

# Титульний аркуш

Підтверджую ідентичність електронної та паперової форм інформації, що подається до Комісії, та достовірність інформації, наданої для розкриття в загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії.

Директор

Савченко А. О.

(посада)

(підпис)

(прізвище та ініціали керівника)

М.П.

28.04.2018

(дата)

## Річна інформація емітента цінних паперів за 2017 рік

### I. Загальні відомості

1. Повне найменування емітента	ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЯНЦІВСЬКИЙ ГРАНІТНИЙ КАР'ЄР"
2. Організаційно-правова форма	Публічне акціонерне товариство
3. Код за ЄДРПОУ	05467607
4. Місцезнаходження	Україна, 70050, Запорізька область, Вільнянський район, смт. Кам'яне, вул. Зелена, буд. 30
5. Міжміський код, телефон та факс	(06143) 971 42, (06143) 972 46
6. Електронна поштова адреса	info@zur.pat.ua

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

1. Річна інформація розміщена у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії	25.04.2018		
	(дата)		
2. Річна інформація опублікована у			
81(2834), бюлетень "Відомості НКЦПФР"	27.04.2018		
(номер та найменування офіційного друкованого видання)	(дата)		
3. Річна інформація розміщена на сторінці	Zur.pat.ua	в мережі Інтернет	27.04.2018
	(адреса сторінки)		(дата)

## ЗМІСТ

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

22. Інформація щодо реєстру іпотечних активів	
23. Основні відомості про ФОН	
24. Інформація про випуски сертифікатів ФОН	
25. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН	
26. Розрахунок вартості чистих активів ФОН	
27. Правила ФОН	
28. Відомості про аудиторський висновок (звіт)	
29. Текст аудиторського висновку (звіту)	X
30. Річна фінансова звітність	
31. Річна фінансова звітність, складена відповідно до Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (у разі наявності)	X
32. Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо)	
33. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передачі об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва)	
34. Примітки	
<p>Інформація про органи управління емітента в розділі "Основні відомості про емітента" не заповнювалась тому, що емітент є акціонерним товариством. В розділі "Основні відомості про емітента" не вказано серію та номер свідоцтва про державну реєстрацію, оскільки свідоцтва про державну реєстрацію в Товаристві немає. Емітент не приймав участі в створенні юридичних осіб. Посада корпоративного секретаря на Товаристві відсутня. В розділі "Інформація про засновників та/або учасників емітента та кількість і вартість акцій (розміру часток, паїв)" вказана інформація про засновників Товариства, їх відсоток у статутному капіталі на момент створення Товариства. Товариство послугами рейтингових агентств не користувалося, визначення або поновлення рейтингової оцінки емітента або цінних паперів не здійснювалося, рівень кредитного рейтингу емітента не визначався. За результатами звітного та попереднього року рішення про виплату дивідендів не приймалося, виплата дивідендів не здійснювалася. Облігації (будь-яких видів), іпотечні цінні папери, похідні цінні папери, сертифікати ФОН та будь-які інші цінні папери, крім акцій, Товариством не розміщувалися. Фактів викупу та продажу раніше викуплених Товариством власних акцій за звітний період не було. Товариство не розміщувало боргові цінні папери, тому інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів не заповнюється. Інформація про випуски іпотечних облігацій не заповнюється у зв'язку з тим, що Товариство іпотечні цінні папери не розміщувало, зареєстрованих випусків іпотечних облігацій емітента немає. Іпотечне покриття відсутнє, тому інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття не заповнюється. Іпотечні сертифікати не розміщувалися. Реєстр іпотечних активів відсутній. Прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, не було. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів не заповнюється у зв'язку з тим, що іпотечні сертифікати емітентом не випускались (не розміщувались). Реєстр іпотечних активів відсутній. Сертифікати ФОН Товариством не випускались (не розміщувались), ФОН немає. У розділі "Текст аудиторського висновку (звіту)" не наводиться інформація про реєстраційний номер, серію та номер, дату видачі та строк дії свідоцтва про внесення до реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів, оскільки емітент не є професійним учасником ринку цінних паперів. "Відомості про аудиторський висновок (звіт)" не заповнюється, оскільки акціонерне Товариство є публічним. Емітент є публічним акціонерним товариством, тому фінансова звітність складається відповідно до міжнародних стандартів, а річна фінансова звітність за П(С)БО не наводиться. Звіт про стан об'єкта нерухомості відсутній в зв'язку з тим, що цільові облігації, виконання зобов'язань за якими забезпечене об'єктами нерухомості, товариством не розміщувалися. У товариства немає кодексу (принципів, правил) корпоративного управління, тому в розділі "Залучення інвестицій та вдосконалення практики корпоративного управління" не вказана дата його прийняття. Товариство не є фінансовою установою, тому Звіт про корпоративне управління не заповнюється. Розділ Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо) не надається, оскільки випуск боргових цінних паперів емітентом не здійснювався, відповідна річна фінансова звітність не складалася. Розділи інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів, про прийняття рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів та інформація про прийняття рішення про надання згоди на вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість не заповнюється, оскільки протягом звітного періоду відповідні рішення органами Товариства не приймалися.</p>	

### III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування	ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЯНЦІВСЬКИЙ ГРАНІТНИЙ КАР'ЄР"
2. Серія і номер свідоцтва про державну реєстрацію юридичної особи (за наявності)	д/н
3. Дата проведення державної реєстрації	24.11.1994
4. Територія (область)*	Запорізька область
5. Статутний капітал (грн)	57070
6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належать державі	0
7. Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії	0
8. Середня кількість працівників (осіб)	113
9. Основні види діяльності із зазначенням найменування виду діяльності та коду за КВЕД	08.11 - Добування декоративного та будівельного каменю, вапняку, гіпсу, крейди та глинистого сланцю 09.90 - Надання допоміжних послуг у сфері добування інших корисних копалин і розроблення кар'єрів 23.70 - Різання, оброблення та оздоблення декоративного та будівельного каменю
10. Органи управління підприємства	д/н
11. Банки, що обслуговують емітента:	
1) Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті	АТ «Ощадбанк»
2) МФО банку	313957
3) Поточний рахунок	26002300311982
4) Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті	АТ «Ощадбанк»
5) МФО банку	313957
6) Поточний рахунок	26002300311982

**12. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності\*\***

Вид діяльності	Номер ліцензії (дозволу)	Дата видачі	Державний орган, що видав	Дата закінчення дії ліцензії (дозволу)
1	2	3	4	5
Користування надрами	1886	20.05.1999	Державна служба геології та надр України	20.05.2035
Опис:				
Після закінчення строку дії ліцензії емітент має намір продовжити термін її дії.				

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

Найменування юридичної особи засновника та/або учасника	Ідентифікаційний код юридичної особи засновника та або учасника	Місцезнаходження	Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
Засновник-регіональне відділення ФДМУ по Запорізькій області (% на момент створення)	20495280	Україна, Запорізька область, д/н, 69001, м. Запоріжжя , вул.Перемоги, буд. 50	100
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Серія, номер, дата видачі та найменування органу, який видав паспорт*		Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
д/н	д/н		д/н
Усього			100

\* Заповнювати не обов'язково.

