.О., Малиш Я.М.
Виконавчий орган управління - Директор	Одноосібний орган	Директор Савченко А.О.

## V. Інформація про посадових осіб емітента

### 1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента

1) Посада	Директор
2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Савченко Андрій Олександрович
3) Рік народження	1980
4) Освіта	вища
5) Стаж роботи (років)	17
6) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав	ТОВ "Прибузький гранітний кар'єр" д/н Директор
7) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)	02.06.2009 безстроково

8) **Опис** Розмір виплаченої винагороди, в тому числі в натуральній формі, наданій таким особам емітентом: Особа не надала згоди на розголошення інформації щодо розміру виплаченої винагороди за виконання обов'язків Директора.

Інформація про наявність у посадових осіб емітента непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини: Непогашених судимостей за посадові та корисливі злочини не має.

Інформація щодо загального стажу роботи:

Загальний стаж роботи - 17 років.

Перелік попередніх посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років:

Директор ТОВ "Прибузький гранітний кар'єр".

У разі якщо посадові особи емітента обіймають посади на будь-яких інших підприємствах, необхідно зазначити посаду, найменування, ідентифікаційний код юридичної особи та місцезнаходження підприємства:

Інших посад на будь-яких інших підприємствах не обіймає.

1) Посада	Голова Ревізійної комісії
2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	BAXTERSTONE ENGINEERING LIMITED
3) Рік народження	д/н
4) Освіта	д/н
5) Стаж роботи (років)	д/н
6) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав	д/н д/н
7) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)	21.04.2017 на 3 роки

8) **Опис** Розмір виплаченої винагороди, в тому числі в натуральній формі, наданій таким особам емітентом: Винагорода за виконання обов'язків Голови Ревізійної комісії не нараховується та не виплачується.

Інформація про наявність у посадових осіб емітента непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини: Непогашених судимостей за посадові та корисливі злочини не має.

Інформація щодо загального стажу роботи не наводиться, оскільки посадова особа є юридичною.

Перелік попередніх посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років:

не наводиться, оскільки посадова особа є юридичною.

Інших посад на будь-яких інших підприємствах не обіймає.

Код за ЄДРПОУ не вказується, оскільки юридична особа є нерезидентом.

1) Посада	Член Ревізійної комісії
2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Rosilend Engineering Limited
3) Рік народження	д/н
4) Освіта	д/н
5) Стаж роботи (років)	д/н
6) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав	д/н д/н
7) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)	21.04.2017 на 3 роки

8) **Опис** Розмір виплаченої винагороди, в тому числі в натуральній формі, наданій таким особам емітентом: Винагорода за виконання обов'язків Голови Ревізійної комісії не нараховується та не виплачується.

Інформація про наявність у посадових осіб емітента непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини: Непогашених судимостей за посадові та корисливі злочини не має.

Інформація щодо загального стажу роботи не наводиться, оскільки посадова особа є юридичною.

Перелік попередніх посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років:

не наводиться, оскільки посадова особа є юридичною.

Інших посад на будь-яких інших підприємствах не обіймає.

Код за ЄДРПОУ не вказується, оскільки юридична особа є нерезидентом.

1) Посада	Член Ревізійної комісії
-----------	-------------------------

2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Loganson Enterprises Limited
3) Рік народження	д/н
4) Освіта	д/н
5) Стаж роботи (років)	д/н
6) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав	д/н
7) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)	21.04.2017 на 3 роки

8) **Опис** Розмір виплаченої винагороди, в тому числі в натуральній формі, наданій таким особам емітентом: Винагорода за виконання обов'язків Голови Ревізійної комісії не нараховується та не виплачується. Інформація про наявність у посадових осіб емітента непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини: Непогашених судимостей за посадові та корисливі злочини не має. Інформація щодо загального стажу роботи не наводиться, оскільки посадова особа є юридичною. Перелік попередніх посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років: не наводиться, оскільки посадова особа є юридичною. Інших посад на будь-яких інших підприємствах не обіймає. Код за ЄДРПОУ не вказується, оскільки юридична особа є нерезидентом.

1) Посада	Голова Наглядової ради
2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Чорний Олександр Володимирович
3) Рік народження	1969
4) Освіта	вища
5) Стаж роботи (років)	26
6) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав	ТОВ "КУА "Смарт Систем АМ" 35072702 директор департаменту корпоративних прав
7) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)	01.04.2019 до наступних річних зборів акціонерів

8) **Опис** Розмір виплаченої винагороди, в тому числі в натуральній формі, наданій таким особам емітентом: Винагорода за виконання обов'язків Голови Наглядової Ради не нараховується та не виплачується. Інформація про наявність у посадових осіб емітента непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини: Непогашених судимостей за посадові та корисливі злочини не має. Інформація щодо загального стажу роботи: Загальний стаж роботи - 26 років. Перелік попередніх посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років: 02.07.2007 - т.ч. ТОВ "КУА "Смарт Систем АМ", директор департаменту корпоративних прав (основне місце роботи); 03.05.2007 - т.ч. ТОВ "Девелопмент Констракшн Холдінг", директор департаменту корпоративних прав; 01.08.2008 - т.ч. ТОВ "Нью Системс Холдінг", директор; 31.12.2011 - т.ч. ТОВ "Інвестбудкомплекс", заст.генерального директора; 01.06.2013 - т.ч. ТОВ "ПАТРІЯ", директор. Обіймає посаду директора департаменту корпоративних прав у ТОВ "КУА Смарт Систем АМ", місцезнаходження: 61058, Харківська обл., м. Харків, пр. Незалежності, буд. 2, к. 403. Посадова особа є представником акціонера KENNINGTON INVESTMENTS LIMITED (код 218785, Кіпр, Нікосія).

1) Посада	Член Наглядової ради
2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Баш Віталій Олександрович
3) Рік народження	1979
4) Освіта	вища
5) Стаж роботи (років)	24
6) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав	ПРАТ "Сува Балка" д/н Генеральний директор
7) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)	01.04.2019 до наступних зборів акціонерів

8) **Опис** Розмір виплаченої винагороди, в тому числі в натуральній формі, наданій таким особам емітентом: Винагорода за виконання обов'язків Голови Наглядової Ради не нараховується та не виплачується. Інформація про наявність у посадових осіб емітента непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини: Непогашених судимостей за посадові та корисливі злочини не має. Інформація щодо загального стажу роботи: Загальний стаж роботи - 26 років. Перелік попередніх посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років: директор, генеральний директор, член Наглядової ради. Обіймає посаду генерального директора ПРАТ "Сува Балка" місцезнаходження: 50029, м. Кривий Ріг, вул. Конституційна, 5; т.в.о. генерального директора ПРАТ "ДМЗ" місцезнаходження: 49064, м. Дніпро, вул. Маяковського, 3; генерального директора ТОВ "ДіСіЕйч Стіл" місцезнаходження: : 04071, м.Київ, вул. Верхній Вал, 68, 5-й поверх. Посадова особа є представником акціонера BAXTERSTONE ENGINEERING LIMITED (код 216516, Кіпр, Нікосія).

1) Посада	Член Наглядової ради
2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Малиш Яна Миколаївна
3) Рік народження	1969



- 4) Освіта вища
- 5) Стаж роботи (років) 31
- 6) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав ТОВ "Девелопмент Констракшн Холдінг"  
д/н  
Директор
- 7) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено) 01.04.2019 до наступних зборів акціонерів
- 8) Опис Розмір виплаченої винагороди, в тому числі в натуральній формі, наданій таким особам емітентом: Винагорода за виконання обов'язків Голови Наглядової Ради не нараховується та не виплачується.  
Інформація про наявність у посадових осіб емітента непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини: Непогашених судимостей за посадові та корисливі злочини не має.  
Інформація щодо загального стажу роботи:  
Загальний стаж роботи - 28 років.  
Перелік попередніх посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років:  
01.03.2012-01.10.2013 ТОВ "Девелопмент Констракшн Холдінг", фінансовий директор; 01.10.2013 - по т.ч. ТОВ "Девелопмент Констракшн Холдінг", директор.  
Обіймає посаду директора ТОВ "Девелопмент Констракшн Холдінг", місцезнаходження: 04071, м.Київ, вул. Верхній Вал, 68, 5-й поверх.  
Посадова особа є представником акціонера Loganson Enterprises Limited (код 209550, Кіпр, Нікосія).

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

Посада	Прізвище, ім'я, по батькові	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій	
				прості іменні	Привілейовані іменні
1	2	3	4	5	6
Директор	Савченко Андрій Олександрович	0	0	0	0
Голова Ревізійної комісії	BAXTERSTONE ENGINEERING LIMITED	1	0.00001752234	1	0
Член Ревізійної комісії	Rosilend Engineering Limited	1	0.00001752234	1	0
Член Ревізійної комісії	Loganson Enterprises Limited	1	0.00001752234	1	0
Голова Наглядової ради	Чорний Олександр Володимирович	0	0	0	0
Член Наглядової ради	Баш Віталій Олександрович	0	0	0	0
Член Наглядової ради	Малиш Яна Миколаївна	0	0	0	0

## **VII. Звіт керівництва (звіт про управління)**

### **1. Вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента.**

Отримання законного прибутку внаслідок участі в цивільному, торговельному обігу, шляхом задоволення попиту на ринку на вироблену продукцію, проведені роботи і послуги в сферах, обумовлених предметом діяльності. Насичення ринку продукцією, товарами, роботами і послугами, виробництво, покупка, продаж, виконання і надання, яких є предметом діяльності Товариства.

### **2. Інформація про розвиток емітента.**

Довгострокове зростання вкладів акціонерів Товариства;

Реалізація на основі отриманого від господарської діяльності прибутку програм розвитку Товариства, задоволення соціально-економічних інтересів акціонерів Товариства і членів трудового колективу.

### **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**

Спеціального документу, яким би описувалися характеристики систем внутрішнього контролю та управління ризиками в Товаристві не створено та не затверджено. Проте при здійсненні внутрішнього контролю використовуються різні методи, вони включають в себе такі елементи, як:

- 1) бухгалтерський фінансовий облік (інвентаризація і документація, рахунки і подвійний запис);
  - 2) бухгалтерський управлінський облік (розподіл обов'язків, нормування витрат);
  - 3) аудит, контроль, ревізія (перевірка документів, перевірка вірності арифметичних розрахунків, перевірка дотримання правил обліку окремих господарських операцій, інвентаризація, усне опитування персоналу, підтвердження і простежування).
- Всі перераховані вище методи становлять єдину систему і використовуються в цілях управління підприємством.

Метою управління ризиками є їхня мінімізація або мінімізація їхніх наслідків. Нараження на фінансові ризики виникає в процесі звичайної діяльності Товариства.

#### **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**

Спеціального документу, яким би описувалися характеристики систем внутрішнього контролю та управління ризиками в Товаристві не створено та не затверджено. Проте при здійсненні внутрішнього контролю використовуються різні методи, вони включають в себе такі елементи, як:

- 1) бухгалтерський фінансовий облік (інвентаризація і документація, рахунки і подвійний запис);
  - 2) бухгалтерський управлінський облік (розподіл обов'язків, нормування витрат);
  - 3) аудит, контроль, ревізія (перевірка документів, перевірка вірності арифметичних розрахунків, перевірка дотримання правил обліку окремих господарських операцій, інвентаризація, усне опитування персоналу, підтвердження і простежування).
- Всі перераховані вище методи становлять єдину систему і використовуються в цілях управління підприємством.

Метою управління ризиками є їхня мінімізація або мінімізація їхніх наслідків. Нараження на фінансові ризики виникає в процесі звичайної діяльності Товариства

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

Товариство здійснює управління ціновими ризиками шляхом моніторингу цінової ситуації на ринку, передбачає цінові коливання та заздалегідь корегує ціновій прайс . Товариство прогнозує залучення кредитних ресурсів з огляду на свої фінансові можливості щодо погашення, строків погашення, валюти фінансування, можливості майнового забезпечення та 100% гарантії їх повернення.

Ризики ліквідності прораховуються шляхом процесу бюджетування діяльності Товариства щодо доходів та витрат, у разі виявлення касових розривів планується залучення додаткових коштів шляхом збільшення кредиторської заборгованості, залучення короткострокового фінансування у вигляді овердрафтів, скорочення витрат , тощо.

## **4. Звіт про корпоративне управління:**

### **1) власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент**

Товариство в своїй діяльності не керується власним кодексом корпоративного управління.

Відповідно до вимог чинного законодавства України, Товариство не зобов'язане мати власний кодекс корпоративного управління. Ст.33 Закону України "Про акціонерні товариства" питання затвердження принципів (кодексу) корпоративного управління товариства віднесено до виключної компетенції загальних зборів акціонерів. Загальними зборами акціонерів Товариства кодекс корпоративного управління не затверджувався. У зв'язку з цим, посилання на власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент, не наводиться

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

Товариство не користується кодексом корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або іншим кодексом корпоративного управління. Товариством не приймалося рішення про добровільне застосування перелічених кодексів. Крім того, акції Товариства на фондових біржах не торгуються, Товариство не є членом будь-якого об'єднання юридичних осіб. У зв'язку з цим, посилання на зазначені в цьому пункті кодекси не наводяться

## **Інформація про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги**

Посилання на всю відповідну інформацію про практику корпоративного управління, застосовану понад визначені законодавством вимоги: принципи корпоративного управління, що застосовуються Товариством в своїй діяльності, визначені чинним законодавством України та Статутом.

**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**

Товариство не користується кодексом корпоративного управління.

## **3) Інформація про загальні збори акціонерів ( учасників )**

Вид загальних зборів	Річні	Позачергові
	X	
Дата проведення	01.04.2019	
Кворум зборів	99.991	
Опис	Перелік питань, що розглядалися на загальних зборах: 1. Обрання лічильної комісії. 2. Обрання голови та секретаря зборів. 3. Прийняття рішень з питань порядку проведення загальних зборів. 4. Розгляд звіту виконавчого органу. Прийняття рішення за наслідками розгляду звіту виконавчого органу. 5. Розгляд звіту Наглядової ради. Прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Наглядової ради. 6. Розгляд звіту та висновків Ревізійної комісії Товариства. Прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Ревізійної комісії. 7. Затвердження річного звіту Товариства за 2018 рік. 8. Затвердження порядку розподілу прибутку (покриття збитків) Товариства за результатами діяльності в 2018 році. 9. Зміна типу та найменування Товариства. 10. Про внесення змін до Статуту Товариства та затвердження Статуту Товариства у новій редакції. Визначення уповноваженої особи на підписання Статуту Товариства в новій редакції. 11. Про припинення повноважень та обрання членів Наглядової ради, затвердження умов цивільно-правових договорів, трудових договорів (контрактів), що укладатимуться з ними. 12. Про припинення повноважень та обрання членів Ревізійної комісії, затвердження умов цивільно-правових договорів, трудових договорів (контрактів), що укладатимуться з ними.  Особи, що подавали пропозиції до переліку питань до порядку денного - немає.  Результати розгляду питань порядку денного: 1. Обрання лічильної комісії не здійснювати у зв'язку з тим, що повноваження лічильної комісії передано депозитарній установі ТОВ "МДЦ". 2. Обрати Головою зборів Савченка Андрія Олександровича, секретарем зборів Флоренцеву Олену Михайлівну. 3. Затвердити наступний регламент проведення зборів: доповіді по питанням порядку денного - до 10 хвилин; виступи	

у порядку обговорення питання - до 5 хвилин; зауваження, особливі думки, запитання та таке інше подаються присутніми у письмовому вигляді секретарю зборів; голова зборів має право обірвати доповідача (лишити його слова) у разі, якщо доповідач порушує регламент зборів, або виступає не за сутністю питання порядку денного; голосування проводиться з використанням бюлетенів для голосування.

4. Затвердити звіт Виконавчого органу Товариства про результати господарської діяльності за 2018 рік.

5. Затвердити звіт Наглядової ради Товариства про діяльність за 2018 рік.

6. Затвердити звіт та висновки Ревізійної комісії Товариства про діяльність Товариства за 2018 рік.

7. Затвердити річний звіт Товариства за 2018 рік, зокрема баланс та звіт про фінансові результати.