## 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 або повне найменування юридичної особи	Савченко Андрій Олександрович
3) ідентифікаційний код юридичної особи	д/н
4) рік народження**	1980
5) освіта**	Вища
6) стаж роботи (років)**	14
7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	ТОВ "Прибузький гранітний кар'єр", директор
8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)	02.06.2009, Безстроково
9) опис	<p>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 закрити 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. Обов'язки: 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. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Посади, які особа займала протягом останніх п'яти років: директор. Змін у персональному складі щодо посадової особи</p>

у звітному періоді не було. Загальний стаж роботи 14 років. Посади на будь-яких інших підприємствах не обіймає. Розмір виплаченої винагороди у 2017 році склав 83.2 тис.грн. У натуральній формі винагорода не виплачувалась.

1) посада*	Голова Ревізійної комісії
2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	BAXTERSTONE ENGINEERING LIMITED
3) ідентифікаційний код юридичної особи	д/н
4) рік народження**	д/н
5) освіта**	д/н
6) стаж роботи (років)**	0
7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	д/н
8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)	21.04.2017, 3 роки
9) опис	<p>Ревізійна комісія є органом Товариства, який здійснює перевірку фінансово-господарської діяльності Товариства та обирається загальними зборами. Ревізійна комісія підзвітна загальним зборам. Ревізійна комісія здійснює контроль шляхом проведення перевірок і доповідає про результати проведених нею перевірок загальним зборам, а в період між загальними зборами - Наглядовій раді. Повноваження голови ревізійної комісії: 1) організує роботу ревізійної комісії; 2) скликає засідання ревізійної комісії та головує на них, затверджує порядок денний засідань, організує 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. Обов'язки: 1) підтвердження достовірності даних, що містяться у звітах та інших фінансових документів або встановлювати факт їх недостовірності; 2) інформувати наглядову раду та виконавчий орган про виявлені факти порушення встановленого законодавством порядку ведення бухгалтерської звітності та здійснення фінансово-господарської діяльності, надавати виконавчому органу не пізніше ніж за 45 днів до дати проведення чергових загальних зборів висновок за підсумками перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства за рік перевірки використання прибутку Товариства; 3) інші дії, необхідні для перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства. Винагороду, в тому числі в натуральній формі, у 2017 році за виконання своїх обов'язків посадова особа не отримувала. Інформація про непогашені судимості за корисливі та посадові злочини, загальний стаж роботи, освіту, рік народження, попередніх посад та посад, які особа обіймала протягом останніх 5 років, посад на інших підприємствах, не наводиться, оскільки посадова особа є юридичною. Код за ЄДРПОУ не вказується, оскільки юридична особа є нерезидентом. Протягом звітного періоду в персональному складі посадової особи відбувалися зміни: Голова Ревізійної комісії BAXTERSTONE ENGINEERING LIMITED (код 216516, Агій Павлу Стріт, ЛЕДРА ХА, буд.15, Нікосія, Кіпр) обрано на ту саму посаду (переобрано) 21.04.2017 (дата вчинення дії 21.04.2017). Рішення про обрання на посаду прийнято Ревізійною комісією (протокол засідання б/н від 21.04.2017) після обрання його загальними зборами (протокол б/н від 21.04.2017).</p>

1) посада*	Член Ревізійної комісії
2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Rosilend Engineering Limited
3) ідентифікаційний код юридичної особи	д/н
4) рік народження**	д/н
5) освіта**	д/н
6) стаж роботи (років)**	0

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	д/н
8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)	21.04.2017, 3 роки
9) опис	<p>Ревізійна комісія є органом Товариства, який здійснює перевірку фінансово-господарської діяльності Товариства та обирається загальними зборами. Ревізійна комісія підзвітна загальним зборам. Ревізійна комісія здійснює контроль шляхом проведення перевірок і доповідає про результати проведених нею перевірок загальним зборам, а в період між загальними зборами - Наглядовій раді.</p> <p>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:</p> <p>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.</p> <p>Обов'язки: 1) здійснює розгляд звітів внутрішніх та зовнішніх аудиторів та готує відповідні пропозиції Загальним Зборам, зокрема: розглядає річний план перевірок служби внутрішнього аудиту з метою виключення можливості його необґрунтованого обмеження; розглядає звіт про виконання річного плану перевірок служби внутрішнього аудиту; розглядає роботу, ресурси та організаційну структуру служби внутрішнього аудиту; вивчає достатність та своєчасність прийняття директором Товариства необхідних заходів з метою виконання рекомендацій служби внутрішнього аудиту; розглядає звіт зовнішнього аудитора про фінансову звітність Товариства; вивчає достатність та своєчасність прийняття Товариством заходів на виконання рекомендацій зовнішнього аудитора; 2) не розголошувати комерційну таємницю та конфіденційну інформацію про діяльність Товариства, крім випадків, передбачених законодавством; 3) діяти в інтересах Товариства добросовісно та розумно, не перевищувати своїх повноважень передбачених чинним законодавством, Статутом та іншими внутрішніми документами Товариства; 4) нести відповідальність перед Товариством за збитки, завдані Товариству своїми діями (бездіяльністю), згідно із законодавством; 5) не використовувати службового становища в особистих інтересах.</p> <p>Винагороду, в тому числі в натуральній формі, у 2017 році за виконання своїх обов'язків посадова особа не отримувала.</p> <p>Інформація про непогашені судимості за корисливі та посадові злочини, загальний стаж роботи, освіту, рік народження, попередніх посад та посад, які особа обіймала протягом останніх 5 років, посад на інших підприємствах, не наводиться, оскільки посадова особа є юридичною. Код за ЄДРПОУ не вказується, оскільки юридична особа є нерезидентом. Протягом звітного періоду в персональному складі посадової особи відбувалися зміни: Член ревізійної комісії Rosilend Engineering Limited (код 217143, Агій Павлу Стріт, ЛЕДРА ХА, буд.15, Нікосія, Кіпр) обрано на ту саму посаду (переобрано) 21.04.2017 (дата вчинення дії 21.04.2017). Рішення прийнято загальними зборами (протокол б/н від 21.04.2017).</p>