8. За підсумками роботи у 2018 році дивіденди не нараховувати і не сплачувати. Отриманий у 2018 році збиток покривати за рахунок прибутку майбутніх періодів відповідно до рішення загальних зборів.

9. Рішення не прийнято.

10. Рішення не прийнято.

11. Членами Наглядової ради Товариства обрано:

Чорний Олександр Володимирович,

Баш Віталій Олександрович,

Малиш Яна Миколаївна.

Затвердити умови цивільно-правових договорів, трудових договорів (контрактів), що укладатимуться з членами Наглядової ради.

12. Рішення не прийнято.

**Який орган здійснював реєстрацію акціонерів для участі в загальних зборах акціонерів останнього разу у звітному році ?**

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

**Який орган здійснював контроль за станом реєстрації акціонерів або їх представників для участі в останніх загальних зборах у звітному році (за наявності контролю) ?**

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

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

	Так	Ні
Підняттям карток		X
Бюлетенями (таємне голосування)	X	
Підняттям рук		X
Інше	д/н	

**Які були основні причини скликання останніх позачергових зборів у звітному році ?**

	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	д/н	

**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 голосуючих акцій товариства	д/н	
Інше (зазначити)	д/н	

У разі скликання, але не проведення чергових загальних зборів зазначається причина їх не проведення : д/н

У разі скликання, але не проведення позачергових загальних зборів зазначається причина їх не проведення:  
д/н

#### 4) інформація про наглядову раду та виконавчий орган емітента

Склад наглядової ради (за наявності)

Персональний склад наглядової ради	Незалежний член наглядової ради		Функціональні обов'язки члена наглядової ради
	Так*	Ні*	
Чорний Олександр Володимирович		X	<p>Голова Наглядової ради:</p> <p>1) організовує роботу Наглядової ради та здійснює контроль за реалізацією плану роботи, затвердженого Наглядовою радою; 2) визначає дату, час, місце проведення та порядок денний засідань Наглядової ради, доручає Корпоративному секретарю Товариства (у разі його відсутності іншому члену Наглядової ради) повідомити членів Наглядової ради про скликання засідання Наглядової ради, головує на них, організовує ведення протоколів засідань Наглядової ради; 3) організовує роботу по створенню комітетів Наглядової ради, висуванню членів Наглядової ради до складу комітетів, а також координує діяльність, зв'язки комітетів між собою та з іншими органами та посадовими особами Товариства; 4) організовує підготовку доповіді для звіту перед Загальними зборами акціонерів про діяльність Наглядової ради, загальний стан Товариства та вжиті Наглядовою радою заходи, спрямовані на досягнення мети Товариства; 5) підтримує постійні контакти з іншими органами та посадовими особами Товариства 6) ) інші повноваження передбачені Статутом, Положенням про Наглядову раду та законодавством України.</p>
Баш Віталій Олександрович		X	<p>Члени Наглядової ради:</p> <p>1) отримувати повну, достовірну та своєчасну інформацію про Товариство, необхідну для виконання своїх функцій; 2) знайомитися із документами Товариства, отримувати їх копії, а також копії документів дочірніх підприємств Товариства. Вищезазначена інформація та документи надаються членам Наглядової ради протягом 5 днів з дати отримання Товариством відповідного запиту на ім'я директора Товариства; 3) вимагати скликання позачергового засідання Наглядової ради Товариства; 4) надавати у письмовій формі зауваження на рішення Наглядової ради Товариства; 5) отримувати компенсаційні виплати при виконанні функцій члена Наглядової ради. Розмір виплат встановлюється рішенням загальних зборів акціонерів Товариства; 6) інші права передбачені Статутом Товариства, Положення про Наглядову раду та законодавством України.</p>
Малиш Яна Миколаївна		X	<p>Члени Наглядової ради:</p> <p>1) отримувати повну, достовірну та своєчасну інформацію про Товариство, необхідну для виконання своїх функцій; 2) знайомитися із документами Товариства, отримувати їх копії, а також копії документів дочірніх підприємств Товариства. Вищезазначена інформація та документи надаються членам Наглядової ради протягом 5 днів з дати отримання Товариством відповідного запиту на ім'я директора Товариства; 3) вимагати скликання позачергового засідання Наглядової ради Товариства; 4) надавати у письмовій формі зауваження на рішення Наглядової ради Товариства; 5) отримувати компенсаційні виплати при виконанні функцій члена Наглядової ради. Розмір виплат встановлюється рішенням загальних зборів акціонерів Товариства; 6) інші права передбачені Статутом Товариства, Положення про Наглядову раду та законодавством України.</p>

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

В 2019 році відбулося 3 засідання Наглядової ради.

05.03.2019 року - Прийнято рішення про обрання аудитора (аудиторську компанію) ТОВ "Фірма "Даниленко і партнери" для надання послуг аудитора ПАТ "Янцівський гранітний кар'єр". (Протокол № 11 від 05.03.19р.).

12.04.2019 року - Прийнято рішення про відкриття розрахункового рахунку в ПАТ АКБ "ІНДУСТРІАЛБАНК" (Протокол № 12 від 12.04.19р.).

12.04.2019 року - Прийнято рішення про відкриття розрахункового рахунку в АТ "АЛЬФА-БАНК" (Протокол № 13 від 12.04.19р.).

**Процедури, що застосовуються при прийнятті наглядовою радою рішень; визначення, як діяльність наглядової ради зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності товариства:**

Організаційною формою роботи Наглядової ради є її засідання.

**Комітети в складі наглядової ради (за наявності)**

	Так	Ні	Персональний склад комітетів
3 питань аудиту		X	д/н
3 питань призначень		X	д/н
3 винагород		X	д/н
Інші (запишіть)	д/н		д/н

**Чи проведені засідання комітетів наглядової ради, загальний опис прийнятих на них рішень:**

д/н

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

д/н

Інформація про діяльність наглядової ради та оцінка її роботи	
Оцінка роботи наглядової ради	Наглядова рада щорічно звітує перед Загальними зборами про свою діяльність.

**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)	д/н	

**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/н	

**Як 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/н	

## Інформація про виконавчий орган

### Склад виконавчого органу

Персональний склад виконавчого органу	Функціональні обов'язки
Директор	Визначає, формулює, планує, здійснює і координує всі види діяльності емітента; визначає напрями розвитку емітента у формуванні цінової, кредитно-банківської, податкової та страхової політики, соціальної та зовнішньоекономічної діяльності; направляє діяльність персоналу на досягнення високих економічних та фінансових результатів; забезпечує виконання емітентом програми оновлення продукції, планів капітального будівництва, обов'язків перед державним бюджетом, постачальниками, замовниками і банками; організує господарську діяльність емітента на основі застосування методів обґрунтованого планування, нормативних матеріалів, фінансових і трудових витрат, широкого розповсюдження передового досвіду, а також максимальної мобілізації резервів виробництва шляхом досягнення високих техніко-економічних показників, підвищення технічного рівня і якості продукції, раціонального і економного витрачання всіх видів ресурсів; вживає заходи щодо забезпечення емітента кваліфікованими кадрами, найкращого використання безпечних і сприятливих умов праці, додержання вимог законодавства про охорону навколишнього середовища; здійснює заходи з соціального розвитку колективу емітента, забезпечує розроблення, укладання і виконання колективного договору, проводить роботу щодо зміцнення трудової і виробничої дисципліни, сприяє розвитку творчої ініціативи і трудової активності працівників; забезпечує сполучення економічних і адміністративних методів керівництва, матеріальних і моральних стимулів підвищення ефективності виробництва, а також підсилення відповідальності кожного працівника за доручену йому справу; вирішує всі питання в межах наданих йому прав, доручає виконання окремих організаційно-господарських функцій іншим посадовим особам: заступникам керівника, керівникам виробничих підрозділів емітента; забезпечує додержання законності, активне використання правових засобів удосконалення управління, зміцнення договірної дисципліни і обліку, господарського розрахунку; здійснює заходи щодо соціального захисту колективу емітента, забезпечення і збереження зайнятості працівників; представляє емітента в органах державної влади і у взаємовідносинах з партнерами; готує проекти нормативних документів, що вимагають затвердження загальними зборами акціонерів.

Чи проведені засідання виконавчого органу; загальний опис прийнятих на них рішень; інформація про результати роботи виконавчого органу; визначення, як діяльність виконавчого органу зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності товариства.	Одноосібним виконавчим органом Товариства є директор . Засідання не проводились.
Оцінка роботи виконавчого органу	Не здійснювалась.

### Додаткова інформація про наглядову раду та виконавчий орган емітента

Виконавчим органом Товариства, який здійснює керівництво його поточною діяльністю, є Директор Товариства. Директор Товариства підзвітний та підконтрольний Загальним зборам акціонерів Товариства і Наглядовій раді Товариства та організовує виконання їх рішень. Повноваження: представляти інтереси Товариства у відносинах з українськими та іноземними громадянами, підприємствами, установами та організаціями, державними та судовими органами та будь-якими іншими суб'єктами; відкривати і закривати рахунки в банківських установах, розпоряджатись майном та коштами Товариства згідно з законодавством та Статутом; укладати угоди (договори, контракти), забезпечувати участь Товариства в інших цивільно-правових відносинах, з урахуванням обмежень, визначених законодавством та Статутом; видавати довіреності на право представництва від імені Товариства (в тому числі з правом передоручення), накази, розпорядження і давати вказівки, обов'язкові для виконання всіма працівниками Товариства.

Наглядова рада є органом Товариства, який здійснює захист прав акціонерів Товариства в період між проведенням загальних зборів, і в межах компетенції, визначеної Статутом та Законом. Повноваження Голови Наглядової ради: 1) організовує роботу Наглядової ради та здійснює контроль за реалізацією плану роботи, затвердженого Наглядовою радою; 2) визначає дату, час, місце проведення та порядок денний засідань Наглядової ради, доручає Корпоративному секретарю Товариства (у разі його відсутності іншому члену Наглядової ради) повідомити членів Наглядової ради про скликання засідання Наглядової ради, головує на них, організовує ведення протоколів засідань Наглядової ради; 3) організовує роботу по створенню комітетів Наглядової ради, висуванню членів Наглядової ради до складу комітетів, а також координує діяльність, зв'язки комітетів між собою та з іншими органами та посадовими особами Товариства; 4) організовує підготовку доповіді для звіту перед Загальними



зборами акціонерів про діяльність Наглядової ради, загальний стан Товариства та вжиті Наглядовою радою заходи, спрямовані на досягнення мети Товариства; 5) підтримує постійні контакти з іншими органами та посадовими особами Товариства 6) ) інші повноваження передбачені Статутом, Положенням про Наглядову раду та законодавством України. Обов'язки: 1) діяти в інтересах Товариства, добросовісно, розумно та не перевищувати своїх повноважень 2) керуватися у своїй діяльності чинним законодавством України, Статутом Товариства, іншими внутрішніми документами Товариства; 3) виконувати рішення, прийняті загальними зборами акціонерів та Наглядовою радою Товариства; 4) особисто брати участь у чергових та позачергових загальних зборах акціонерів, засіданнях Наглядової ради. Завчасно повідомляти про неможливість участі у загальних зборах та засіданнях Наглядової ради із зазначенням причини відсутності; 5) дотримуватися встановлених у Товариства правил та процедур щодо укладання правочинів, у вчиненні яких є заінтересованість (конфлікт інтересів); 6) дотримуватися всіх встановлених у Товариства правил, пов'язаних із режимом обігу, безпеки та збереження інформації з обмеженим доступом. Не розголошувати конфіденційну та інсайдерську інформацію, яка стала відомою у зв'язку із виконанням функцій члена Наглядової ради, особам, які не мають доступу до такої інформації, а також використовувати її у своїх інтересах або в інтересах третіх осіб; 7) брати самовідвід під час прийняття рішень, стосовно яких вони мають конфлікт інтересів; 8) інші зобов'язання передбачені Статутом та законодавством України.

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

**Опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента:**

Системи внутрішнього контролю і управління ризиками емітента не створено.

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

**Якщо в товаристві створено ревізійну комісію:**

**Кількість членів ревізійної комісії 3 осіб.**

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

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

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

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

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

**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 порядок розподілу прибутку		X
Інше (запишіть)	д/н	

**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 власному веб-сайті акціонерного товариства
Фінансова звітність, результати діяльності	Ні	Так	Так	Так	Так
Інформація про акціонерів, які володіють 5 відсотків та більше статутного капіталу	Ні	Так	Так	Так	Так
Інформація про склад органів управління товариства	Ні	Так	Так	Так	Так
Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення	Ні	Ні	Так	Так	Так
Розмір винагороди посадових осіб акціонерного товариства	Ні	Так	Так	Так	Так

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

Скільки разів проводилися аудиторські перевірки акціонерного товариства незалежним аудитором (аудиторською фірмою) протягом звітного періоду?

	Так	Ні
Не проводились взагалі		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	
Інше (зазначити)	д/н	

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

	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 та більше 10 відсотками голосуючих акцій		X

## 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	KENNINGTON INVESTMENTS LIMITED	218785	91.2557
2	Ярославський Олександр Владленович		91.2557

## в) порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента

Посадовими особами Товариства визнаються: Директор, Голова та члени Наглядової ради, Ревізійна комісія .

Члени Наглядової ради обираються з числа фізичних осіб, які мають повну цивільну дієздатність, та/або з числа юридичних осіб - акціонерів. Член Наглядової ради - юридична особа може мати необмежену кількість представників у Наглядовій раді. Порядок діяльності представника акціонера у Наглядовій Раді визначається самим акціонером. Загальні збори можуть встановити залежність членства у Наглядовій Раді від кількості акцій, якими володіє акціонер.

Члени Наглядової ради обираються Загальними зборами строком на 3 роки за принципом представництва у складі Наглядової ради представників акціонерів або шляхом кумулятивного голосування. Конкретний спосіб обрання членів Наглядової ради Товариства визначається Загальними зборами.

Одна й та сама особа може обиратися до складу Наглядової ради неодноразово.

Голова Наглядової ради обирається членами Наглядової ради їх числа простою більшістю голосів від кількісного складу Наглядової ради.

Директор обирається Наглядовою Радою.

Без рішення Наглядової ради повноваження Генерального директора з одночасним припиненням контракту припиняються:

- за його бажанням за умови письмового повідомлення про це Товариства, в особі Голови Наглядової ради, за 2 (два) тижні;
- у разі неможливості виконання обов'язків Генерального директора за станом здоров'я;
- у разі набрання законної сили вироком чи рішенням суду, яким його засуджено до покарання, що виключає можливість виконання обов'язків Генерального директора;
- у разі смерті, визнання його недієздатним, обмежено дієздатним, безвісно відсутнім, померлим.

Контроль за фінансово-господарською діяльністю здійснюється Ревізійною комісією Товариства, що обирається Загальними зборами Товариства.

Повноваження Ревізійної комісії припиняються за рішенням Загальних зборів, на підставах, встановлених чинним законодавством України, Статутом та договором з ним.

Без рішення Загальних зборів повноваження Ревізійної комісії з одночасним припиненням договору припиняються:

- за його бажанням за умови письмового повідомлення про це Товариства про це за 2 (два) тижні;
- у разі неможливості виконання обов'язків за станом здоров'я;
- у разі набрання законної сили вироком чи рішенням суду, яким його засуджено до покарання, що виключає можливість виконання обов'язків Ревізора;
- у разі смерті, визнання його недієздатним, обмежено дієздатним, безвісно відсутнім, померлим.

Будь-які винагороди або компенсації, які мають бути виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення не передбачені

## г) повноваження посадових осіб емітента

Директор: Повноваження: представляти інтереси Товариства у відносинах з українськими та іноземними громадянами, підприємствами, установами та організаціями, державними та судовими органами та будь-якими іншими суб'єктами; відкривати і закривати рахунки в банківських установах, розпоряджатись майном та коштами Товариства згідно з законодавством та Статутом; укладати угоди (договори, контракти), забезпечувати участь Товариства в інших цивільно-правових відносинах, з урахуванням обмежень, визначених законодавством та Статутом; видавати довіреності на право представництва від імені

Товариства (в тому числі з правом передоручення), накази, розпорядження і давати вказівки, обов'язкові для виконання всіма працівниками Товариства.