1) посада*	Член Ревізійної комісії
------------	-------------------------

2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Loganson Enterprises Limited
3) ідентифікаційний код юридичної особи	д/н
4) рік народження**	д/н
5) освіта**	д/н
6) стаж роботи (років)**	0
7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	д/н
8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)	21.04.2017, 3 роки
9) опис	<p>Ревізійна комісія є органом Товариства, який здійснює перевірку фінансово-господарської діяльності Товариства та обирається загальними зборами. Ревізійна комісія підзвітна загальним зборам. Ревізійна комісія здійснює контроль шляхом проведення перевірок і доповідає про результати проведених нею перевірок загальним зборам, а в період між загальними зборами - Наглядовій раді.</p> <p>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:</p> <p>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.</p> <p>Обов'язки: 1) здійснює розгляд звітів внутрішніх та зовнішніх аудиторів та готує відповідні пропозиції Загальним Зборам, зокрема: розглядає річний план перевірок служби внутрішнього аудиту з метою виключення можливості його необгрунтованого обмеження; розглядає звіт про виконання річного плану перевірок служби внутрішнього аудиту; розглядає роботу, ресурси та організаційну структуру служби внутрішнього аудиту; вивчає достатність та своєчасність прийняття директором Товариства необхідних заходів з метою виконання рекомендацій служби внутрішнього аудиту; розглядає звіт зовнішнього аудитора про фінансову звітність Товариства; вивчає достатність та своєчасність прийняття Товариством заходів на виконання рекомендацій зовнішнього аудитора; 2) не розголошувати комерційну таємницю та конфіденційну інформацію про діяльність Товариства, крім випадків, передбачених законодавством; 3) діяти в інтересах Товариства добросовісно та розумно, не перевищувати своїх повноважень передбачених чинним законодавством, Статутом ті іншими внутрішніми документами Товариства; 4) нести відповідальність перед Товариством за збитки, завдані Товариству своїми діями (бездіяльністю), згідно із законодавством; 5) не використовувати службового становища в особистих інтересах.</p> <p>Винагороду, в тому числі в натуральній формі, у 2017 році за виконання своїх обов'язків посадова особа не отримувала.</p> <p>Інформація про непогашені судимості за корисливі та посадові злочини, загальний стаж роботи, освіту, рік народження, попередніх посад та посад, які особа обіймала протягом останніх 5 років, посад на інших підприємствах, не наводиться, оскільки посадова особа є юридичною. Код за ЄДРПОУ не вказується, оскільки юридична особа є нерезидентом. Протягом звітнього періоду в персональному складі посадової особи відбувалися зміни: Член ревізійної комісії Loganson Enterprises Limited (код 209550, Агій Павлу Стріт, ЛЕДРА ХА, буд.15, Нікосія, Кіпр) обрано на ту саму посаду (переобрано) 21.04.2017 (дата вчинення дії</p>

21.04.2017). Рішення прийнято загальними зборами (протокол б/н від 21.04.2017).

1) посада*	Голова Наглядової ради (представник акціонера)
2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Чорний Олександр Володимирович
3) ідентифікаційний код юридичної особи	д/н
4) рік народження**	1969
5) освіта**	Вища
6) стаж роботи (років)**	23
7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	ЗАТ "Укрінвест", директор
8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)	21.04.2017, до наступних річних зборів
9) опис	<p>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.</p> <p>Повноваження Голови Наглядової ради: 1) організує 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, організує ведення протоколів засідань Наглядової ради; 3) організує 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) організує 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. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Винагороду, в тому числі в натуральній формі, у 2017 році за виконання своїх обов'язків посадова особа не отримувала. Загальний стаж роботи 23 роки. Посади, які особа займала протягом останніх п'яти років: корпоративний директор, директор департаменту корпоративних прав, директор, Голова Наглядової ради. Обіймає посаду директора департаменту корпоративних прав у ТОВ "КУА Смарт Систем АМ", місцезнаходження: 61058, Харківська обл., м. Харків, пр. Незалежності, буд. 2, к. 403. Протягом звітного періоду в персональному складі посадової особи відбувалися зміни: Голова Наглядової ради Чорний Олександр Володимирович обрано на ту саму посаду (переобрано) 21.04.2017 (дата вчинення дії 21.04.2017). Рішення про обрання на посаду прийнято Наглядовою радою (протокол засідання б/н від 21.04.2017) після обрання його</p>

загальними зборами (протокол б/н від 21.04.2017). Посадова особа є представником акціонера.

1) посада*	Член Наглядової ради (представник акціонера)
2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Баш Віталій Олександрович
3) ідентифікаційний код юридичної особи	д/н
4) рік народження**	1979
5) освіта**	Вища
6) стаж роботи (років)**	16
7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	ТОВ «ТД УГВК», директор
8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)	21.04.2017, до наступних річних зборів
9) опис	<p>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.</p> <p>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. Обов'язки: 1) діяти в інтересах Товариства, добросовісно, розумно та не перевищувати своїх повноважень. Обов'язок діяти добросовісно і розумно означає необхідність проявляти сумлінність, обачливість та належну обережність, які були б у особи на такій посаді за подібних обставин; 2) керуватися у своїй діяльності чинним законодавством України, Статутом Товариства, цим Положенням, іншими внутрішніми документами Товариства; 3) виконувати рішення, прийняті загальними зборами акціонерів та Наглядовою радою Товариства; 4) особисто брати участь у чергових та позачергових загальних зборах акціонерів, 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, Положення про Наглядову раду та законодавством України. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Винагороду, в тому числі в натуральній формі, у 2017 році за виконання своїх обов'язків посадова особа не отримувала. Загальний стаж роботи 16 років. Посади, які особа займала протягом останніх п'яти років: директор, Член Наглядової ради. Обіймає посаду Директора ТОВ «УГВК», місцезнаходження : 04073, м. Київ, вул. Куренівська 2б. Протягом звітної періоду в персональному складі посадової особи відбувалися зміни: Член наглядової ради Баш Віталій Олександрович обрано на ту саму посаду (переобрано) 21.04.2017 (дата вчинення дії 21.04.2017). Рішення прийнято загальними зборами (протокол б/н від 21.04.2017). Посадова особа є представником акціонера.</p>

1) посада*	Член Наглядової ради(представник акціонера)
------------	---

2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Малиш Яна Миколаївна
3) ідентифікаційний код юридичної особи	д/н
4) рік народження**	1969
5) освіта**	Вища
6) стаж роботи (років)**	25
7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	ЗАТ "Систем Кепітал Менеджмент", директор
8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)	21.04.2017, до наступних річних зборів
9) опис	<p>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.</p> <p>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. Обов'язки: 1) діяти в інтересах Товариства, добросовісно, розумно та не перевищувати своїх повноважень. Обов'язок діяти добросовісно і розумно означає необхідність проявляти сумлінність, обачливість та належну обережність, які були б у особи на такій посаді за подібних обставин; 2) керуватися у своїй діяльності чинним законодавством України, Статутом Товариства, цим Положенням, іншими внутрішніми документами Товариства; 3) виконувати рішення, прийняті загальними зборами акціонерів та Наглядовою радою Товариства; 4) особисто брати участь у чергових та позачергових загальних зборах акціонерів, 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, Положення про Наглядову раду та законодавством України. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Винагороду, в тому числі в натуральній формі, у 2017 році за виконання своїх обов'язків посадова особа не отримувала. Загальний стаж роботи 25 років. Посади, які особа займала протягом останніх п'яти років: заступник фінансового директора, фінансовий директор, директор, Член Наглядової ради. Обіймає посаду Директор в ТОВ "Девелопмент Констракшн Холдінг", місцезнаходження: 04071, м.Київ, ВУЛИЦЯ ВЕРХНІЙ ВАЛ, будинок 68, 5-й ПОВЕРХ. Протягом звітного періоду в персональному складі посадової особи відбувалися зміни: Член наглядової ради Малиш Яна Миколаївна обрано на ту саму посаду (переобрано) 21.04.2017 (дата вчинення дії 21.04.2017). Рішення прийнято загальними зборами (протокол б/н від 21.04.2017). Посадова особа є представником акціонера.</p>

\* Якщо інформація розкривається стосовно членів наглядової ради, додатково зазначається, чи є посадова особа акціонером, представником акціонера, представником групи акціонерів, незалежним директором.

\*\* Заповнюється щодо фізичних осіб.