#### Ревізійна комісія

Повноваження голови ревізійної комісії: 1) організовує роботу ревізійної комісії; 2) скликає засідання ревізійної комісії та головує на них, затверджує порядок денний засідань, організовує ведення протоколів засідань ревізійної комісії; 3) доповідає про результати проведених ревізійною комісією перевірок загальним зборам акціонерів та наглядовій раді товариства; 4) підтримує постійні контакти з іншими органами та посадовими особами Товариства; 5) при здійсненні перевірок ревізійна комісія: підтверджує достовірність та повноту даних фінансової звітності за відповідний період, аналізує відповідність ведення бухгалтерського обліку нормативно-правовим актам України та міжнародним стандартам; 6) здійснює аналіз фінансового становища Товариства та перевірку своєчасності та правильності платежів Товариства.

Повноваження членів Ревізійної комісії: Повноваження: 1) контролює дотримання Товариством законодавства України та нормативно-правових актів, які регулюють його діяльність; 2) розглядає звіти внутрішніх і зовнішніх аудиторів та готує відповідні пропозиції Загальним Зборам; 3) вносить на Загальні Збори або засідання Наглядової ради Товариства пропозиції щодо будь-яких питань, віднесених до компетенції Ревізійної комісії, які стосуються фінансової безпеки і стабільності Товариства та захисту інтересів Товариства; 4) здійснює перевірку фінансово-господарської діяльності Товариства за результатами року. За підсумками перевірки Ревізійна комісія готує висновок, в якому міститься інформація про: а) підтвердження достовірності та повноти даних фінансової звітності за відповідний період; б) факти порушення законодавства під час провадження фінансово-господарської діяльності, а також встановленого порядку ведення бухгалтерського обліку та подання звітності; 5) здійснює спеціальну перевірку фінансово-господарської діяльності Товариства за рішенням органів управління Товариства, або на вимогу акціонерів (акціонера), які на момент подання вимоги сукупно є власниками більше 10 відсотків простих акцій Товариства та за її власної ініціативи. Порядок проведення перевірок і організація роботи Ревізійної комісії регулюються Положенням про Ревізійну комісію Товариства. За підсумками проведення планових та позапланових перевірок Ревізійна комісія складає висновки та подає їх на розгляд Наглядової ради та органа (акціонера), що був ініціатором перевірки; 6) виконує інші повноваження, передбачені Статутом, Положенням про Ревізійну комісію та законодавством України.

#### Наглядова рада

Повноваження Голови Наглядової ради: 1) організовує роботу Наглядової ради та здійснює контроль за реалізацією плану роботи, затвердженого Наглядовою радою; 2) визначає дату, час, місце проведення та порядок денний засідань Наглядової ради, доручає Корпоративному секретарю Товариства (у разі його відсутності іншому члену Наглядової ради) повідомити членів Наглядової ради про скликання засідання Наглядової ради, головує на них, організовує ведення протоколів засідань Наглядової ради; 3) організовує роботу по створенню комітетів Наглядової ради, висуванню членів Наглядової ради до складу комітетів, а також координує діяльність, зв'язки комітетів між собою та з іншими органами та посадовими особами Товариства; 4) організовує підготовку доповіді для звіту перед Загальними зборами акціонерів про діяльність Наглядової ради, загальний стан Товариства та вжиті Наглядовою радою заходи, спрямовані на досягнення мети Товариства; 5) підтримує постійні контакти з іншими органами та посадовими особами Товариства 6) ) інші повноваження передбачені Статутом, Положенням про Наглядову раду та законодавством України.

Повноваження членів Наглядової ради: Повноваження: 1) отримувати повну, достовірну та своєчасну інформацію про Товариство, необхідну для виконання своїх функцій; 2) знайомитися із документами Товариства, отримувати їх копії, а також копії документів дочірніх підприємств Товариства. Вищезазначена інформація та документи надаються членам Наглядової ради протягом 5 днів з дати отримання Товариством відповідного запиту на ім'я директора Товариства; 3) вимагати скликання позачергового засідання Наглядової ради Товариства; 4) надавати у письмовій формі зауваження на рішення Наглядової ради Товариства; 5) отримувати компенсаційні виплати при виконанні функцій члена Наглядової ради. Розмір виплат встановлюється рішенням загальних зборів акціонерів Товариства; 6) інші права передбачені Статутом Товариства, Положення про Наглядову раду та законодавством України.

## **10) висловлення думки аудитора (аудиторської фірми) щодо інформації, зазначеної у підпунктах 5 - 9 цього пункту, а також перевірки інформації, зазначеної в підпунктах 1 - 4 цього пункту.**

#### Основа для думки із застереженням

Товариство не приймало кодексу корпоративного управління, яким би були задекларовані основні принципи корпоративного управління які застосовуються Товариством, тоді як його наявність підвищила конкурентоспроможність та економічну ефективність завдяки забезпеченню належної уваги до інтересів акціонерів; рівноваги впливу та балансу інтересів учасників корпоративних відносин; фінансової прозорості; запровадження правил ефективного менеджменту та належного контролю. Аудитор вважає, що цей факт є важливим, але не суттєвим для загальної достовірності окремих розділів Звіту Товариства про корпоративне управління за 2019 рік, що перевірялись з урахуванням застосованих критеріїв завдання.

#### Висновок із застереженням

На нашу думку, за винятком впливу питання, про яке йдеться у параграфі "Основа для думки із застереженням", ніщо не привернуло нашої уваги, що б змусило нас вважати, що Товариство при складанні окремих розділів Звіту про корпоративне управління Товариства за 2019 рік, що перевірялись з урахуванням застосованих критеріїв завдання, не дотрималось в усіх суттєвих аспектах вимог статті 401 "Звіт керівництва" Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" від 23.02.2006 року №3480-IV (зі змінами та доповненнями) і не розкрило необхідну інформацію відповідно до встановлених законодавством критеріїв.

Ю. О. Семеніхіна Директор

Сертифікат аудитора № 006838, виданий 06.07.2011р. АПУ

27 березня 2020р. м. Харків, Україна

Основні відомості про аудитора

Приватне підприємство "Аудиторська фірма "БГС Аудит" (код за ЄДРПОУ 31235849)

Місцезнаходження: 61145, м. Харків, вул. Космічна, 26 тел. (057)7 140 190

Свідоцтво про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, видане Аудиторською палатою України № 4659 від 28.01.2016 р., чинне до 28.01.2021 р.

### 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
KENNINGTON INVESTMENTS LIMITED	д/н	КІПР д/н д/н 15 Агліу Павлу Стріт, ЛЕДРА, Нікосія д/н	5207960	91.255650954968	5207960	0
Прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) фізичної особи			Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій	
					прості іменні	привілейовані іменні
Усього			5207960	91.255650954968	5207960	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	5707000	0.01	<p>Кожна проста акція надає акціонеру Товариства - її власнику однакову сукупність прав, включаючи право на:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- участь в управлінні;</li> <li>- отримання дивідендів;</li> </ul> <p>- отримання у разі ліквідації Товариства частини його майна або вартості;</p> <p>- отримання інформації про господарську діяльність Товариства у порядку, передбаченому чинним законодавством України, Статутом та Положеннями Товариства.</p> <p>Акціонери Товариства мають переважне право на придбання акцій Товариства, які пропонуються до продажу третій особі.</p>	публічна пропозиція не здійснювалась, процедури лістингу цінних паперів емітента не відбувалося. Не торгуються на біржовому та організаційному позабіржовому ринках. Намірів щодо надання заяв для допуску на будь-яку біржу емітент не має.
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
10.12.2010	187/08/1/10	НКЦПФР	UA4000109300	Акція проста бездокументарна іменна	Бездокументарні іменні	0.01	5707000	57070.00	100.000000000000
<b>Опис</b>	Додаткового випуску акцій не відбувалося. Процедури лістингу цінних паперів емітента не відбувалося. Не торгуються на біржовому та організаційному позабіржовому ринках. Намірів щодо надання заяв для допуску на будь-яку біржу емітент не має.								

### 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
10.12.2010	187/08/1/10	UA4000109300	5707000	57070.00	5208428	0	0
<b>Опис</b>	голосуючі акції, права голосу за якими обмежено, відсутні голосуючі акції, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі, відсутні						

### XIII. Інформація про майновий стан та фінансово-господарську діяльність емітента

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

Найменування основних засобів	Власні основні засоби (тис.грн.)		Орендовані основні засоби (тис.грн.)		Основні засоби , всього (тис.грн.)	
	На початок періоду	На кінець періоду	На початок періоду	На кінець періоду	На початок періоду	На кінець періоду
<b>1.Виробничого призначення</b>	32450.000	31892.000	1581.000	1800.000	34031.000	33692.000
- будівлі та споруди	16033.000	14325.000	0.000	0.000	16033.000	14325.000
- машини та обладнання	11110.000	12341.000	1581.000	1800.000	12691.000	14141.000
- транспортні засоби	2319.000	2206.000	0.000	0.000	2319.000	2206.000
- земельні ділянки	2906.000	2906.000	0.000	0.000	2906.000	2906.000
- інші	82.000	114.000	0.000	0.000	82.000	114.000
<b>2. Невиробничого призначення</b>	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- будівлі та споруди	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- машини та обладнання	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- транспортні засоби	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- земельні ділянки	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- інвестиційна нерухомість	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- інші	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
<b>Усього</b>	<b>32450.000</b>	<b>31892.000</b>	<b>1581.000</b>	<b>1800.000</b>	<b>34031.000</b>	<b>33692.000</b>

**Пояснення :** Основні засоби належать Емітенту, також використовуються орендовані основні засоби. Основні засоби використовуються повністю, мають високу ступень зносу, Товариство поки не має можливості на придбання нового обладнання. На кінець звітної періоду будівлі та споруди: первісна вартість склала 177 690 тис. грн. накопичена амортизація склала 143 998 тис.грн. ступень зносу - 80%;  
машини та обладнання: первісна вартість склала 137 178 тис.грн., накопичена амортизація - 123 307\_ тис. грн., ступень зносу - 90,0%;  
транспортні засоби: первісна вартість склала 4 614 тис. грн., накопичена амортизація - 2 408 тис. грн., ступень зносу - 60,0%;  
Суттєвих змін у вартості основних засобів у звітному році не було. Обмеження на використання майна емітента відсутні.



## 2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника (тис.грн.)	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис.грн.)	-20522	-18930
Статутний капітал (тис.грн.)	57	57
Скоригований статутний капітал (тис.грн.)	57	57
<b>Опис</b>	Розрахунок вартості чистих активів відбувся відповідно до пункту 2 статті 14 Закону України "Про акціонерні товариства" № 514-VI від 17.09.2008 р. та Додатку 1 до Національного положення (стандарту) бухгалтерського обліку 1 "Загальні вимоги до фінансової звітності", затвердженого Наказом Міністерства фінансів України № 73 від 07.02.2013 р. Визначення вартості чистих активів проводилося за формулою: Власний капітал (вартість чистих активів) товариства - різниця між сукупною вартістю активів товариства та вартістю його зобов'язань перед іншими особами	
<b>Висновок</b>	Розрахункова вартість чистих активів(-20522.000 тис.грн. ) менше скоригованого статутного капіталу(57.000 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 вексялами (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	7090.00	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	32143.00	X	X
Інші зобов'язання та забезпечення	X	46646.00	X	X
Усього зобов'язань та забезпечень	X	85879.00	X	X
<b>Опис</b>				

#### 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 гранітний	234440	32986.00	86	328315	49764.00	80
2	Відсів	119493	450.00	1	99000	7347.00	8
3	Гранітні вироби та камінь бутовий	д/н	4821.00	13	д/н	5219.00	12

## 5. Інформація про собівартість реалізованої продукції

№ з/п	Склад витрат	Відсоток від загальної собівартості реалізованої продукції (у відсотках)
1	2	3
1	Заробітна плата	17.00
2	ЕСВ	8.00
3	Послуги сторонніх організацій	11.00
4	Послуги БВР	5.00
5	Дизпаливо та бензин на виробництво готової продукції	22.00
6	Дизпаливо та бензин на загальновиробничий транспорт	3.00
7	Амортизація загальновиробничого обладнання та транспорту	5.00
8	Матеріальні витрати	19.00
9	Інші	10.00

## 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	Публічне акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	30370711
Місцезнаходження	04107 УКРАЇНА д/н м.Київ вул.Тропініна, 7-г
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	Рішення № 2092
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	НКЦПФР
Дата видачі ліцензії або іншого документа	01.10.2013
Міжміський код та телефон	(044) 591-04-00
Факс	(044) 591-04-00
Вид діяльності	Депозитарна діяльність центрального депозитарію
Опис	3 депозитарієм укладено договір на обслуговування емісії.

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	ДУ "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України"
Організаційно-правова форма	Державна організація (установа, заклад)
Ідентифікаційний код юридичної особи	21676262
Місцезнаходження	03150 УКРАЇНА д/н м.Київ вул.Антоновича, 51, оф. 1206
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	DR/00002/ARM
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	НКЦПФР
Дата видачі ліцензії або іншого документа	18.02.2019
Міжміський код та телефон	(044) 287-56-70
Факс	(044) 287-56-73
Вид діяльності	Діяльність з подання звітності та/або адміністративних даних до НКЦПФР
Опис	Подання звітності до НКЦПФР

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	ДУ "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України"
Організаційно-правова форма	Державна організація (установа, заклад)
Ідентифікаційний код юридичної особи	21676262
Місцезнаходження	03150 УКРАЇНА д/н м.Київ вул.Антоновича, 51, оф. 1206

Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	DR/00001/APA
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	НКЦПФР
Дата видачі ліцензії або іншого документа	18.02.2019
Міжміський код та телефон	(044) 287-56-70
Факс	(044) 287-56-73
Вид діяльності	Діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку
Опис	Оприлюднення регульованої інформації

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Приватне підприємство "Аудиторська фірма "БГС-Аудит""
Організаційно-правова форма	Приватне підприємство
Ідентифікаційний код юридичної особи	31235849
Місцезнаходження	61145 Харківська область д/н м. Харків вул. Космічна, 26
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	св-во №4659
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	АПУ
Дата видачі ліцензії або іншого документа	28.01.2016
Міжміський код та телефон	(057) 7140-190
Факс	(057) 7140-190
Вид діяльності	Аудиторські послуги
Опис	Виконання завдання з надання впевненості

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Товариство з обмеженою відповідальністю "Міжгалузевий депозитарний центр"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код юридичної особи	35477315
Місцезнаходження	61145 Харківська область д/н м. Харків вул. Космічна, 26
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АЕН№286587
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	НКЦПФР
Дата видачі ліцензії або іншого документа	08.10.2013
Міжміський код та телефон	(057) 7140-190
Факс	(057) 7140-190
Вид діяльності	Депозитарна діяльність депозитарної установи
Опис	Товариство надає послуги з відкриття та обслуговування рахунків у цінних паперах Емітенту та власникам акцій Товариства на підставі договору.