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

Посада	Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридично	Ідентифікаційний код юридичної особи	Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій			
					прості іменні	прості на пред'явника	привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Директор	Савченко Андрій Олександрович	д/н	0	0	0	0	0	0
Голова Ревізійної комісії	BAXTERSTONE ENGINEERING LIMITED	д/н	1	0.000017	1	0	0	0
Член Ревізійної комісії	Rosilend Engineering Limited	д/н	1	0.000017	1	0	0	0
Член Ревізійної комісії	Loganson Enterprises Limited	д/н	1	0.000017	1	0	0	0
Голова Наглядової ради	Чорний Олександр Володимирович	д/н	0	0	0	0	0	0
Член Наглядової ради	Баш Віталій Олександрович	д/н	0	0	0	0	0	0
Член Наглядової ради	Малиш Яна Миколаївна	д/н	0	0	0	0	0	0
Усього			3	0.000051	3	0	0	0

**VI. Інформація про власників пакетів, яким належить: 10 і більше відсотків акцій емітента (для акціонерних товариств, крім публічних); 5 і більше відсотків акцій емітента (для публічних акціонерних товариств).**

Найменування юридичної особи	Ідентифікаційний код	Місцезнаходження	Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій	
					прості іменні	привілейовані іменні
KENNINGTON INVESTMENTS LIMITED	д/н	Кіпр, д/н, д/н, НІКОСІЯ, 15 Агій Павлу Стріт, ЛЕДРА ХАУС	5207960	91.2557	5207960	0
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи*			Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій	
					прості іменні	привілейовані іменні
д/н			д/н	д/н	д/н	д/н
Усього			5207960	91.2557	5207960	0

\* Зазначається: "фізична особа", якщо фізична особа не дала згоди на розкриття прізвища, ім'я, по батькові.

## VII. Інформація про загальні збори акціонерів

Вид загальних зборів*	чергові	позачергові
	X	
Дата проведення	21.04.2017	
Кворум зборів**	99.991	
Опис	<p>Перелік питань, що розглядалися на загальних зборах: 1. Обрання голови, секретаря зборів та лічильної комісії. 2. Прийняття рішень з питань порядку проведення загальних зборів. 3. Звіт виконавчого органу Товариства за 2016 рік. Прийняття рішення за наслідками розгляду звіту. 4. Звіт Наглядової ради Товариства за 2016 рік. Прийняття рішення за наслідками розгляду звіту. 5. Звіт та висновки Ревізійної Комісії Товариства за 2016 рік. Прийняття рішення за наслідками розгляду звіту. 6. Затвердження річного звіту Товариства. 7. Затвердження порядку розподілу прибутку та визначення порядку покриття збитків Товариства. 8. Про припинення повноважень та обрання членів Наглядової ради, затвердження умов цивільно-правових договорів, трудових договорів (контрактів), що укладатимуться з ними. 9. Про припинення повноважень та обрання членів Ревізійної комісії, затвердження умов цивільно-правових договорів, трудових договорів (контрактів), що укладатимуться з ними. Осіб, що подавали пропозиції до порядку денного не було. Загальні збори скликалися за ініціативою Наглядової ради Товариства. Результати розгляду порядку денного: 1. Обрати Головою зборів Зозулю Андрія Володимировича, секретарем зборів Юровську Юлію Борисівну. Погодити передачу Товариству з обмеженою відповідальністю «Міжгалузевий депозитарний центр», за договором, повноважень лічильної комісії. Затвердити умови договору щодо передачі повноважень лічильної комісії до депозитарної установи Товариства з обмеженою відповідальністю «Міжгалузевий депозитарний центр». 2. Затвердити запропонований порядок проведення зборів (регламент). 3. Затвердити звіт Директора ПАТ «ЯНЦІВСЬКИЙ ГРАНІТНИЙ КАР'ЄР» про фінансово-господарську діяльність за 2016 рік. Визнати діяльність Директора ПАТ «ЯНЦІВСЬКИЙ ГРАНІТНИЙ КАР'ЄР» у 2016 році задовільною. 4. Затвердити звіт Наглядової ради Товариства за 2016 рік. Визнати діяльність Наглядової ради ПАТ «ЯНЦІВСЬКИЙ ГРАНІТНИЙ КАР'ЄР» у 2016 році задовільною. 5. Затвердити звіт і висновки Ревізійної комісії ПАТ «ЯНЦІВСЬКИЙ ГРАНІТНИЙ КАР'ЄР» за 2016 рік. 6. Затвердити річний звіт ПАТ «ЯНЦІВСЬКИЙ ГРАНІТНИЙ КАР'ЄР» за 2016 рік, зокрема баланс та звіт про фінансові результати. 7. За підсумками роботи у 2016 році дивіденди не нараховувати і не сплачувати. Отриманий у 2016 році збиток покривати за рахунок прибутку майбутніх періодів відповідно до рішення загальних зборів. 8. 8.1. Членами Наглядової ради Товариства обрано: Чорний Олександр Володимирович, Баш Віталій Олександрович, Малиш Яна Миколаївна. 8.2. Затвердити умови цивільно-правових договорів, трудових договорів (контрактів), що укладатимуться з членами Наглядової ради. 9. 9.1 Членами Ревізійної комісії Товариства обрано: Baxterstone Engeneering Limited (БАКСТЕРСТОУН ЕНДЖІНІРІНГ ЛІМІТЕД), Rosilend Engineering Limited (РОУЗІЛЕНД ЕНДЖІНІРІНГ ЛІМІТЕД), Loganson Enterprises Limited (ЛОГАНСОН ЕНТЕРПРАЙЗІЗ ЛІМІТЕД). 9.2. Затвердити умови цивільно-правових договорів (на безоплатній основі), що укладатимуться з членами Ревізійної комісії Товариства. Обрати директора Товариства особою, яка уповноважується на підписання цих договорів.</p>	

\* Поставити помітку "X" у відповідній графі.

\*\* У відсотках до загальної кількості голосів.

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

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АУДИТОРСЬКА ФІРМА"СТИМУЛ"
Організаційноправова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Код за ЄДРПОУ	39051995
Місцезнаходження	Україна, Запорізька область, д/н, м. Запоріжжя, 69114, вул. Воронежська, буд. 34, кв. 149
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	4605
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Аудиторська палата України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	30.01.2014
Міжміський код та телефон	(061) 708-05-47
Факс	(061) 708-05-47
Вид діяльності	Аудитор (аудиторська фірма), яка надає аудиторські послуги емітенту
Опис	Особа надає аудиторські послуги.

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "НАЦІОНАЛЬНИЙ ДЕПОЗИТАРІЙ УКРАЇНИ"
Організаційноправова форма	Публічне акціонерне товариство
Код за ЄДРПОУ	30370711
Місцезнаходження	Україна, м. Київ, д/н, м.Київ, 04071, вул. Нижній вал, будинок 17/8
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	д/н
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	д/н
Дата видачі ліцензії або іншого документа	д/н
Міжміський код та телефон	(044) 591-04-04
Факс	(044) 482-52-04
Вид діяльності	Депозитарна діяльність Центрального депозитарію
Опис	Вид послуг, які надає особа- депозитарні послуги депозитарію. Не заповнюються пункти щодо номеру ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності, назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ та дата видачі ліцензії або іншого документа, оскільки депозитарна діяльність Центрального депозитарію, що здійснює Публічне акціонерне товариство "Національний депозитарій України" не є ліцензійною.

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "МІЖГАЛУЗЕВИЙ ДЕПОЗИТАРНИЙ ЦЕНТР"
Організаційноправова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Код за ЄДРПОУ	35477315
Місцезнаходження	Україна, Харківська область, д/н, м. Харків, 61145, вул. Космічна, буд.26
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АЕ 286587
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	08.10.2013
Міжміський код та телефон	057-7-140-190
Факс	057-7-140-190
Вид діяльності	Юридична особа, яка здійснює професійну депозитарну діяльність депозитарної установи
Опис	Вид послуг, які надає особа- депозитарні послуги депозитарної установи.

## Х. 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 папера	Форма існування та форма випуску	Номінальна вартість (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	Дніпровське територіальне управління НКЦПФР	UA4000109300	Акція проста бездокументарна іменна	Бездокументарні іменні	0.01	5707000	57070	100

Акції Товариства не торгуються на організаційно оформлених ринках. На зовнішніх ринках торгівля акціями Товариства не здійснюється. Акціонери публічного акціонерного товариства можуть відчужувати належні їм акції без згоди інших акціонерів товариства. Фактів лістингу/делістингу цінних паперів емітента на фондових біржах не було. У звітному періоді додаткової емісії не здійснювали, рішення щодо додаткової емісії акцій не приймалося, розміщення цінних паперів не здійснювалося. Дострокового погашення не було.

## XI. Опис бізнесу

<p>Важливі події розвитку (у тому числі злиття, поділ, приєднання, перетворення, виділ);</p>	<p>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.</p>
<p>організаційна структура емітента, дочірні підприємства, філії, представництва та інші відокремлені структурні підрозділи із зазначенням найменування та місцезнаходження, ролі та перспектив розвитку, зміни в організаційній структурі відповідно до попередніх звітних періодів;</p>	<p>Організаційна структура емітента. 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. Місцезнаходження підрозділів: 70050, Запорізька область, Вільнянський район, смт.Кам'яне, вул. Зелена, 30. При нині діючій структурі досягнута значна ефективність управління та використання ресурсів. Організаційна структура Товариства на теперішній час відповідає потребам Товариства. Дочірні підприємства, філії, представництва та інші відокремлені структурні підрозділи відсутні. Змін в організаційній структурі порівняно з попереднім звітним періодом не було.</p>
<p>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;</p>	<p>Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу 113 (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 2017 рік склав 6719,4 тис.грн. У 2017 році фонд оплати праці збільшився відносно попереднього звітного періоду на 2842,5 тис.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.</p>
<p>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;</p>	<p>Емітент не належить до будь-яких об'єднань підприємств.</p>
<p>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;</p>	<p>Емітент не проводить спільну діяльність з іншими організаціями, підприємствами, установами.</p>
<p>будь-які пропозиції щодо реорганізації з боку третіх осіб, що мали місце протягом звітного періоду, умови та результати цих пропозицій;</p>	<p>Будь-яких пропозицій щодо реорганізації Товариства з боку третіх осіб протягом звітного періоду не надходило.</p>
<p>опис обраної облікової політики (метод нарахування амортизації, метод оцінки вартості запасів, метод обліку та оцінки вартості фінансових інвестицій тощо);</p>	<p>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. При передачі запасів у виробництво, для продажу або іншому вибутті для оцінки використовується метод середньозваженої собівартості. Методи оцінки протягом звітного періоду не змінювались. Довгострокових</p>

<p>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; інформація 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 в загальному об'ємі 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;</p>	<p>фінансових інвестиції Товариство не має.</p> <p>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 152925,113 т., у грошовому виразі - 12882.8 тис. грн. Відсів гранітний у натуральному виразі 80178,147 т., у грошовому виразі - 467.2 тис. грн. Середньореалізаційні ціни: Щебінь гранітний 151,84 грн./т. (з ПДВ), Відсів гранітний 43,26 грн./т. Сума виручки: Щебінь гранітний - 22879,4 тис.грн., Відсів гранітний - 4865,6 тис.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». Основними ризиками в діяльності підприємства є підвищення цін на матеріали та послуги, законодавчі зміни, зміна кон'юнктури 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 підприємстві 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 чотиригранника. 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 на10, 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'яток різних груп складності та конфігурацій плити надгробні, тумби, шпилі, 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'яток, 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 стріпання 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</p>
--	--

<p>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, її вартість і спосіб фінансування;</p>	<p>«Запоріжжяобленерго», ПАТ «Промвибух», ТОВ «УГВК». Товариство здійснює діяльність тільки на території України.</p> <p>Придбано основних активів за останні 5 років на суму 10882 тис.грн. Продано основних активів за останні 5 років на суму 323,9 тис. грн. Ліквідовано основних активів за останні 5 років на суму 153,3 тис. грн. Планів щодо значних інвестицій або придбань, пов'язаних з господарською діяльністю, Товариство не має.</p>
<p>правочини з власниками істотної участі, членами наглядової ради або членами виконавчого органу, афілійованими особами, зокрема всі правочини, укладені протягом звітного року між емітентом або його дочірніми/залежними підприємствами, відокремленими підрозділами, з одного боку, і власниками істотної участі, членами наглядової ради або членами виконавчого органу, з іншого боку. За цими правочинами зазначаються: дата, сторони правочину, його зміст, сума, підстава укладання та методика ціноутворення, застосована емітентом для визначення суми правочину та за необхідності інша інформація;</p>	<p>1) У 2017 році Товариством було укладено правочин з Головою Наглядової ради Чорним О.В. - це контракт (дата договору 21.04.2017, сторони правочину: Товариство з одного боку, Голова Наглядової ради з іншого, зміст: встановлення правовідносин щодо здійснення повноважень Голови Наглядової ради, сума: 0 грн./міс. (Голова Наглядової ради за рішення загальних зборів акціонерів працюють на безоплатній основі), підстава укладання та методика ціноутворення, застосована емітентом для визначення суми правочину: рішення загальних зборів акціонерів (протокол б/н від 21.04.2017).</p> <p>2) У 2017 році Товариством було укладено правочин з Членом Наглядової ради Баш В. О. - це контракт (дата договору 21.04.2017, сторони правочину: Товариство з одного боку, Член Наглядової ради з іншого, зміст: встановлення правовідносин щодо здійснення повноважень Члена Наглядової ради, сума: 0 грн./міс. (член Наглядової ради за рішення загальних зборів акціонерів працюють на безоплатній основі), підстава укладання та методика ціноутворення, застосована емітентом для визначення суми правочину: рішення загальних зборів акціонерів (протокол б/н від 21.04.2017).</p> <p>3) У 2017 році Товариством було укладено правочин з Членом Наглядової ради Малиш Я. М.- це контракт (дата договору 21.04.2017, сторони правочину: Товариство з одного боку, Член Наглядової ради з іншого, зміст: встановлення правовідносин щодо здійснення повноважень Члена Наглядової ради, сума: 0 грн./міс. (член Наглядової ради за рішення загальних зборів акціонерів працюють на безоплатній основі), підстава укладання та методика ціноутворення, застосована емітентом для визначення суми правочину: рішення загальних зборів акціонерів (протокол б/н від 21.04.2017).</p> <p>Правочинів з власниками істотної участі, з виконавчим органом, афілійованими особами у звітному році не було. Правочини, укладені протягом звітного року між емітентом або його дочірніми/залежними підприємствами, відокремленими підрозділами, з одного боку, і власниками істотної участі, членами наглядової ради або членами виконавчого органу, з іншого боку у звітному році відсутні.</p>
<p>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, у тому числі вже зроблених, опис методу фінансування, прогнози дати початку та закінчення діяльності та очікуване зростання виробничих потужностей після її завершення;</p>	<p>Емітент має в своєму розпорядженні основні засоби на суму 36777 тис.грн. (за залишковою вартістю). Основні засоби використовуються в виробничій діяльності і знаходяться по цехах та дільницях за місцезнаходженням Товариства: 70050, Запорізька область, Вільнянський район, смт. Кам'яне, вул. Зелена, буд. 30. Основних засобів зданих в оренду немає. Основні засоби взяті в оренду, це Машини БЕЛАЗ- 3шт., Дробарка КМД 2200 - 1 шт., Екскаватор ЕКГ 5А- 1 шт., Екскаватор 4,6 Б- 1шт. В звітному періоді не було значних правочинів емітента щодо об'єктів оренди. Виробничі потужності (обладнання, устаткування) є власністю Товариства, використовуються за призначенням. Ступінь використання обладнання 98%. Спосіб утримання активів: утримання активів відбувається за рахунок власних коштів Товариства. Екологічні питання, що можуть позначитися на використанні активів підприємства: щодо активів підприємства, що є об'єктами забруднення - це дробильно-сортувального заводу, де вжито заходи встановлення системи очищення повітря. Планів капітального будівництва, розширення або удосконалення основних засобів, Товариство немає.</p>
<p>проблеми, які впливають на діяльність емітента; ступінь залежності від законодавчих або економічних обмежень;</p>	<p>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.</p>
<p>факти виплати штрафних санкцій (штраф, пеня, неустойка) і компенсацій за порушення законодавства;</p>	<p>У звітному році Товариством було сплачено штрафних санкцій (штраф, пеня, неустойка) на загальну суму 111,2 тис.грн. Компенсації за порушення законодавства не сплачувалися.</p>
<p>опис обраної політики щодо фінансування діяльності</p>	<p>Фінансування діяльності емітента здійснюється за рахунок власних коштів. Робочого капіталу недостатньо для поточних потреб. Можливі шляхи покращення ліквідності</p>