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Товариство з обмеженою відповідальністю "Аудиторська фірма "УСПІХ - 93"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код юридичної особи	21238869
Місцезнаходження	61144 УКРАЇНА д/н м. Харків вул. Бучми, 8, кв. 48
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	св-во № 0579
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Аудиторська палата України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	26.01.2001
Міжміський код та телефон	д/н
Факс	д/н
Вид діяльності	Аудиторські послуги



Підприємство Публічне акціонерне товариство "Янцівський гранітний кар'єр"  
 Територія ЗАПОРІЗЬКА ОБЛАСТЬ  
 Організаційно-правова форма господарювання АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО  
 Вид економічної діяльності ДОБУВАННЯ ДЕКОРАТИВНОГО ТА БУДІВЕЛЬНОГО КАМЕНЮ, ВАПНЯКУ, ГІПСУ, КРЕЙДИ ТА ГЛИНИСТОГО СЛАНЦЮ  
 Середня кількість працівників 126  
 Одиниця виміру : тис. грн.  
 Адреса 70050 Запорізька область Вільнянський смт Кам'яне вул. Зелена, 30,  
т.(06143) - 97143

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

Коди		
2020	01	01
05467607		
2321555300		
230		
08.11		

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

v

### Баланс ( Звіт про фінансовий стан ) на "31" грудня 2019 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	1688	1523
первісна вартість	1001	2148	2091
накопичена амортизація	1002	460	568
Незавершені капітальні інвестиції	1005	--	--
Основні засоби	1010	34031	33692
первісна вартість	1011	175548	177690
знос	1012	141517	143998
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	35719	35215
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	14561	16754
Виробничі запаси	1101	7475	5758
Незавершене виробництво	1102	2669	4994
Готова продукція	1103	4411	5996
Товари	1104	6	6
Поточні біологічні активи	1110	--	--
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	16232	4559
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	3204	2747
з бюджетом	1135	238	10
у тому числі з податку на прибуток	1136	--	5
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	1886	4710
Поточні фінансові інвестиції	1160	--	--
Гроші та їх еквіваленти	1165	190	13
Готівка	1166	5	1
Рахунки в банках	1167	185	12
Витрати майбутніх періодів	1170	--	--
Інші оборотні активи	1190	1186	1349
Усього за розділом II	1195	37497	30142
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	--	--
Баланс	1300	73216	65357

Пасив	Код рядка	На початок звітнього року	На кінець звітнього періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	57	57
Капітал у дооцінках	1405	38959	38959
Додатковий капітал	1410	--	--
Резервний капітал	1415	99	99
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	-58045	-59637
Неоплачений капітал	1425	--	--
Вилучений капітал	1430	--	--
Усього за розділом I	1495	-18930	-20522
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	--	--
Довгострокові кредити банків	1510	--	--
Інші довгострокові зобов'язання	1515	42002	--
Довгострокові забезпечення	1520	--	--
Цільове фінансування	1525	--	--
Усього за розділом II	1595	42002	--
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	--	--
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	--	--
товари, роботи, послуги	1615	28311	22649
розрахунками з бюджетом	1620	5368	7090
у тому числі з податку на прибуток	1621	--	--
розрахунками зі страхування	1625	8423	6065
розрахунками з оплати праці	1630	2123	1025
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	1941	1941
Поточні забезпечення	1660	--	--
Доходи майбутніх періодів	1665	--	--
Інші поточні зобов'язання	1690	3978	47109
Усього за розділом III	1695	50144	85879
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	--	--
Баланс	1900	73216	65357

Директор

\_\_\_\_\_

(підпис)

Савченко Андрій Олександрович

Головний бухгалтер

\_\_\_\_\_

(підпис)

не передбачно

Підприємство Публічне акціонерне товариство "Янцівський гранітний кар'єр"

Дата (рік, місяць, число)  
за ЄДРПОУ

Коди		
2020	01	01
05467607		

**Звіт про фінансові результати ( Звіт про сукупний дохід )  
за 2019 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	62330	46517
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(38954)	(27769)
Валовий: прибуток	2090	23376	18748
збиток	2095	(--)	(--)
Інші операційні доходи	2120	1236	1448
Адміністративні витрати	2130	(5757)	(5284)
Витрати на збут	2150	(10152)	(6832)
Інші операційні витрати	2180	(10059)	(13841)
Фінансовий результат від операційної діяльності: прибуток	2190	--	--
збиток	2195	(1356)	(5761)
Дохід від участі в капіталі	2200	--	--
Інші фінансові доходи	2220	--	--
Інші доходи	2240	--	--
Фінансові витрати	2250	(--)	(--)
Втрати від участі в капіталі	2255	(--)	(--)
Інші витрати	2270	(--)	(--)
Фінансовий результат до оподаткування: прибуток	2290	--	--
збиток	2295	(1356)	(5761)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	-236	-90
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	--	--
Чистий фінансовий результат: прибуток	2350	--	--
збиток	2355	(1592)	(5851)

**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	-1592	-5851



### III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	18753	14381
Витрати на оплату праці	2505	13648	10009
Відрахування на соціальні заходи	2510	3635	2881
Амортизація	2515	3714	3566
Інші операційні витрати	2520	28643	19722
<b>Разом</b>	2550	68393	50559

### 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	5707000	5707000
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	5707000	5707000
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	( 0.27896000)	( 1.02523000)
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	( 0.27896000)	( 1.02523000)
Дивіденди на одну просту акцію	2650	--	--

Директор

\_\_\_\_\_  
(підпис)

Савченко Андрій Олександрович

Головний бухгалтер

\_\_\_\_\_  
(підпис)

не передбачено

Коди		
2020	01	01
05467607		

**Звіт про рух грошових коштів ( за прямим методом )  
за 2019 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	85509	53685
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)			
Повернення податків і зборів	3005	--	--
у тому числі податку на додану вартість	3006	--	--
Цільового фінансування	3010	52	66
Надходження від повернення авансів	3020	109	11
Інші надходження	3095	1309	1758
Витрачання на оплату:	3100	(54770)	(30849)
Товарів (робіт, послуг)			
Праці	3105	(12067)	(10927)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(3066)	(4138)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(8710)	(6507)
Зобов'язання з податку на прибуток	3116	(241)	(90)
Зобов'язання з податку на додану вартість	3117	(3711)	(2767)
Зобов'язання з інших податків і зборів	3118	(4758)	(3650)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(185)	(372)
Інші витрачання	3190	(5195)	(2377)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	2986	350
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:	3200	--	--
фінансових інвестицій			
необоротних активів	3205	--	--
Надходження від отриманих:	3215	--	--
відсотків			
дивідендів	3220	--	--
Надходження від деривативів	3225	--	--
Інші надходження	3250	--	--
Витрачання на придбання:	3255	(--)	(--)
фінансових інвестицій			
необоротних активів	3260	(3163)	(221)
Виплати за деривативами	3270	(--)	(--)
Інші платежі	3290	(--)	(--)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-3163	-221
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від:	3300	--	--
Власного капіталу			
Отримання позик	3305	--	--
Інші надходження	3340	--	--
Витрачання на:	3345	(--)	(--)
Викуп власних акцій			
Погашення позик	3350	--	--
Сплату дивідендів	3355	(--)	(--)
Інші платежі	3390	(--)	(--)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	--	--
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	-177	129
Залишок коштів на початок року	3405	190	61
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	--	--
Залишок коштів на кінець року	3415	13	190

Директор

\_\_\_\_\_

(підпис)

Савченко Андрій Олександрович

Головний бухгалтер

\_\_\_\_\_

(підпис)

не передбачено

Коди		
2020	01	01
05467607		

**Звіт про власний капітал  
за 2019 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	57	38959	--	99	-58045	--	--	-18930
Коригування:									
Зміна облікової політики	4005	--	--	--	--	--	--	--	--
Виправлення помилок	4010	--	--	--	--	--	--	--	--
Інші зміни	4090	--	--	--	--	--	--	--	--
Скоригований залишок на початок року	4095	57	38959	--	99	-58045	--	--	-18930
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	--	--	--	--	-1592	--	--	-1592
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	--	--	--	--	--	--	--	--
Разом змін у капіталі	4295	--	--	--	--	-1592	--	--	-1592
Залишок на кінець року	4300	57	38959	--	99	-59637	--	--	-20522

Директор

\_\_\_\_\_ (підпис)

Савченко Андрій Олександрович

Головний бухгалтер

\_\_\_\_\_ (підпис)

не передбачено

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

## Примітки до фінансової звітності

ПАТ "Янцівський гранітний кар'єр" за 2019 рік

### 1. Загальна інформація

ПАТ "Янцівський гранітний кар'єр" є публічним акціонерним товариством, засновниками якого є юридичні особи - 91,2557% та фізичні особи - 8,7443%.

Юридична та фактична адреса: 70050 Запорізька область, Вільнянський р-н, смт. Кам'яне, вул. Зелена, буд.30.

Офіційна сторінка в Інтернеті, на якій доступна інформація про підприємство: <http://yantsevo.bgs.kh.ua>

Адреса електронної пошти: [raoyantsevo@gmail.com](mailto:raoyantsevo@gmail.com).

ПАТ "Янцівський гранітний кар'єр" не має дочірніх підприємств, філій, представництв та інших відокремлених підрозділів.

Підприємство складається з таких підрозділів:

- а) основних виробничих цехів: цех по видобутку граніту, каменеобробний цех;
- б) допоміжних цехів та ділянок: автотранспортний цех; ремонтно-механічний цех; ремонтно-будівельний цех; електроцех;
- в) адміністративно-керівний апарат.

Підприємство є самостійним господарюючим суб'єктом, створеним з метою участі у формуванні ринку товарів та послуг, здійснення діяльності за напрямками, що відповідають цілям та завданням підприємства. Діяльність підприємства здійснюється у відповідності до Конституції України, Цивільного Кодексу України, Господарського Кодексу України, та інших законодавчих актів України, Статутом. Підприємство є юридичною особою, користується правами та виконує обов'язки, які пов'язані з його діяльністю.

Характеристика основних напрямків діяльності, сфер бізнесу підприємства.

Основними видами діяльності підприємства є видобуток та обробка природних каменів для будівельних матеріалів.

Підприємство видобуває граніт, із якого виробляються блоки гранітні, плита облицювальна, плита цокольна, бруківка, архітектурні вироби.

Опис економічного середовища, в якому функціонує підприємство

Незважаючи на стабілізаційні заходи, які вживаються урядом України з метою підтримки банківського сектору та забезпечення ліквідності Українських банків і компаній, існує суттєва невизначеність щодо можливості доступу до джерел капіталу, а також вартості капіталу для підприємства та його контрагентів, що може вплинути на фінансовий стан, результати операцій та економічні перспективи підприємства.

Представлена фінансова звітність відображає точку зору керівництва на те, який вплив мають умови ведення бізнесу в Україні на діяльність і фінансове становище підприємства. Фактичний вплив майбутніх умов господарювання може відрізнитися від його оцінок керівництвом.

### 2. Основи представлення фінансової звітності

ПАТ "Янцівський гранітний кар'єр" веде бухгалтерський облік згідно із Законом України "Про бухгалтерський облік і фінансову звітність в Україні" від 16.07.99р. №996-XIV (далі - Закон №996) та Національними положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку (далі - П(С)БО).

Фінансова звітність підприємства трансформується і надається в органи статистики та НКЦПФР відповідно до Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (далі - МСБО) та Міжнародних стандартів фінансової звітності (далі - МСФЗ).

Дата переходу на МСФЗ - 01.01.2012 року.

Фінансова звітність була складена за формами встановленими Національним положенням (стандартом) бухгалтерського обліку №1, затверджених наказом МФУ від 07.02.2013р. №73.

Функціональною валютою фінансової звітності Товариства є українська гривня.

Фінансова звітність надана у тисячах українських гривень з одним десятковим знаком.

### Принцип безперервності діяльності:

Керівництво здійснило оцінку щодо можливості подальшої безперервної діяльності Товариства за визначеними видами діяльності та впевнилося, що Товариство має ресурси для продовження діяльності в досяжному майбутньому. Керівництву не відомо про будь-які значні невизначеності, що можуть викликати значну невпевненість у можливості здійснювати безперервну діяльність. Таким чином, складання фінансової звітності було здійснено виходячи з принципу безперервності діяльності.

В найближчому майбутньому Товариство продовжуватиме відчувати вплив нестабільної економіки в державі. Наслідком цього є невизначеність, яка здатна істотним чином впливати на майбутні операції, на можливість відшкодування вартості активів Товариством, а також на її готовність своєчасно обслуговувати і погашати свої борги (зобов'язання) при настанні термінів їх погашення. Економічна стабільність більшою мірою залежатиме від ефективності фіскальних і інших заходів, які реалізує уряд України та розвитку фондового ринку України.

Керівництвом підприємства вживаються заходи щодо оптимізації витрат та нарощування обсягів реалізації продукції, що дозволить їй у подальшому скорочувати збитковість операційної діяльності, поліпшити фінансовий стан та результати діяльності у 2017 році.

Відповідно, дана фінансова звітність підготовлена на основі припущення, що Товариство функціонуватиме в майбутньому. Це допущення передбачає реалізацію активів і виконання Товариством узятих на себе зобов'язань, в ході своєї звичайної діяльності. Таким чином, фінансова звітність не містить яких-небудь коригувань відображених сум активів, які були б необхідними, якби Товариство не мало можливості продовжувати свою діяльність в майбутньому або у випадку коли вона була б вимушена реалізувати свої активи не в ході своєї звичайної господарської діяльності.

### Використання оцінок та припущень

При підготовці фінансової звітності підприємство робить оцінки та припущення, які мають вплив на визначення суми активів та зобов'язань, визначення доходів та витрат звітного періоду, розкриття умовних активів та зобов'язань на дату підготовки

фінансової звітності, ґрунтуючись на МСФЗ, МСБО та тлумаченнях, розроблених Комітетом з тлумачень міжнародної фінансової звітності. Фактичні результати можуть відрізнятися від таких оцінок.

Підприємство використовує оцінки та робить припущення, які здійснюють вплив на показники, які відображені в фінансовій звітності на протязі наступного фінансового року. Оцінки та судження підлягають постійному аналізу та обумовлені минулим досвідом керівництва та інших факторах, в тому числі на очікуваннях відносно майбутніх подій.

### 3. Суттєві положення Облікової політики

Представлена консолідована фінансова звітність підготовлена виходячи з принципу оцінки по первісній вартості, за винятком випадків, відзначених нижче. Такими виключеннями є: активи, які утримуються для продажу, що відображаються за найменшою вартістю балансовою або справедливою вартістю за вирахуванням витрат на продаж; зобов'язання по виплатах винагород по закінченні трудової діяльності, які відображаються по поточній вартості.

Відповідно до вимог МСБО 29 "Фінансова звітність в умовах гіперінфляції" фінансова звітність суб'єкта господарювання, функціональною валютою якого є валюта країни з гіперінфляційною економікою, незалежно від підходу - за історичною чи поточною собівартістю - має бути виражена в одиниці виміру, що діє в кінці звітного періоду. В зв'язку із тим, що рівень інфляції за 2016 - 2017 роки знизився проти 2015 року, при складанні фінансового звіту керівництво підприємства не розглядає економіку України як гіперінфляційну у звітному періоді.

#### Фінансові інструменти

##### Фінансові активи

Фінансові активи підприємства сконцентровані у торговій та іншій дебіторській заборгованості.

Дебіторська заборгованість - це непохідні фінансові активи, які не обертаються на активному ринку, та по яких встановлені фіксовані або визначені платежі. Такі активи відображають по амортизованій собівартості з використанням методу ефективного відсотку (якщо термін погашення такої заборгованості більше 12 календарних місяців). Прибутки та збитки по таких активах відображають у прибутку в момент припинення визнання або у випадку знецінення таких активів, а також шляхом амортизації. Торгівельна й інша дебіторська заборгованість з терміном погашення менше 12 календарних місяців відображається по номінальній вартості за мінусом нарахованих відповідних резервів на можливі втрати по сумнівних боргах.

Непохідні фінансові активи з фіксованими або визначеними платежами і фіксованим терміном погашення класифікуються в якості тих, які утримуються до погашення, якщо керівництво підприємства має намір і можливість утримувати їх до терміну погашення. Фінансові активи, які утримуються до погашення враховуються за амортизованою собівартістю з використанням методу ефективною процентної ставки.

Знецінення фінансових активів визнається в тому випадку, коли існують об'єктивні докази того, що відбулася одна або кілька подій, які негативно вплинули на розмір очікуваного майбутнього грошового потоку, що генерує даний фінансовий актив, величину якого можна надійно розрахувати. До об'єктивних доказів знецінення фінансових активів можуть відноситися неплатежі або інше невиконання боржниками своїх обов'язків, реструктуризація заборгованості перед підприємством, ознаки можливого банкрутства боржника.

Ознаки, що свідчать про знецінення дебіторської заборгованості, підприємство розглядає на рівні окремих активів. При оцінці фактів, що свідчать про знецінення, підприємство аналізує історичні дані з ймовірності банкрутства, термінів відшкодування, сум понесених збитків, і коригує їх з урахуванням поточних економічних та договірних умов.

В результаті фактичні збитки можливо виявляться більше або менше тих, котрих можна було б очікувати виходячи з історичних тенденцій.

##### Визнання та списання фінансових активів

Підприємство списує фінансовий актив з обліку тільки у випадку припинення прав на грошові потоки за відповідним договором, або у випадку передачі фінансового активу і відповідних ризиків і вигод іншому підприємству. Якщо підприємство не передає, але в той же час не зберігає основні ризики і вигоди від володіння активом і продовжує контролювати переданий актив, то воно продовжує відображати свою частку в даному активі і пов'язаному з ним зобов'язанні в сумі передбачуваного відшкодування. Якщо підприємство зберігає всі основні ризики і вигоди від володіння переданим фінансовим активом, вона продовжує враховувати даний фінансовий актив.

##### Непохідні фінансові зобов'язання

Підприємство відображає фінансові зобов'язання в звіті про фінансовий стан в момент виникнення відповідних контрактних зобов'язань.

Фінансові зобов'язання спочатку враховуються по собівартості на дату здійснення угоди, що дорівнює справедливої вартості отриманого відшкодування, плюс витрати, безпосередньо пов'язані з угодою.

Після первісного визнання фінансові зобов'язання враховуються по амортизованій собівартості (якщо термін погашення такої заборгованості більше 12 календарних місяців). Амортизована собівартість фінансового зобов'язання - це вартість зобов'язання, визначена при первісному визнанні, за винятком виплат основної суми боргу, плюс або мінус нарахована амортизація по різниці між первісною вартістю і вартістю на момент погашення зобов'язання.

Зобов'язання, контрактний термін погашення яких на дату визнання та/або на дату складання звітності становить менше 12 календарних місяців, визначаються як поточні. Поточні зобов'язання відображаються в балансі за сумою погашення.

Підприємство має наступні непохідні фінансові зобов'язання: довгострокові зобов'язання (фінансова допомога, отриману від юридичних осіб), кредиторську заборгованість по торговельних і інших операціях.

Підприємство списує фінансові зобов'язання з обліку тільки у випадку виконання, скасування або закінчення терміну зобов'язань.

##### Зменшення корисності матеріальних активів

Підприємство проводить перевірку вартості своїх матеріальних активів на предмет знецінення на кожну звітну дату, щоб визначити, чи існують індикатори, що свідчать про їхнє знецінення.

У випадку виявлення таких ознак розраховується вартість, що відшкодовується відповідного активу з метою визначення розміру збитку від знецінення (якщо такий є). У тих випадках, коли неможливо оцінити вартість, яка відшкодовується, окремого активу, підприємство оцінює вартість одиниці, що відшкодовується, що генерує грошові потоки, до якої відноситься такий актив. При можливості застосування об'рунтованої та послідовної основи для розподілу, вартість активів підприємство розподіляється на конкретні одиниці або найменші групи одиниць, що генерують грошові потоки. Вартість, що відшкодовується визначається як найбільше з двох значень: справедлива вартість за винятком витрат на продаж або вартість активу у використанні. При визначенні вартості активу у використанні прогнозні грошові потоки приводяться до поточної вартості з використанням ставок дисконтування до оподаткування, що відображають поточну ринкову вартість грошей і ризиків, що відносяться до активу. Якщо вартість будь-якого активу, що відшкодовується, (або одиниці, що генерує грошові потоки) виявляється нижче його балансової вартості, балансова вартість цього активу (або одиниці, що генерує грошові потоки) зменшується до розміру його вартості, що відшкодовується. Збитки від знецінення відразу ж визнаються у звіті сукупний дохід.

На кожен звітну дату керівництво визначає наявність ознак того, що збиток від знецінення основних засобів, відображений в попередні періоди, більш не має місця або змінився убік його зменшення. У тих випадках, коли збиток від знецінення згодом сторнується, балансова вартість активу (генеруючої одиниці) збільшується до суми, отриманої в результаті нової оцінки його вартості, що відшкодовується, однак таким чином, щоб збільшена балансова вартість не перевищувала балансову вартість, що була б визначено, якби по цьому активі (генеруючій одиниці) не був врахований збиток від знецінення в попередні роки. Відновлення збитку від знецінення відразу ж відображають в звіті про сукупний дохід.

#### Нематеріальні активи

Облік нематеріальних активів ведеться відповідно до вимог П(С)БО 8 "Нематеріальні активи". В кінці року підприємство трансформує дані щодо нематеріальних активів та відображає їх в фінансовій звітності відповідно до Міжнародного стандарту бухгалтерського обліку 38 "Нематеріальні активи".

Нематеріальні активи з кінцевими термінами використання, придбані в рамках окремих операцій, враховуються за вартістю придбання за вирахуванням накопиченої амортизації і накопиченого збитку від знецінення.

Для нарахування амортизації нематеріальних активів використовується прямолінійний метод. Очікувані терміни корисного використання і метод нарахування амортизації аналізуються на кінець кожного звітного періоду, при цьому всі зміни в оцінках відбиваються в звітності без перерахування порівняльних показників.

Базою оцінки для визнання балансової вартості нематеріальних активів згідно з МСБО є модель собівартості.

Нематеріальні активи з невизначеними термінами використання, придбані в рамках окремих операцій, враховуються за вартістю придбання за вирахуванням накопиченого збитку від знецінення.

Нематеріальні активи списуються при продажі або коли від його майбутнього використання або вибуття не очікується економічних вигод. Дохід або збиток від списання нематеріального активу, що є різницею між чистими сумами від вибуття і балансовою вартістю активу, включається в звіт про сукупні доходи і витрати у момент списання.

#### Основні засоби

Основні засоби - це матеріальні об'єкти, що їх:

а) утримують для використання у виробництві або постачанні товарів чи наданні послуг, для надання в оренду або для адміністративних цілей;

б) використовуватимуть, за очікуванням, протягом більше одного періоду.

Ідентифіковані об'єкти основних засобів об'єднуються у класи. Клас основних засобів - це група основних засобів, однакових за характером і способом використання в діяльності підприємства. В бухгалтерському обліку формуються наступні класи:

- Земельні ділянки
- Будинки та споруди.
- Машини та обладнання.
- Автомобілі.
- Меблі та приладдя.
- Оісне обладнання.

Згідно облікової політики, прийнятої на підприємстві, облік основних засобів ведеться відповідно до П(С)БО 7 "Основні засоби".

В кінці року підприємство трансформує дані щодо основних засобів та нематеріальних активів та відображає їх в фінансовій звітності відповідно до Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку 16 "Основні засоби".

При первісному визнанні основні засоби відображаються за собівартістю, що включає всі витрати, необхідні для доведення активу до стану, придатного до використання, за вирахуванням накопиченої амортизації і збитків від знецінення. Первісна вартість не включає витрати по позиках, залучених для фінансування придбання та будівництва кваліфікаційних активів. Капіталізовані витрати включають основні витрати на модернізацію і заміну частин активів, які збільшують термін їх корисної експлуатації або покращують їх здатність генерувати доходи. Витрати на ремонт і обслуговування основних засобів, які не відповідають приведеним вище критеріям капіталізації, відображаються в звіті про сукупні доходи і витрати того періоду, в якому вони були понесені.

Витрати на добудову та дообладнання об'єкта основних засобів, які відповідають критеріям визнання активу збільшують балансову вартість відповідного об'єкта.

Балансова вартість об'єкта основних засобів збільшується на собівартість нової (замінюваної) частини такого об'єкта, коли понесені витрати задовольняють критеріям їх визнання. Балансова вартість тих частин, що замінюються, припиняється визнаватися у балансовій вартості об'єкта основних засобів.

Базою оцінки для визнання балансової вартості об'єктів основних засобів згідно з МСБО є їх собівартість мінус будь-яка накопичена амортизація та будь-які накопичені збитки від зменшення корисності.

Оцінка строків корисного використання об'єктів основних засобів залежить від професійного судження керівництва, яке засноване на досвіді роботи з аналогічними активами. При визначенні строків корисного використання активів керівництво бере до уваги умови очікуваного використання активів, моральний знос, фізичний знос і умови праці, в яких будуть експлуатуватися дані активи. Зміна будь-якої з цих умов або оцінок може в результаті привести до коригування майбутніх норм амортизації. На кожен звітну дату Підприємство оцінює, чи є якась ознака того, що корисність активу може зменшитися. Підприємство зменшує балансову вартість активу до суми його очікуваного відшкодування, якщо і тільки якщо сума очікуваного відшкодування

активу менша від його балансової вартості. Таке зменшення негайно визнається в прибутках чи збитках. Збиток від зменшення корисності, визнаний для активу (за винятком гудвілу) в попередніх періодах, Підприємство сторнує, якщо і тільки якщо змінилися попередні оцінки, застосовані для визначення суми очікуваного відшкодування.

Для нарахування амортизації основних засобів та нематеріальних активів використовується прямолінійний метод, який згідно облікової політики підприємства, враховує строк корисного використання активу для кожного активу конкретно, або для групи подібних активів.

Ліквідаційна вартість, терміни корисного використання і метод нарахування амортизації передивляються на кінець кожного фінансового року. Вплив будь-яких змін, що виникають від оцінок, зроблених в попередні періоди, враховується як зміна облікової оцінки.

Дохід або збиток, що виникають в результаті вибуття або ліквідації об'єкту основних засобів, визначається як різниця між сумами від продажу і балансовою вартістю активу і признається в прибутках і збитках.

Незавершене будівництво містить у собі витрати, пов'язані з будівництвом основних засобів, а також частку в накладних витратах, безпосередньо пов'язану з цим будівництвом. Амортизація таких активів починається з моменту введення їх в експлуатацію тим же способом, що і для інших об'єктів основних засобів. Підприємство регулярно здійснює перевірку балансової вартості незавершеного будівництва для того, щоб визначити, чи існують ознаки знецінення вартості об'єктів незавершеного будівництва.

Прибуток або збиток від вибуття основних засобів визначається шляхом зіставлення отриманого доходу з балансовою вартістю відповідних активів і відображають в звіті про прибутки і збитки.

#### Амортизація

Земля й об'єкти незавершеного будівництва не амортизуються.

Амортизація інших категорій основних засобів розраховується прямолінійним методом щодо їх собівартості до ліквідаційної вартості протягом терміну їхнього корисного використання.

Для визначених класів основних засобів використовуються такі строки корисної експлуатації:

Клас	Строки корисної експлуатації
Земельні ділянки	Без строку
Будинки та споруди	20 років
Машини та обладнання	5 років
Автомобілі	5 років
Меблі та приладдя	4-12 років
офісне обладнання	2-12 років

Ліквідаційна вартість активу прирівнюється до нуля в тому випадку, якщо очікується використовувати об'єкт до закінчення його фізичного терміну служби і можливі в результаті ліквідації відходи не мають вартості.

Терміни корисного використання об'єктів основних засобів і методи розрахунку їх амортизації аналізуються і при необхідності коригуються наприкінці кожного фінансового року.

#### Запаси

Запасами визнаються активи, які:

- а) утримуються для продажу у звичайному ході бізнесу - товари;
- б) перебувають у процесі виробництва для такого продажу - незавершене виробництво та готова продукція;
- в) існують у формі основних чи допоміжних матеріалів для споживання у виробничому процесі або при наданні послуг - сировина, покупні матеріали, комплектуючі та інші подібні запаси.

Собівартість запасів включає:

- всі витрати на придбання, що складаються з ціни придбання, ввізного мито та інших податків (окрім тих, що згодом відшкодовуються із бюджету), а також витрат на транспортування, навантаження і розвантаження та інших витрат, безпосередньо пов'язаних з придбанням. Торговельні знижки, інші знижки та інші подібні їм статті враховуються при визначенні витрат на придбання.

- витрати на переробку, що складаються з витрат, прямо пов'язаних з об'єктами виробництва - прямі витрати (з сировини, матеріалів, комплектуючих, оплати праці виробничого персоналу та інших прямих витрат). Вони також включають систематичний розподіл постійних та змінних виробничих накладних витрат, що виникають при переробці матеріалів у готову продукцію. Розподіл постійних виробничих накладних витрат на витрати, пов'язані з переробкою, базується на нормальній потужності виробничого устаткування.

- та інші витрати, понесені під час доставки запасів до їх теперішнього місцезнаходження та приведення їх у теперішній стан.

Запаси оцінюються за меншою з таких двох величин: собівартістю (вартістю придбання/виробництва) або чистою вартістю реалізації.

Чиста можлива ціна реалізації являє собою розраховану ціну продажу, встановлювану в ході звичайної діяльності, зменшену на розраховані витрати, необхідні для підготовки і здійснення продажу активу.

З метою приведення оцінки запасів до чистої вартості їх реалізації створюється резерв по застарілим і запасам, які повільно обертаються. Оцінена сумирезерву по застарілим і запасам, які повільно обертаються, включається в звіт про доходи та витрати до складу собівартості.

Запаси відображаються у звітності відповідно до МСБО 2 "Запаси". Запаси в фінансовій звітності враховуються за найменшою з двох величин: фактичною собівартістю або чистою ціною реалізації. При передачі запасів у виробництво, для продажу або іншому вибутті для оцінки використовується метод ФІФО.

#### Грошові кошти та їх еквіваленти

Ведення касових операцій на Підприємстві здійснюється в цілому відповідно до Положення "Про ведення касових операцій у національній валюті в Україні", затвердженого постановою НБУ від 15.12.2004 р. за № 637 із змінами та доповненнями.



Банківські операції на Підприємстві здійснюються відповідно до Інструкції "Про безготівкові розрахунки в Україні в національній валюті", затвердженої постановою НБУ від 21.01.2004 р. за № 22, з урахуванням змін та доповнень.

Грошові кошти та їх еквіваленти, що виражені в гривнях та іноземній валюті, включають у себе грошові кошти в банках і в касі. Негрошові розрахунки

Операції купівлі-продажу, розрахунки по яких планується здійснити за допомогою взаємозаліків або інших негрошових розрахунків, визнаються на підставі розрахунку справедливої вартості тих активів, що будуть отримані або поставлені в результаті негрошових розрахунків. Справедлива вартість визначається на основі відкритої ринкової інформації.

Негрошові операції виключені із звіту про рух грошових коштів, і тому розділи звіту по інвестиційній, фінансовій діяльності, а також підсумки показників по операційній діяльності відображають фактичні потоки грошових коштів.

Акціонерний капітал

Статутний капітал

Звичайні акції класифікуються як капітал. Витрати на оплату послуг третім сторонам, безпосередньо пов'язані з випуском нових акцій відображають у складі капіталу як зменшення суми, отриманої в результаті даної емісії. Перевищення справедливої вартості отриманих коштів над номінальною вартістю випущених акцій відображають як додатковий капітал.

Дивіденди

Дивіденди визнаються як зобов'язання і віднімаються із суми капіталу на звітну дату тільки в тому випадку, якщо вони були оголошені до звітної дати включно. Інформація про дивіденди розкривається в звітності, якщо вони були нараховані до звітної дати, а також оголошені після звітної дати, але до дати затвердження фінансової звітності.

Дохід

Продаж товарів

Визнання доходів та витрат в фінансовій звітності підприємства здійснюється з використанням методу нарахування всіх доходів та витрат, які можуть бути достовірно оцінені, що відповідає вимогам Концептуальній основі складання фінансової звітності та МСФЗ. Витрати, понесені у зв'язку з отриманням доходу, визнаються у тому ж періоді, що й відповідні доходи.

Доходи від реалізації визнаються в розмірі справедливої вартості винагороди, отриманої або яка підлягає отриманню, і являють собою суми до отримання за товари та послуги, надані в ході звичайної господарської діяльності, за вирахуванням очікуваних повернень товару покупцями, знижок та інших аналогічних відрахувань, а також за вирахуванням податку на додану вартість ("ПДВ").

Доходи від реалізації товарів визнаються за умови виконання всіх наведених нижче умов:

- компанія передала покупцеві всі істотні ризики і вигоди, пов'язані з володінням товарами;
- компанія більше не бере участь в управлінні в тій мірі, яка зазвичай асоціюється з правом володіння, і не контролює продані товари;
- сума доходів може бути достовірно визначена;
- існує висока вірогідність отримання економічних вигод, пов'язаних з операцією;
- понесені або очікувані витрати, пов'язані з операцією, можуть бути достовірно визначені.

Доходи від надання послуг визнаються, коли: сума доходів може бути достовірно визначена; існує ймовірність того, що економічні вигоди, пов'язані з операцією, надійдуть підприємству і понесені або очікувані витрати, пов'язані з операцією, можуть бути достовірно визначені.