емітента, достатність робочого капіталу для поточних потреб, можливі шляхи покращення ліквідності за оцінками фахівців емітента;	за оцінками фахівців емітента: фахівці Товариства не проводили у звітному році оцінки шляхів покращення ліквідності.
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 Товариство не має укладених, але ще не виконаних договорів (контрактів).
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 конюктури 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;	Дослідження та розробки Товариством у звітному періоді не здійснювалися, в майбутньому не плануються. Витрат на дослідження та розробки не було.
судові справи, за якими розглядаються позовні вимоги у розмірі на суму 10 або більше відсотків активів емітента або дочірнього підприємства станом на початок року, стороною в яких виступає емітент, його дочірні підприємства, або судові справи, стороною в яких виступають посадові особи емітента (дата відкриття провадження у справі, сторони, зміст та розмір позовних вимог, найменування суду, в якому розглядається справа, поточний стан розгляду). У разі відсутності судових справ про це зазначається;	Судові справи, за якими розглядаються позовні вимоги у розмірі на суму 10 або більше відсотків активів емітента або дочірнього підприємства станом на початок року, стороною в яких виступав би емітент, його дочірні підприємства, або судові справи, стороною в яких виступали б посадові особи емітента, за звітний рік відсутні.
інша інформація, яка може бути істотною для оцінки інвестором фінансового стану та результатів діяльності емітента, у тому числі за наявності інформацію про результати та аналіз господарювання емітента за останні три роки у формі аналітичної довідки в довільній формі.	Інша інформація, яка може бути істотною для оцінки інвестором фінансового стану та результатів діяльності емітента, відсутня. Наведена в звіті інформація є достатньою для оцінки фінансового стану та результатів діяльності емітента. Аналітична довідка щодо інформації про результати та аналіз господарювання емітента за останні три роки фахівцями емітента не складалася.

## XII. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента

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

Найменування основних засобів	Власні основні засоби (тис.грн.)		Орендовані основні засоби (тис.грн.)		Основні засоби, всього (тис.грн.)	
	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду
1. Виробничого призначення:	37458	34845	200	1932	37658	36777
будівлі та споруди	19404	9702	0	0	19404	9702
машини та обладнання	13751	18691	200	1932	13951	20623
транспортні засоби	1336	3434	0	0	1336	3434
земельні ділянки	2906	2906	0	0	2906	2906
інші	61	112	0	0	61	112
2. Невиробничого призначення:	0	0	0	0	0	0
будівлі та споруди	0	0	0	0	0	0
машини та обладнання	0	0	0	0	0	0
транспортні засоби	0	0	0	0	0	0
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інвестиційна нерухомість	0	0	0	0	0	0
інші	0	0	0	0	0	0
Усього	37458	34845	200	1932	37658	36777
Опис	Терміни використання ОЗ (за основними групами): Будівлі та споруди -30 років; Машини та обладнання -5 років або 2 роки; Транспортні засоби – 10 років; Інші (інструменти, прилади, інвентар, меблі, та інше) – 4 роки або 12 років; МНМА -1 рік. Умови користування основними засобами за всіма групами задовільні. Основні засоби за усіма групами використовуються за призначенням. Первісна вартість основних засобів на початок звітної періоду — 172568 тис. грн. , на кінець звітної періоду — 174912 тис.грн. Ступінь зносу основних засобів на початок звітної періоду 78,2 %, на кінець звітної періоду 79%. Ступінь використання основних засобів — 98%. Сума нарахованого зносу на початок звітної періоду 134910 тис. грн. на кінець звітної періоду 138135 тис. грн. Обмежень на використання майна немає. Підприємство має орендовані ОЗ. Суттєві зміни у вартості ОЗ зумовлені перерахунком по МСФЗ.					

### 2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис.грн.)	-13079	-8209
Статутний капітал (тис.грн.)	57	57
Скоригований статутний капітал (тис.грн.)	57	57
Опис	Розрахунок вартості чистих активів відбувався відповідно до методичних рекомендацій ДКЦПФР (Рішення № 485 від 17.11.2004 року). Визначення вартості чистих активів проводилося за формулою: Чисті активи = Необоротні активи + Оборотні активи + Витрати майбутніх періодів - Довгострокові зобов'язання - Поточні зобов'язання - Забезпечення наступних виплат і платежів - Доходи майбутніх періодів.	

Висновок

Вартість чистих активів не відповідає вимогам чинного законодавства, а саме частині третій ст. 155 Цивільного кодексу України.

### 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	X	0	X	X
у тому числі:				
д/н	д/н	д/н	д/н	д/н
Зобов'язання за цінними паперами	X	0	X	X
у тому числі:				
за облігаціями (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
д/н	д/н	д/н	д/н	д/н
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
д/н	д/н	д/н	д/н	д/н
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
д/н	д/н	д/н	д/н	д/н
за векселями (всього)	X	0	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом):	X	0	X	X
д/н	д/н	д/н	д/н	д/н
за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0	X	X
д/н	д/н	д/н	X	д/н
Податкові зобов'язання	X	4326	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	38254	X	X
Інші зобов'язання та забезпечення	X	43721	X	X
Усього зобов'язань та забезпечень	X	86301	X	X
Опис	До інших зобов'язань (43721 тис.грн) належать: кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги; поточні зобов'язання за розрахунками зі страхування; поточні зобов'язання за розрахунками з оплати праці; поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами; інші поточні зобов'язання.			

#### 4. Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції

N з/п	Основний вид продукції*	Обсяг виробництва			Обсяг реалізованої продукції		
		у натуральній формі (фізична од. вим.**)	у грошовій формі (тис. грн)	у відсотках до всієї виробленої продукції	у натуральній формі (фізична од. вим.**)	у грошовій формі (тис. грн)	у відсотках до всієї реалізованої продукції
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Щебінь гранітний	152 925,113 т.	12882.8	63.36	150 680,32 т.	19048.5	55.49
2	Відсів гранітний	80 178,147 т.	467.2	33.22	112 464,80 т.	4783.7	41.42

\* Зазначаються основні види продукції, які становлять більше 5 % від загального обсягу виробленої продукції в грошовому вимірі.

\*\* Фізична одиниця виміру (зазначити) - штуки, тонни, кілограми, метри тощо.

#### 5. Інформація про собівартість реалізованої продукції

N з/п	Склад витрат*	Відсоток від загальної собівартості реалізованої продукції (у відсотках)
1	2	3
1	Заробітна плата	17
2	ЕСВ	8
3	Послуги сторонніх організацій	11
4	Послуги БВР	5
5	Дизпаливо та бензин на виробництво готової продукції	22
6	Амортизація загальновиробничого обладнання та транспорту	5
7	Матеріальні витрати	19
8	Інші	10

\* Зазначаються витрати, які становлять більше 5 % від собівартості реалізованої продукції.

**XIV. 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 Комісії	Вид інформації
1	2	3
21.04.2017	24.04.2017	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента

## XVI. Текст аудиторського висновку (звіту)

Найменування аудиторської фірми (П. І. Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АУДИТОРСЬКА ФІРМА"СТИМУЛ"
Код за ЄДРПОУ (реєстраційний номер облікової картки* платника податків - фізичної особи)	39051995
Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	69114, Запорізька обл., м. Запоріжжя, вул. Воронежська, буд. 34, кв. 149
Номер та дата видачі свідоцтва про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого Аудиторською палатою України	4605 , 30.01.2014
Реєстраційний номер, серія та номер, дата видачі та строк дії свідоцтва про внесення до реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів**	д/н, д/н, д/н, д/н
Номер та дата видачі свідоцтва про відповідність системи контролю якості, виданого Аудиторською палатою України	0725, 28.09.2017
Звітний період, за який проведений аудит фінансової звітності	01.01.2017 - 31.12.2017
Думка аудитора	із застереженням
Пояснювальний параграф (у разі наявності)	Не змінюючи нашу думку, звертаємо увагу користувачів фінансової звітності на те, що у зв'язку з тим, що аудит податків ми не проводимо, ми не мали змоги визначити, чи існувала потреба в будь-яких коригуваннях дебіторської та кредиторської заборгованості по розрахунках з бюджетом, відображених чи не відображених в обліку. Крім того, звертаємо увагу на існування ризиків подальшого функціонування Товариства. Наразі такі ризики обумовлені зовнішніми чинниками, які пов'язані з наступним: з можливим змінням законодавства у сферах регулювання діяльності та оподаткування та іншими чинниками. При цьому вважаємо, що управлінський персонал відповідно оцінює припущення про безперервність діяльності.
Номер та дата договору на проведення аудиту	16/АВ, 05.10.2017
Дата початку та дата закінчення аудиту	05.10.2017 - 01.02.2018
Дата аудиторського висновку (звіту)	01.02.2018
Розмір винагороди	35000

за проведення річного аудиту, грн	
Текст аудиторського висновку (звіту)	<p>Звіт незалежного аудитора (АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК) щодо річної фінансової звітності ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ЯНЦІВСЬКИЙ ГРАНІТНИЙ КАР'ЄР» (код ЄДРПОУ 05467607) за період з 01.01.2017 по 31.12.2017. Наданий незалежною аудиторською фірмою ТОВ «АФ «Стимул» м. Запоріжжя, 2018 рік Акціонерам та керівництву ПАТ «ЯНЦІВСЬКИЙ ГРАНІТНИЙ КАР'ЄР» м. Запоріжжя '01 лютого 2018 Вступний параграф Основні відомості про замовника: Назва- ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ЯНЦІВСЬКИЙ ГРАНІТНИЙ КАР'ЄР»; Код за ЄДРПОУ-05467607; Місцезнаходження-70050, Запорізька область, Вільнянський район, смт. Кам'яне, вул. Зелена, 30; Дата держаної реєстрації, № та дата запису про включення відомостей про юридичну особу до ЄДР- Зареєстроване 24 листопада 1994 року, Вільнянською районною державною адміністрацією Запорізької області. Запис про включення відомостей про юридичну особу до ЄДР № 1 083 120 0000 000334 від 24.05.2006; Ліцензія- Спеціальний дозвіл на користування надрами №1886 від 20.05.1999, виданий Державною службою геології та надр України, терміном дії до 20.05.2035. Дозвіл погоджено Міністерство екології та природних ресурсів України—05.06.2015 №5/3-6/6449-15 та Держгірпромнагляд України – 05.06.14 №4418/0/3.1-12/6/14 та від 07.04.2015р. №2069/0/3.1-12/6/15; Наявність відокремлених підрозділів (філій та відділень)- Філії та відокремлені підрозділи відсутні Основні види діяльності: 08.11- Добування декоративного та будівельного каменю, вапняку, гіпсу, крейди та глинистого сланцю (основний); 09.90- Надання допоміжних послуг у сфері добування інших корисних копалин і розроблення кар'єрів; 23.70- Різання, оброблення та оздоблення декоративного та будівельного каменю; 46.73- Оптова торгівля деревиною, будівельними матеріалами та санітарно-технічним обладнанням; 47.89- Роздрібна торгівля з лотків і на ринках іншими товарами Звіт складено за результатами аудиту, який було проведено Товариством з обмеженою відповідальністю «Аудиторська фірма «Стимул» (свідоцтво про внесення до Реєстру суб'єктів аудиторської діяльності №4605 видане Аудиторською Палатою України 30.01.2014 року) на підставі договору № 16/АВ від 05 жовтня 2017 року та у відповідності до Закону України «Про аудиторську діяльність» та Міжнародних стандартів аудиту. Цей звіт містить результати аудиту річної фінансової звітності Замовника, що складена за Міжнародними стандартами (концептуальною основою достовірного подання), яка включає наступні форми фінансової звітності та додатки до них: «Звіт про фінансовий стан» (Баланс) за період з 01.01.2017 по 31.12.2017 року; «Звіт про сукупні доходи» (Звіт фінансових результати) за період з 01.01.2017 по 31.12.2017 року; «Звіт про рух грошових коштів» (за прямим методом) за період з 01.01.2017 по 31.12.2017 року; «Звіт про зміни в капіталі» (Звіт про власний капітал) за період з 01.01.2017 по 31.12.2017 року; Примітки до фінансової звітності, що містять стислий виклад основних принципів облікової політики та іншу інформацію (надалі разом – «Фінансова звітність»), що становить повний комплект фінансової звітності, які вимагають Міжнародними стандартами фінансової звітності. ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ЯНЦІВСЬКИЙ ГРАНІТНИЙ КАР'ЄР» (надалі - Товариство) є юридичною особою, має самостійний баланс, поточний та інші рахунки в установах банків, має печатку зі своїм найменуванням, штампи, фірмові бланки та інші реквізити. Основні принципи облікової політики, застосовані при підготовці цієї фінансової звітності, послідовно застосовувалися протягом усіх представлених звітів періодів. Фінансова звітність була підготовлена на основі припущення, що Товариство розпочало й буде здатне продовжувати свою діяльність на безперервній основі у найближчому майбутньому. На думку керівництва, застосування припущення щодо здатності Товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі є прийнятним, враховуючи належний рівень достатності капіталу. В ході перевірки аудитор не отримав свідчень щодо існування загрози безперервності діяльності Товариства. Товариство веде свій бухгалтерський облік згідно з українським законодавством. Дана фінансова звітність була підготовлена на основі бухгалтерських записів, які ведуться у відповідності до нормативно-правових актів України. Відповідальність управлінського персоналу. Управлінський персонал несе відповідальність за складання фінансової звітності відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності, включаючи її достовірне подання. Управлінський персонал також бере на себе відповідальність за такий внутрішній контроль, який він вважає потрібним для складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень унаслідок шахрайства або помилок. Також управлінський персонал відповідає за складання річних звітних даних за рік, з урахуванням вимог чинних положень про подання фінансових звітів емітентами цінних паперів до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку України. Відповідальність за правильність підготовки вказаної фінансової звітності та вступне сальдо по балансу несуть посадові особи Товариства. При складанні фінансової звітності управлінський персонал несе відповідальність за оцінку здатності Товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі, розкриваючи, де це застосовано, питання, що стосуються безперервності діяльності, та використовуючи припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку, крім випадків, якщо управлінський персонал або планує ліквідувати компанію чи припинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому. Ті, кого наділено найвищими повноваженнями, несуть відповідальність за нагляд за процесом фінансового звітування Товариства. Ідентифікація та оцінка ризиків суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства проводилась відповідно до МСА 240 «Відповідальність аудитора, що стосується шахрайства, при аудиті фінансової звітності». Під час аудиту ми не знайшли фактів та тверджень про шахрайство, які б могли привернути увагу аудиторів. На нашу думку, заходи контролю, які застосував та яких дотримувався управлінський персонал Товариства для запобігання й виявлення шахрайства, є відповідними та ефективними. Відповідальність аудитора. Аудитор несе відповідальність стосовно надання висновку щодо цих фінансових звітів та розшифровок статей фінансових звітів на основі результатів нашої аудиторської перевірки. Ми провели аудиторську перевірку у відповідності до Міжнародних стандартів аудиту (МСА), Закону України "Про аудиторську діяльність", Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні", міжнародних стандартів бухгалтерського обліку, Цивільного кодексу України, Закону України "Про господарські товариства" (в частині, що не суперечить Цивільному кодексу України). Міжнародні стандарти аудиту вимагають від нас</p>

дотримання етичних вимог, а також планування й виконання аудиторської перевірки для отримання достатньої впевненості, що фінансові звіти та розшифровки статей фінансових звітів не містять суттєвих викривлень. Аудит передбачає виконання аудиторських процедур для отримання аудиторських доказів стосовно сум та розкриттів у фінансових звітах. Відбір процедур залежить від судження Аудитора. До таких процедур входить і оцінка ризиків суттєвих викривлень фінансових звітів внаслідок шахрайства або помилок. Виконуючи оцінку цих ризиків, аудитор розглядає заходи внутрішнього контролю, що стосуються підготовки та достовірності представлення фінансових звітів та розшифровок статей фінансових звітів, з метою розробки аудиторських процедур. Аудит включає також оцінку відповідності використаної облікової політики, прийнятності облікових оцінок, зроблених управлінським персоналом, та загального представлення фінансових звітів. Нашими цілями є отримання обґрунтованої впевненості, що фінансова звітність у цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки, а випуск звіту аудитора, який містить нашу думку. Обґрунтована впевненість є високим рівнем впевненості, проте не гарантує, що аудит, проведений відповідно до МСА, завжди виявить суттєве викривлення, якщо таке 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, які поставили б під значний сумнів можливість компанії продовжити безперервну діяльність. Якщо ми доходимо висновку щодо існування такої суттєвої невизначеності, ми повинні привернути увагу в своєму звіті аудитора до відповідних розкриттів інформації у фінансовій звітності або, якщо такі розкриття інформації є неналежними, модифікувати свою думку. Наші висновки ґрунтуються на аудиторських доказах, отриманих до дати нашого звіту аудитора. Втім майбутні події або умови можуть примусити Товариство припинити свою діяльність на безперервній основі. Ми повідомляємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, інформацію про запланований обсяг і час проведення аудиту та суттєві аудиторські результати, включаючи будь-які значні недоліки системи внутрішнього контролю, виявлені нами під час аудиту. Рівень суттєвості проведення аудиту фінансової звітності Товариства за 2017 рік, у відповідності до внутрішніх положень аудиторської фірми «Стимул», встановлюється наступним чином: з метою виявлення суттєвих викривлень у фінансовій звітності та на підставі професійного судження згідно Міжнародного стандарту аудиту 320 «Суттєвість при плануванні та проведенні аудиту», аудитором визначений рівень суттєвості; аудитором вивчено та проаналізовано за період з 01 січня 2017 р. по 31 грудня 2017р. по Товариству рівень організації, постановки та автоматизації бухгалтерського обліку, кадровий склад бухгалтерської служби, рівень внутрішнього контролю, а також загальну тенденцію складання і подання фінансової звітності; аудитором зібрано необхідну кількість аудиторських доказів для підтвердження достовірності фінансових звітів Товариства. Аудиторська перевірка здійснювалась із застосуванням розрахунково-аналітичного та документального методів з узагальненням отриманих результатів. Основа для висловлення думки із застереженням. Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту (МСА). Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі «Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності» нашого звіту. Ми є незалежними по відношенню до Товариства 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. На нашу думку аудитори отримали достатні та прийнятні аудиторські докази про те, що розкриття у фінансовій звітності інформації, пов'язаної з обліковими оцінками, відповідає вимогам застосування концептуальної основи фінансової звітності відповідно до МСА 540 «Аудит облікових оцінок, у тому числі облікових оцінок за справедливою вартістю, та пов'язаних з ними розкриття інформації». Аудитори визначають, що будь-які облікові оцінювання, не призводять до значних ризиків. Були виконані процедури аудиту згідно МСА 500 «Аудиторські докази», що відповідають меті отримання достатніх і прийнятних аудиторських доказів. Аудиторські докази охоплювали інформацію, яка містилася в облікових записках, що є основою фінансової звітності. В ході аудиту ми не в повному обсязі отримали зовнішні підтвердження сум дебіторської заборгованості та зобов'язань, відображених на балансі товариства станом на 31.12.2017 року. Ми не мали змоги переконатися у зазначеній сумі дебіторської заборгованості та зобов'язань шляхом інших аудиторських процедур. Відповідно ми не мали змоги отримати достатні і прийнятні аудиторські докази для обґрунтування думки чи могли бути потрібними коригування кредиторської заборгованості станом на 31 грудня 2017 року та дійшли висновку, що можливий вплив на фінансову звітність невиявлених