Дохід визнається одночасно із виникненням права на його одержання, що звичайно відбувається після відвантаження і переходу до покупця прав власності і ризиків від псування і втрат продукції, при наявності високої ймовірності фактичного одержання оплати за відповідне відвантаження, а також достатніх договірних підтверджень угоди і фіксованої ціни. Момент переходу ризиків і права власності визначається за умовами контракту.

У випадку реалізації товарів або послуг в обмін на інші товари або послуги дохід відображається за справедливою вартістю отриманих товарів або послуг, яка коригується на суму перерахованих коштів або їхніх еквівалентів.

Якщо справедлива вартість отриманих товарів або послуг не може бути визначена з достатнім ступенем точності, дохід відображається за справедливою вартістю переданих товарів або наданих послуг, яка коригується на суму перерахованих коштів або їхніх еквівалентів.

Договори на надання послуг

Дохід від надання послуг визнається тоді, коли підприємство отримує підтвердження з боку замовника щодо оплати вартості послуг. Витрати, пов'язані з наданням послуг, визнаються в звіті про сукупні доходи в періоді їх виникнення.

Відсотки

Відсотки відображають з використанням методу ефективної процентної ставки.

Фінансові доходи і витрати

Фінансові доходи і витрати включають відсотки до сплати по кредитах і позиках, відсотки до одержання від фінансових вкладень, а також збитки від знецінення і результат від вибуття фінансових вкладень, що є для продажу.

Усі витрати, пов'язані з позиковими коштами, списуються на фінансові результати з застосуванням методу ефективного відсотка, за винятком тих витрат, що пов'язані з придбанням, будівництвом або виробництвом кваліфікованих активів і які відносяться на їхню собівартість.

Процентний дохід відображають в складі прибутку в міру його одержання, обчисленого за методом ефективного відсотка прибутковості активу.

Податок на прибуток

Податок на прибуток за звітний період включає поточний і відкладений податок на прибуток.

Поточний податок на прибуток

Поточний податок на прибуток відображається у фінансовій звітності відповідно до вимог законодавства, що діють або набрали чинності на кінець звітного періоду. Витрати/(відшкодування) з податку на прибуток включають поточні і відкладений податки і визнаються в консолідованому звіті про сукупний дохід за рік, якщо тільки вони не відображаються у складі іншого сукупного доходу або безпосередньо в складі капіталу, оскільки відносяться до операцій, які відображаються у складі іншого сукупного доходу або безпосередньо в складі капіталу в тому же або в якому-небудь іншому звітному періоді.

Поточний податок являє собою суму, що передбачається сплатити або відшкодувати з бюджету у відношенні оподатковуваного прибутку або збитку за звітний та попередній періоди. Податки, відмінні від податку на прибуток, відображають у складі операційних витрат.

Відкладений податок на прибуток

Відкладений податок на прибуток розраховується балансовим методом у частині перенесеного на майбутні періоди податкового збитку і тимчасових різниць, що виникають між податковою базою активів і зобов'язань та їх балансовою вартістю у фінансовій звітності. Балансова сума відкладеного податку розраховується по податкових ставках, що діють або набрали чинності на кінець звітного періоду, і застосування яких очікується в період погашення тимчасових різниць або використання перенесених на майбутні періоди податкових збитків.

Відкладені податкові активи у відношенні тимчасових різниць, що підлягають вирахуванню, і перенесених на майбутні періоди податкових збитків визнаються лише в тому випадку, коли існує висока ймовірність одержання у майбутньому оподатковуваного прибутку, який бути зменшений на суму таких відрахувань.

Прибуток/збиток на акцію.

Базовий прибуток/збиток на акцію визначається шляхом розподілу суми прибутку/збитку, що припадає на частку акціонерів, на середньозважене число звичайних акцій, що знаходилися в обігу протягом звітного періоду. Розбавлений прибуток на акцію визначається шляхом коригування прибутку або збитку, що припадає на акціонерів, і середньозваженої кількості звичайних акцій в обігу з урахуванням передбачуваної конвертації всіх розбавляючих потенційних звичайних акцій у звичайні акції. Протягом звітного періоду привілейованих акцій в обігу не було.

Виплати працівникам

Заробітна плата співробітників, що відноситься до трудової діяльності поточного періоду, визнається як витрати у звіті про сукупний дохід. При визначенні розміру зобов'язання щодо короткострокових винагород працівникам дисконтування не застосовуються, а відповідні витрати визнаються щодо фактичного виконання працівниками своїх трудових обов'язків.

Підприємство здійснює виплати соціального характеру співробітникам, що передбачені умовами наказів та іншими внутрішніми розпорядчими документами, що регламентують оплату праці на підприємстві (премії, матеріальна допомога, одноразові допомоги на навчання, медичне обслуговування та інші). Такі витрати відносяться до видатків у міру їх виникнення і відображаються у консолідованому звіті про сукупний дохід у складі відповідних статей витрат в залежності від функцій, які виконують працівники.

Формування забезпечення на оплату премій та бонусів здійснюється у відповідності до умов, які визначаються умовами наказів та іншими внутрішніми розпорядчими документами, що регламентують оплату праці на підприємстві.

Забезпечення на оплату премій та бонус визнаються зобов'язанням за наявності таких умов:

- а) офіційні умови програми містять формулу визначення суми виплати;
- б) підприємство визначає суми, які підлягають сплаті до того, як фінансову звітність буде затверджено, або
- в) минула практика підприємства чітко вказує на суму його конструктивного зобов'язання.

Протягом звітного періоду на підприємстві не передбачалося виплат будь-яких премій чи бонусів, які б вимагали необхідність визнання зобов'язань щодо забезпечення виплат по відповідних програмах.

По програмах з визначеним внеском підприємство визнає зобов'язання та витрати у сумі єдиного внеску на загальнообов'язкове державне соціальне страхування на користь працівників (ЄСВ). ЄСВ розраховується шляхом застосування до суми загальної річної заробітної плати кожного працівника ставки в розмірі 22%. При цьому зобов'язання оцінюються на недисконтованій основі після вирахування вже сплаченої суми. Якщо сплачена сума перевищує недисконтовану суму виплат, то сума такого перевищення відображається в активі балансу як витрати майбутніх періодів, якщо авансом сплачена сума призведе до зменшення майбутніх платежів, або буде повернута у.

По програмах з визначеною виплатою підприємство визнає зобов'язання таким чином: теперішня вартість зобов'язання на дату складання звітності плюс (мінус) невизнані актуарні прибутки (збитки) мінус невизнана вартість раніше наданих послуг мінус справедлива вартість активів програми на дату складання звітності.

Оренда

Визначення того, що домовленість являє собою або містить умови оренди, засновано на змісті домовленості на дату початку терміну оренди, тобто чи залежить виконання договору від використання визначеного активу або активів, або договір надає право на використання такого активу.

Оренда класифікується як:

- фінансова оренда, якщо вона передає в основному всі ризики та винагороди щодо володіння;
- операційна оренда, якщо вона не передає в основному всі ризики та винагороди щодо володіння.

Фінансова оренда

Оренда класифікується як фінансова при наявності хоча б однією з умов:

- а) оренда передає орендареві право власності на актив наприкінці строку оренди;
- б) орендар має право вибору придбати актив за ціною, що, як очікується, буде значно нижчою за справедливу вартість на дату, коли вибір може бути здійснений, і достатньою для об'рунтованої впевненості на початку оренди в тому, що вибір буде здійснено;
- в) строк оренди становить більшу частину строку економічної експлуатації активу, навіть якщо право власності не передається;
- г) на початку оренди теперішня вартість мінімальних орендних платежів дорівнює принаймні в основному всій справедливій вартості орендованого активу;
- ') орендовані активи мають такий особливий характер, що тільки орендар може використовувати їх, не здійснюючи значних модифікацій.

Протягом звітного періоду підприємство не уклало договори, які містять умови фінансової оренди.

Операційна оренда

У випадках, коли підприємство є орендарем за договором оренди, що не передбачає перехід від орендодавця до підприємства в основному всіх ризиків і винагород, що виникають із права власності, загальна сума орендних платежів відноситься на витрати рівномірно протягом усього терміну оренди.

У випадках, коли за договором оренди не передбачено перехід до орендаря в основному всіх ризиків і винагород, що виникають із права власності, загальна сума орендних платежів відноситься на доходи рівномірно протягом усього терміну оренди.

Протягом звітного періоду підприємство не уклало договори операційної оренди.

Стандарти, які були випущені, але ще не набули чинності

Були опубліковані окремі нові стандарти та тлумачення, що будуть обов'язковими для застосування у річних періодах, які починаються з 1 січня 2018 року або після цієї дати. Товариство не застосовувало ці стандарти та тлумачення до початку їх обов'язкового застосування:

#### 4. Примітки до Форми №1 "Баланс"

##### 4.1. Примітки до статті "Нематеріальні активи":

Нематеріальні активи станом на 31.12.2019 року складають:

По залишковій вартості на суму 1523,0 тис.грн.

Накопичена амортизація 568,0 тис.грн.

Первісна вартість становить 2091,0 тис.грн.

Підприємство має наступні нематеріальні активи: права користування природними ресурсами - 2030,0 тис.грн. (проектно-пошукові роботи по ділянці "Кам'яна" Янцівського родовища; спеціальні дозволи).

За 2019 рік нарахована амортизація нематеріальних активів в сумі 108 тис.грн.

##### 4.2. Примітки до статті "Основні засоби"

22.03.2012 року ТОВ "Центр Консалтінгу" (м. Київ) проведена переоцінка основних засобів - земельної ділянки, будівель та споруд, машин та обладнання. Переоцінено майже 80% балансової вартості основних засобів.

Крім того, у 2019 році відбувся наступний рух основних засобів: придбано та введено в експлуатацію основні засоби вартістю 133 тис.грн. Збільшення первісної вартості за рахунок ремонтів та поліпшення основних засобів становило 3 663 тис.грн. Вибуття основних засобів по групі "Машини та обладнання" в 2019 році склало 1158,5 тис.грн., знос по основним засобам, що вибули - 1124,3 тис.грн.

По статті "Незавершені капітальні інвестиції" на 31.12.2019р. обліковувались будівлі цеху пам'ятників, які ще не введені в експлуатацію загальною вартістю 68,0 тис. грн. та опори на 14,0 тис.грн. У балансі за МСФЗ ця сума включена до відповідних груп основних засобів.

ПАТ "Янцівський гранітний кар'єр" володіє наступними групами основних засобів на 31.12.2019 (тис.грн):

Назва	Первісна вартість	Знос	Залишкова вартість	Строки корисної експлуатації
Земельні ділянки	2906	-	2906	Без строку
Будинки та споруди	32587	18262	14325	20 років
Машини та обладнання	137178	123037	14141	5 років
Автомобілі	4614	2408	2206	5 років
Меблі та приладдя	282	214	68	4-12 років
Офісне обладнання	123	77	46	2-12 років
Разом	177690	143998	33692	

За 2019 рік нарахована амортизація основних засобів в сумі 3 606 тис.грн.

Зміни фінансової звітності згідно трансформації станом на 31.12.2019р.:

- в 2019 році збільшено амортизацію основних засобів за рахунок проведених раніше дооцінок на 278 тис.грн;

- було проведено перекласифікацію статті "Незавершені капітальні інвестиції" в статтю "Основні засоби" загальною вартістю 81,0 тис. грн.

Залишкова вартість основних засобів на 31.12.2019р. становить 33 692 тис.грн.

Довгострокових фінансових інвестиції ПАТ не має.

##### 4.3. Примітки до рядків 1100 "Запаси", 1101 "Виробничі запаси", 1102 "Незавершене виробництво", 1103 "Готова продукція", 1104 "Товари" Балансу.

Всі запаси відповідають критеріям визнання. Запасів в заставі немає.

Станом на 31.12.2019 року підприємство має запаси в сумі 16754,0 тис.грн.

В тому числі:

о виробничі запаси -5758,0 тис.грн., які складаються з сировини - 55,0 тис.грн.; купівельних напівфабрикатів та комплектуючих виробів - 1,0 тис.грн.; палива - 2214,0 тис.грн.; тари і тарних матеріалів - 1,0 тис.грн.; будівельних матеріалів - 113,0 тис.грн.; матеріалів, переданих в переробку - 53,0 тис.грн.; запасних частин - 2444,0 тис.грн.; інших матеріалів - 16,0 тис.грн.; малоцінні та швидкозношувані предмети - 861,0 тис.грн.;

о напівфабрикати - 4994,0 тис.грн.

о готова продукція - 5996,0 тис.грн.

о товари - 6,0 тис.грн.

На кінець року невизнаних активів немає.

##### 4.4. Примітки до рядка 1125 "Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги" та рядка 1130 "Дебіторська заборгованість за виданими авансами" Балансу.

Станом на 31.12.2019 року дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги склала 4559,0 тис.грн.

На дату балансу дебіторська заборгованість за авансами виданими склала 2747,0 тис.грн. та представляє собою передплату постачальникам.

Серед заборгованості немає такої заборгованості, яку керівництво вважало би безнадійною.

4.5. Примітки до рядка 1135 "Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом" :

Дебіторська заборгованість по розрахунках з бюджетом станом на дату балансу складає 10,0 тис.грн., в тому числі: з ПДВ - 5,0 тис.грн., з податку на прибуток - 5 тис.грн.

4.6. Примітки до рядка 1155 Балансу "Інша поточна дебіторська заборгованість".

Інша поточна дебіторська заборгованість на 31.12.2019 склала 4710,0 тис.грн.: розрахунки з підзвітними особами - 376 тис.грн.; розрахунки з іншими дебіторами - 3953 тис.грн.; та витрати майбутніх періодів (за П(С)БО) на загальну суму 381 тис.грн., які згідно вимог МСФЗ було перекласифіковано як іншу поточну дебіторську заборгованість.

4.7. Примітки до рядка 1165 Балансу "Грошові кошти та їх еквіваленти"

Грошові кошти включають грошові кошти в касі та на рахунках у банках. ПАТ веде розрахунки за допомогою валютних та гривневих рахунків. Гроші на депозитних рахунках відсутні.

Грошові кошти в національній валюті станом на 31.12.2019 року складають - 13,0 тис. грн., у т.ч. на поточному рахунку - 12,0 тис.грн., в касі підприємства - 1,0 тис.грн. Грошей на депозитних рахунках немає.

4.8. Примітки до рядка 1190 Балансу "Інші оборотні активи".

Інші оборотні активи складають на дату балансу 1349,0 тис.грн. і представляють дебетове сальдо по податковим зобов'язанням з ПДВ в сумі 1121,0 тис.грн. та податковому кредиту з ПДВ - 228,0 тис.грн.

4.9. Примітки до рядка 1400 Балансу "Зареєстрований капітал"

Статутний капітал протягом року не змінювався.

Розмір статутного капіталу станом на 31 грудня 2019 року:

- заявлений - 57 070 грн.;

- оплачений - 57 070 грн.

Склад та структура статутного капіталу:

- кількість акцій - 5 707 000 шт.;

- види акцій - прості іменні;

- номінальна вартість однієї акції - 0,01 грн.;

- форма існування - бездокументарна.

Остання редакція статуту, зареєстрована 09.04.13р. Вільнянською державною районною адміністрацією Запорізької області номер запису 10831050021000334. Статут перереєстровано відповідно до вимог законодавства: змінені деякі терміни, що використовуються та додано новий вид діяльності (п. 2.2.8. Статуту - Здійснення бурових, та вибухових робіт).

Емісії акцій не було.

Випуск нових акцій за грошові кошти на протязі 2019 року - не було.

Анульовані на протязі 2019 року акції - відсутні.

Реєстр та збереження цінних паперів Підприємства ведеться:

Депозитарій: ПАТ "Національний депозитарій України", код за ЄДРПОУ 30370711. Адреса: 04071, м. Київ, вул. Нижній вал, буд. 17/8. Діяльність Центрального депозитарію, що здійснює Публічне акціонерне товариство "Національний депозитарій України", не є ліцензійною.

Депозитарна установа: ТОВ ""Міжгалузевий депозитарний центр", код за ЄДРПОУ 35477315. Адреса: 61145, м. Харків, вул.

Космічна, буд.26. Ліцензія АЕ 286587, видана НКЦПФР 08.10.2013 року.

Відкритої підписки, емісії та анулювання випуску цінних паперів за період перевірки не було. На дату здійснення аудиторської перевірки зміни до статуту в органах державної адміністрації не зареєстровані.

4.10. Примітки до рядка 1410 Балансу "Додатковий капітал"

За звітний період реалізація випущених акцій не проводилась.

Станом на 31.12.2019 року капітал у дооцінках не змінився і складає 38 959,0 тис.грн., у тому числі - дооцінка активів, що проведена у 2012 році - 36 314,0 тис.грн., інший додатковий капітал - 2 831,0 тис.грн.

4.11. Примітки до рядка 1415 Балансу "Резервний капітал"

Резервний капітал на підприємстві створюється за рахунок нерозподіленого прибутку згідно з діючим законодавством та засновницькими документами. Станом на 31.12.2019 року резервний капітал не змінився і складає 99,0 тис.грн.

4.12. Примітки до рядка 1420 Балансу "Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)"

За звітний період отримано збиток в сумі 5 163,0 тис.грн.

Відповідно, нерозподілений збиток в балансі станом на 31.12.2019 року склав 59637 тис.грн., що на 1592 тис.грн. більше ніж на початок року.

4.13. Примітки до рядка 1615 Балансу "Поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги"

Кредиторська заборгованість оцінюється при первинному визнанні за справедливою вартістю.

Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги на 31.12.2019 року складає 22649 тис.грн.

4.14. Примітки до статті "Поточні зобов'язання за розрахунками": рядки 1620 "з бюджетом", 1625 "зі страхування" 1630 "з оплати праці", 1635 "з одержаних авансів" Балансу

Поточна кредиторська заборгованість на 31.12.2019 року складає:

" з бюджетом - 7090 тис.грн., в тому числі по ПДФО - 5935 тис.грн., по платі за користування надрами - 881 тис.грн., по іншим податкам - 274 тис.грн.;

- " зі страхування - 6065 тис.грн.;
- " з оплати праці - 1025 тис.грн.
- " за одержаними авансами - 1941 тис.грн.

#### 4.15. Примітки до рядка 1690 Балансу "Інші поточні зобов'язання".

Інші поточні зобов'язання на 31.12.2019 становлять 47109 тис.грн.: 2487 тис. грн - розрахунки із покупцями; 1164 тис.грн. - податковий кредит з ПДВ; 43458 тис.грн. - розрахунки з іншими кредиторами.

#### 5. Примітки до Форми №2 "Звіт про фінансові результати"

##### 5.1. Примітки до рядка 2000 Звіту "Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)" Звіту

За 2019 рік підприємство отримало чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) у сумі 62330 тис.грн., у т.ч.:

- o реалізації готової продукції у сумі 61678 тис.грн. (без ПДВ);
- o реалізації послуг у сумі 412 тис.грн. (без ПДВ);
- o реалізації товарів - 240 тис.грн.

##### 5.2. Примітки до рядка 2050 Звіту "Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)" Звіту

За результатами 2019 року собівартість реалізованих продукції (товарів, робіт, послуг) складає 38 954,0 тис. грн.

##### 5.3. Примітки до рядка 2120 Звіту "Інші операційні доходи"

В 2019 році підприємство отримало інші операційні доходи у сумі 1236 тис.грн.

Вони представляють собою дохід отриманий від:

- o реалізації оборотних активів - 695 тис.грн.
- o дохід від списання кредиторської заборгованості - 486 тис.грн.
- o операційної оренди активів - 38.грн.;
- o інші доходи - 17 тис.грн.

##### 5.4. Примітки до рядка 2130 Звіту "Адміністративні витрати" Звіту

За результатами 2019 року адміністративні витрати складають 5757 тис. грн., у т.ч.:

- o матеріальні витрати - 496 тис. грн.;
- o витрати на заробітну плату - 3118 тис. грн.;
- o відрахування із заробітної плати на соціальні заходи - 663 тис. грн.;
- o амортизація - 45 тис. грн.;
- o інші операційні витрати - 1435 тис. грн. (в т.ч. послуги зв'язку, електроенергія, транспортно-експедиційні послуги, ведення реєстру акціонерів, нотаріальні послуги, страхування майна, витрати на відрядження, розрахунково - касове обслуговування, тощо).

##### 5.5. Примітки до рядка 2150 Звіту "Витрати на збут" Звіту

За результатами 2019 року витрати на збут складають 10152 тис.грн. у т.ч.:

- o матеріальні витрати - 4492 тис. грн.;
- o витрати на заробітну плату - 733 тис. грн.;
- o відрахування із заробітної плати на соціальні заходи - 162 тис. грн.;
- o амортизація - 229 тис. грн.;
- o інші операційні витрати - 4536 тис. грн. (транспортно - експедиційні послуги сторонніх організацій, електроенергія, тощо).

##### 5.6. Примітки до рядка 2180 Звіту "Інші операційні витрати"

Інші операційні витрати на 31.12.2019 становлять 10 059 тис.грн та включають у себе:

- o собівартість реалізованих виробничих запасів - 190 тис. грн.;
- o визнані штрафи, пені, неустойки - 589 тис.грн.;
- o втрати від операційної курсової різниці - 4 тис.грн.
- o інші операційні витрати - 9276 тис.грн., у т.ч. відшкодування ПФУ витрат на виплату й доставку пенсій, назначених по ст. 13 ЗУ "Про пенсійне забезпечення"; суми нарахованих податків і зборів, установлених ПКУ; амортизація необоротних активів, переданих в оперативну оренду; поліпшення й ремонт необоротних активів, переданих в оперативну оренду, тощо.

#### 6. Примітки до Форми №3 "Звіт про рух грошових коштів"

Загальні надходження грошових коштів в 2019 році склали 86 979 тис.грн., в тому числі:

- рядок 3000 Звіту "Надходження від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)" - надходження від продажу продукції власного виробництва, товарів та наданих послуг - 85 509 тис.грн.;
- рядок 3010 Звіту "Цільове фінансування" - надходження лікарняних - 52,0 тис.грн.;
- рядок 3020 Звіту "Надходження від повернення авансів" в сумі 109 тис. грн. - повернення авансів постачальниками;
- рядок 3095 Звіту "Інші надходження" в сумі 1 309 тис. грн. - інші надходження грошових коштів).

Загальні витрачання грошових коштів в 2019 році склали 83 993 тис.грн., в тому числі:

- рядок 3100 Звіту "Витрачання на оплату товарів (робіт, послуг)" в сумі 54770 тис.грн. - грошові кошти, сплачені постачальникам за ТМЦ та надані послуги;
- рядок 3105 Звіту "Витрачання на оплату працівникам" в сумі 12067 тис. грн.- витрачені грошові кошти на виплату заробітної плати працівникам;
- рядок 3110 Звіту "Відрахувань на соціальні заходи" в сумі 3066 тис. грн.- витрачені грошові кошти на оплату єдиного соціального внеску із заробітної плати працівників;

- рядок 3115 Звіту "Зобов'язань з податків і зборів" в сумі 8710 тис. грн. - витрачання на податків і зборів в тому числі: по податку на додану вартість - 3711 тис.грн., ПДФО - 1639 тис.грн., по податку на прибуток - 241 тис.грн.; по платі за оренду землі - 282 тис.грн., по земельному податку - 18 тис.грн., по платі за користування надрами - 2486 тис.грн., по військовому збору - 315 тис.грн.; інших податків та зборів - 18 тис. грн.;
- рядок 3140 Звіту "Витрачання на оплату повернення авансів" в сумі 185 тис. грн. - суми попередньої оплати та авансових платежів, яку підприємство повернуло покупцям і замовникам;
- рядок 3190 Звіту "Інші витрачання" в сумі 5195 тис. грн. - сума використаних грошових коштів на інші напрями операційної діяльності (фінансову допомогу; розрахунково - касове обслуговування; відсотки з продажу валюти; суми видані під звіт та інші витрати);

Чистий рух грошових коштів від операційної діяльності позитивний і склав 2986 тис. грн.

Рядок 3260 Звіту "Витрачання на придбання необоротних активів" склав 3163 - витрати на придбання основних засобів.

Відповідно Рядок 3295 Звіту "Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності" - від'ємний та складає 3163 тис.грн.

Рядок 3400 Звіту "Чистий рух коштів за звітний період" - від'ємний та складає 177 тис.грн. Залишок грошових коштів на кінець року склав 13 тис.грн.

## 7. Примітки до Форми №4 "Звіт про власний капітал"

### 5.1. Примітки до рядка 4100 Звіту "Чистий прибуток (збиток) за звітний період"

За звітний період ПАТ "Янцівський гранітний кар'єр" отримав збиток в сумі 1592,0 тис.грн.

### 5.2. Примітки до рядка 4111 Звіту "Дооцінка (уцінка) необоротних активів"

Станом на 31.12.2019 року власний капітал склав "-" 20 522 тис.грн. Зменшення власного капіталу в 2019 році відбулось за рахунок отриманих збитків в сумі 1592 тис.грн.

## 8. Умовні зобов'язання та активи

Станом на 31.12.2019 року умовні зобов'язання відсутні.

Судові позови: Проти Підприємства подані судові позови. Проте керівництво вважає, що Підприємство не понесе істотних збитків, відповідно, резерви у фінансовій звітності не створювалися.

Оподаткування: Внаслідок наявності в українському комерційному законодавстві, й податковому зокрема, положень, які дозволяють більш ніж один варіант тлумачення, а також через практику, що склалася в загалом нестабільному економічному середовищі, за якої податкові органи довільно тлумачать аспекти економічної діяльності, у разі, якщо податкові органи піддадуть сумніву певне тлумачення, засноване на оцінці керівництва економічної діяльності Підприємства, ймовірно, що Товариство змушене буде сплатити додаткові податки, штрафи та пені. Така невизначеність може вплинути на вартість фінансових інструментів, втрати та резерви під знецінення, а також на ринковий рівень цін на угоди. Податкові звіти можуть переглядатися відповідними податковими органами протягом трьох років.

Економічне середовище: Товариство здійснює свою основну діяльність на території України. Закони та нормативні акти, які впливають на операційне середовище в Україні, можуть швидко змінюватися. Подальший економічний розвиток залежить від спектру ефективних заходів, які вживаються українським Урядом, а також інших подій, які перебувають поза зоною впливу Товариства. Майбутнє спрямування економічної політики з боку українського Уряду може мати вплив на реалізацію активів Товариства, а також на здатність Товариства сплачувати заборгованості згідно строків погашення.

Основними проблемами, що впливають на діяльність та ділову активність товариства, є в першу чергу непослідовність втілення в життя економічної політики, недосконалість законодавчої та нормативної бази, інфляційні процеси, нестабільність податкового законодавства та його навантаження, низький рівень платоспроможності споживачів продукції підприємства, складності пошуку нових та розширення старих ринків збуту, що не дає змоги планувати діяльність товариства на перспективу. Ступінь залежності від законодавчих або економічних обмежень Товариством не вивчена.

Керівництво Товариства провело найкращу оцінку щодо можливості повернення та класифікації визнаних активів, а також повноти визнаних зобов'язань. Однак Товариство ще досі знаходиться під впливом нестабільності, вказаної вище.

Керівництво вважає, що воно вживає всі необхідні заходи для забезпечення стійкості бізнесу підприємства в нинішніх умовах. Однак, несподівані погіршення в економіці можуть негативно впливати на результати діяльності підприємства і фінансове становище. Ефект такого потенційно негативного впливу не може бути достовірно оцінений.

Ступінь повернення дебіторської заборгованості та інших фінансових активів - Внаслідок ситуації, яка склалась в економіці України, а також як результат економічної нестабільності, що склалась на дату балансу, існує ймовірність того, що активи не зможуть бути реалізовані за їхньою балансовою вартістю в ході звичайної діяльності Товариства. Ступінь повернення цих активів в значній мірі залежить від ефективності заходів, які знаходяться поза зоною контролю Товариства, спрямованих різними країнами на досягнення економічної стабільності та пожвавлення економіки. Ступінь повернення дебіторської заборгованості Товариству визначається на підставі обставин та інформації, які наявні на дату балансу. На думку Керівництва, додатковий резерв під фінансові активи на сьогоднішній день не потрібен, виходячи з наявних обставин та інформації.

Справедлива вартість фінансових інструментів. Справедлива вартість фінансових активів та зобов'язань визначається наступним чином:

а) справедлива вартість фінансових активів та зобов'язань зі стандартними умовами, що торгуються на активних ліквідних ринках, визначається у відповідності з ринковими котируваннями (включаючи векселі, що котируються на організованому ринку, які погашаються, незабезпечені і безстрокові облигації);

б) справедлива вартість інших фінансових активів та зобов'язань (включаючи описані вище) визначається відповідно до загальноприйнятих моделей розрахунку вартості на основі аналізу дисконтованих грошових потоків з використанням цін за поточними ринковими операціями. На думку Керівництва підприємства, балансова вартість фінансових активів та зобов'язань підприємства, яка відображена в фінансовій звітності, приблизно дорівнює їх справедливій вартості.

Управління ризиками

Управління ризиком капіталу

Підприємство управляє своїм капіталом для забезпечення безперервної діяльності підприємства в майбутньому і одночасної максимізації прибутку акціонерів за рахунок оптимізації співвідношення позикових і власних коштів. Керівництво підприємства регулярно переглядає структуру свого капіталу. На основі результатів такого перегляду підприємство вживає заходів для збалансування загальної структури капіталу шляхом отримання нових кредитів або погашення існуючої заборгованості.

## Структура капіталу

Структура капіталу підприємства складається із заборгованості, яка включає кредиторську заборгованість, інформація про яку розкривається в п.4.13, 4.14, 4.15, 4.16, а також капіталу, що належить акціонерам, який складається з випущеного капіталу і нерозподіленого прибутку.

## Основні категорії фінансових інструментів

Основні фінансові зобов'язання підприємства включають довгострокові зобов'язання (фінансову допомогу, отриману від юридичних осіб), торговельну та іншу кредиторську заборгованість, а також інші поточні фінансові зобов'язання. Основною метою даних фінансових інструментів є залучення фінансування для операційної діяльності підприємства. Підприємство має різні фінансові активи, такі як торговельна та інша дебіторська заборгованість, а також грошові кошти.

Станом на 31 грудня фінансові інструменти підприємства були представлені таким чином:

## Фінансові активи

тис.грн.

Фінансові активи	Рядок балансу	31.12.2018	31.12.2019
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги		1125	16 232 4 559
Поточні фінансові інвестиції		1160 0	0
Грошові кошти та еквіваленти		1165 190	13
Всього фінансових активів	x	16 422 4 572	

## Фінансові зобов'язання

тис.грн.

### Фінансові зобов'язання

Рядок балансу	31.12.2018	31.12.2019
Інші довгострокові зобов'язання	1515	42 002 0
Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги		1615 28 311 22 649
Кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом		1620 5 368 7 090
Кредиторська заборгованість зі страхування	1625	8 423 6 065
Кредиторська заборгованість з оплати праці	1630	2 123 1 025
Кредиторська заборгованість поточна за авансами одержаними	1635	1 941 1 941
Інші поточні зобов'язання	1690 3 978	47 109
Всього фінансових зобов'язань	x	92 146 85 879

Основні ризики, що виникають від фінансових інструментів підприємства - кредитний ризик, ризик ліквідності та валютний ризик.

### Кредитний ризик

Основними фінансовими активами підприємства є грошові кошти, а також торговельна дебіторська заборгованість. Підприємство піддається ризику того, що клієнт може не оплатити або не виконати свої зобов'язання в строк перед підприємством, що в результаті призведе до фінансових збитків підприємства. Підприємство веде жорсткий контроль над своєю торговельною дебіторською заборгованістю. Балансова вартість дебіторської заборгованості, являє собою максимальний кредитний ризик підприємства.

### Ризик ліквідності

Це ризик того, що підприємство не зможе погасити свої зобов'язання по мірі їх настання. Позиція ліквідності підприємства ретельно контролюється і управляється. Підприємство використовує процес бюджетування для виконання своїх платіжних зобов'язань. Більшість видатків підприємства є змінними і залежать від обсягу наданих послуг.

### Валютний ризик

Валютний ризик являє собою ризик того, що на фінансові результати підприємства матимуть несприятливий вплив зміни курсів обміну валют. Підприємство здійснює деякі операції в іноземних валютах, а саме продаж частки іноземної валюти, яка надходить від покупців-нерезидентів. Підприємство не використовує жодних похідних фінансових інструментів для управління ризиком зміни курсів валют.

## 9. Інформація за сегментами

Філії та відокремлені підрозділи у підприємства відсутні.

## 10. Інформація щодо дивідендів, сплачених протягом 2019 року

Фінансовий результат підприємства у 2018 році - чистий збиток у сумі 5851 тис.грн, тому рішення про виплату дивідендів не приймалось.

## 11. Інша інформація

Рішення вищого органу Товариства або суду про припинення або його банкрутство не було.

Загальними зборами акціонерів від 21.04.2017 року (протокол №б/н)

Переобрано на посаду членів наглядової ради:

- Баш Віталій Олександрович, строком до наступних річних зборів;
- Малиш Яна Миколаївна, строком до наступних річних зборів.

Переобрано на посаду голови наглядової ради:

- Чорний Олександр Володимирович, строком до наступних річних зборів.

Переобрано на посаду Голови Ревізійної комісії:

- BAXTERSTONE ENGINEERING LIMITED, строком на 3 роки;

Переобрано на посаду членів Ревізійної комісії:

- Rosilend Engineering Limited, строком на 3 роки;
- Loganson Enterprises Limited, строком на 3 роки;

Інших змін в особливій інформації протягом 2019 року не було.

#### 12. Події після Балансу

На дату надання фінансової звітності на Підприємстві не було встановлено подій, які можуть вплинути на показники фінансової звітності та могли б вимагати змін наданої інформації.

#### 13. Операції із пов'язаними особами

У 2019 році операції з пов'язаними особами відсутні.

Протягом року 2019 року нараховано та виплачено зарплату провідному управлінському персоналу (директору) в сумі 140,6 тис.грн., інші виплати відсутні.

Директор

Савченко Андрій Олександрович

Головний бухгалтер

Не передбачено



**XV. Відомості про аудиторський звіт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фінансової звітності емітента аудитором (аудиторською фірмою)**

1	Найменування аудиторської фірми (П. І. Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)	Товариство з обмеженою відповідальністю "Аудиторська фірма "УСПІХ - 93"
2	Розділ Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності (1 - аудитор, 2 - суб'єкти аудиторської діяльності, 3 - суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності, 4 - суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес.	3
3	Ідентифікаційний код юридичної особи (реєстраційний номер облікової картки* платника податків - фізичної особи)	21238869
4	Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	61144, м. Харків, вул. Бучми, 8, кв. 48
5	Номер реєстрації аудиторської фірми (аудитора) в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності	св-во № 0579
6	Дата і номер рішення про проходження перевірки системи контролю якості аудиторських послуг (за наявності)	26.01.2001
7	Звітний період, за який проведено аудит фінансової звітності	01.01.2019 - 31.12.2019
8	Думка аудитора (01 - немодифікована; 02 - із застереженням; 03 - негативна; 04 - відмова від висловлення думки)	02
9	Пояснювальний параграф (у разі наявності)	відсутній
10	Номер та дата договору на проведення аудиту	7-20 03.02.2020
11	Дата початку та дата закінчення аудиту	03.02.2020 - 24.03.2020
12	Дата аудиторського висновку	24.03.2020
13	Розмір винагороди за проведення річного аудиту, грн	55000.00
14	Текст аудиторського звіту	

**АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК  
(ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА)  
щодо фінансової звітності за 2019 рік  
ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА  
"ЯНЦІВСЬКИЙ ГРАНІТНИЙ КАР'ЄР"**

Звіт незалежного аудитора щодо фінансової звітності ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЯНЦІВСЬКИЙ ГРАНІТНИЙ КАР'ЄР" (далі - Звіт) адресовано:

- управлінському персоналу ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЯНЦІВСЬКИЙ ГРАНІТНИЙ КАР'ЄР" (далі - ПАТ "Янцівський гранітний кар'єр" або Компанія);
- акціонерам;
- іншим користувачам фінансової звітності.

Звіт щодо аудиту фінансової звітності

Думка із застереженням

Ми провели аудит фінансової звітності ПАТ "Янцівський гранітний кар'єр", що складається з:

- Балансу (Звіту про фінансовий стан) станом на 31.12.2019 року;
- Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) за 2019 рік;
- Звіту про рух грошових коштів (за прямим методом) за 2019 рік;
- Звіту про власний капітал за 2019 рік;
- Приміток до річної фінансової звітності за 2019 рік;

На нашу думку, за винятком впливу та можливого впливу питань, описаних в розділі "Основа для думки із застереженням" нашого звіту, фінансова звітність, що додається, відображає достовірно в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан ПАТ "Янцівський гранітний кар'єр" станом на 31.12.2019, її фінансові результати і рух грошових коштів за рік, який закінчився на зазначену дату, відповідно до Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку та фінансової звітності відповідає вимогам Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" від 16.07.1999 № 996 щодо складання фінансової звітності.

Основа для думки із застереженням

1). Ми звертаємо увагу на окремі невідповідності, що пов'язані з класифікацією кредиторської заборгованості, яка виникла внаслідок операцій з окремими контрагентами, за строкою Інші поточні зобов'язання. Інші поточні зобов'язання у ПАТ "Янцівський гранітний кар'єр" станом на 31 грудня 2019 р. складає 47109 тис. грн. У аудитора виникає сумнів з приводу того, чи правильно товариство класифікувало зобов'язання в сумі 1482 тис. грн. як поточні, оскільки нам не відома інформація щодо можливості погасити зобов'язання у сумі 1482 тис. грн. протягом 12 місяців з дати її виникнення, так як на початок

періоду у ПАТ "Янцівський гранітний кар'єр" ці зобов'язання вже існували.

Ми не змогли отримати прийнятні аудиторські докази в достатньому обсязі для обґрунтування думки щодо правильності класифікації поточних зобов'язань Компанії станом на звітну дату, проте аудитор дійшов висновку, що можливий вплив на фінансову звітність невиявлених викривлень, якщо такі є, може бути суттєвим, проте не всеохоплюючим.

2). В Примітках до фінансової звітності за 2019 рік ПАТ "Янцівський гранітний кар'єр" не розкриває інформацію щодо відносин, операцій і залишків заборгованості зі зв'язаними сторонами, що не відповідає вимогам п.18 та п.19 МСБО 24 "Розкриття інформації про зв'язані сторони". Ця інформація забезпечила б для користувачів більш прозоре розкриття інформації про стан розрахунків з пов'язаними сторонами Товариства.

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

Інформація, що не є фінансовою звітністю та звітом аудитора щодо неї

Управлінський персонал несе відповідальність за іншу інформацію. Інша інформація складається з інформації, яка міститься у Звіті про управління відповідно до Закону України від 16.07.1999 р. № 996 "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" (із змінами та доповненнями) та у Звіті про корпоративне управління відповідно до Закону України від 23.02.2006 р. № 3840-IV "Про цінні папери та фондовий ринок". Інша інформація не є фінансовою звітністю за 2019 рік та нашим звітом аудитора щодо неї.

Наша думка щодо фінансової звітності не поширюється на іншу інформацію і ми не робимо висновок з будь-яким рівнем впевненості щодо цієї іншої інформації.

У зв'язку з нашим аудитом фінансової звітності нашу відповідальність є ознайомитися з іншою інформацією та при цьому розглянути, чи існує суттєва невідповідність між іншою інформацією та фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або чи ця інша інформація має вигляд такої, що містить суттєве викривлення.

Якщо на основі проведеної нами роботи ми доходимо висновку, що є суттєве викривлення цієї іншої інформації, ми зобов'язані повідомити про цей факт.

За результатами ознайомлення з іншою інформацією повідомляємо:

1) Стосовно інформації, яка міститься у Звіті про управління:

Ми ознайомилися з інформацією, наведеною управлінським персоналом в Звіті про управління за 2019р. Ми не виявили фактів, які необхідно зазначити у нашому звіті.

2) Стосовно інформації, яка розкривається в Звіті про корпоративне управління:

На нашу думку, прийнята та функціонуюча система корпоративного управління є достатньою та відповідає вимогам чинного законодавства.

Інша інформація

Згідно з МСА 315 "Ідентифікація та оцінка ризиків суттєвих викривлень через розуміння суб'єкта господарювання і його середовища", ми виконали процедури необхідні для отримання інформації, яка використовувалася під час ідентифікації ризиків суттєвого викривлення внаслідок шахрайства у відповідності до МСА 240 "Відповідальність аудитора, що стосується шахрайства, при аудиті фінансової звітності".

Нами були подані запити до управлінського персоналу та інших працівників Компанії, які на нашу думку, можуть мати інформацію, яка, ймовірно, може допомогти при ідентифікації ризиків суттєвого викривлення в наслідок шахрайства або помилки. Нами виконані аналітичні процедури, в тому числі по суті, з використанням деталізованих даних, спостереження та інші. Ми отримали розуміння зовнішніх чинників, діяльності Компанії, структуру її власності та корпоративного управління, структуру та спосіб фінансування, облікову політику, цілі та стратегії і пов'язані з ними бізнес-ризиків, оцінки та огляди фінансових результатів.

Відповідно до МСА 450 "Оцінка викривлень, ідентифікованих під час аудиту" нами було розглянуто питання щодо вибору та застосування облікової політики та облікових оцінок щодо визначення їх впливу на звітність в цілому. Нами оцінено їх вплив на звітність, що перевірялася. Нами також були проведені аналітичні процедури щодо аналізу показників ліквідності та платоспроможності. Ми провели тестування системи внутрішнього контролю з метою отримання висновків щодо її надійності та дієвості. На нашу думку, система внутрішнього контролю Компанії є ефективною для обсягів реалізації товарів та послуг, що надає Компанія, для запобігання фактам шахрайства та помилок.

Ми не отримали доказів обставин, які можуть свідчити про можливість того, що фінансова звітність містить суттєве викривлення внаслідок шахрайства або помилок.

Масштаби нашої перевірки не були обмежені будь-яким способом та нам надали доступ до всієї необхідної інформації.

Аудит не гарантує виявлення всіх суттєвих викривлень через такі фактори, як використання суджень, тестувань, обмеження, властиві внутрішньому контролю, а також через те, що більшість доказів, доступних аудитору, є радше переконливими, ніж остаточними.

Властиві обмеження аудиту створюють невід'ємний ризик того, що деякі суттєві викривлення фінансових звітів не будуть виявлені, навіть при належному плануванні і здійсненні аудиту відповідно до МСА.

ПАТ "Янцівський гранітний кар'єр" не належить до компаній що становлять суспільний інтерес. Його акції не продаються на фондових біржах і відносно цінних паперів не здійснено публічну пропозицію.

Аудит фінансової звітності ПАТ "Янцівський гранітний кар'єр" за попередній рік проводився ТОВ "Фірма "Даниленко і партнери" Код ЄДРПОУ 38278138, Свідоцтво № 4532 видане за рішенням Аудиторської палати України від 27 вересня 2012 р. за № 257/3. За результатами перевірки Компанії було надано звіт від 10.04.2019р. з думкою із застереженням.

#### Ключові питання аудиту

Ключові питання аудиту - це питання, що, на наше професійне судження, були значущими під час нашого аудиту фінансової звітності за поточний період. Ці питання розглядалися в контексті нашого аудиту фінансової звітності в цілому та при формуванні думки щодо неї, при цьому ми не висловлюємо окремої думки щодо цих питань. Додатково до питання, описаного в розділі "Основа для думки із застереженням", ми визначили, що описане нижче питання є ключовим питанням аудиту, які слід відобразити в нашому звіті.

#### Дебіторська та кредиторська заборгованість

У структурі активів та зобов'язань значну частину займають дебіторська та кредиторська заборгованість. Дебіторська та кредиторська заборгованість Компанії наведені відповідно у складі рядків балансу 1125, 1135, 1155 та 1615, 1620, 1660, 1690 а також розкриті у примітках до фінансової звітності. Ми визначили це питання як ключове з огляду на суттєвість цих статей та через значний вплив оцінки таких активів та зобов'язань на звітність Компанії.

Окрім іншого, наші процедури включали наступне:

- перевірку складу активів та зобов'язань;
- аналіз структури активів та зобов'язань;
- перевірку наявності активів та зобов'язань, строк погашення яких наступив;
- наявність та порядок створення відповідних резервів згідно із Міжнародними стандартами фінансової звітності.

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 Міжнародних стандартів фінансової звітності 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 Компанії продовжувати свою діяльність на безперервній основі, розкриваючи, де це застосовно, питання, що стосуються безперервності діяльності, та використовуючи припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку, крім випадків, якщо управлінський персонал або планує ліквідувати компанію чи припинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому.

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

#### Відповідальність 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, коли воно існує. Викривлення можуть бути результатом шахрайства або помилки; вони вважаються суттєвими, якщо окремо або в сукупності, як обґрунтовано очікується, вони можуть впливати на економічні рішення користувачів, що приймаються на основі цієї фінансової звітності.

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 невиявлення 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, що може поставити під значний сумнів здатність Компанії продовжувати свою діяльність на безперервній основі. Якщо ми доходимо висновку щодо існування такої суттєвої невизначеності, ми повинні привернути увагу в нашому 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 Компанію 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 подання.

Ми повідомляємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, разом з іншими питаннями 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 їм про всі стосунки й інші питання, які могли б обґрунтовано вважатись такими, що впливають на нашу незалежність, а також, де це застосовно, щодо відповідних застережних заходів.

З переліку всіх питань, інформація щодо яких надавалась тим, кого наділено найвищими повноваженнями, ми визначили ті, що були найбільш значущими під час аудиту фінансової звітності поточного періоду, тобто ті, які є ключовими питаннями аудиту. Ми описуємо ці питання в нашому звіті аудитора, крім випадків, якщо законодавчим чи регуляторним актом заборонено публічне розкриття такого питання, або коли за вкрай виняткових обставин ми визначаємо, що таке питання не слід висвітлювати в нашому звіті, оскільки негативні наслідки такого висвітлення можуть очікувано переважити його корисність для інтересів громадськості.

Звіт щодо вимог інших законодавчих і нормативних актів

Окрім звіту щодо фінансової звітності, окремо надаємо інформацію про питання щодо дотримання вимог деяких законодавчих та нормативних актів, які було розглянуто аудитором.

Узгодженість звіту про корпоративне управління із фінансовою звітністю

Відповідно до норм чинного законодавства, Компанією складено Звіт про корпоративне управління за 2019 рік, отже ми включили підрозділ "Інформація, що не є фінансовою звітністю та звітом аудитора щодо неї" до розділу "Звіт щодо аудиту фінансової звітності" нашого звіту в якому навели інформацію щодо узгодженості звіту про корпоративне управління з фінансовою звітністю за звітний період.

Партнером завдання з аудиту, результатом якого є цей звіт незалежного аудитора, є Семеніхіна Юлія Олегівна.

Підпис аудитора

Директор ТОВ "АФ "Успіх- 93" Тютюнник Петро Семенович (номер реєстрації в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності - 100915)

Партнер завдання з аудиту Семеніхіна Юлія Олегівна (номер реєстрації в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності - 102305)

Основні відомості про аудиторську фірму

Повне найменування: Товариство з обмеженою відповідальністю "Аудиторська фірма "Успіх - 93"

Код ЄДРПОУ: 21238869

Номер реєстрації в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності у розділі "Суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності" - 0579

Місцезнаходження: Україна, 61144, м. Харків, вул. Бучми 8, кв. 48

Дата видачі Звіту незалежного аудитора

24 березня 2020 року

## XVI. Твердження щодо річної інформації

Наскільки це відомо управлінському персоналу Товариства, річна фінансова звітність, 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 і юридичних осіб, які перебувають під його контролем, у рамках консолідованої фінансової звітності, Звіт керівництва включає достовірне та об'єктивне подання інформації про розвиток і здійснення господарської діяльності та стан емітента.

## 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
01.04.2019	02.04.2019	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента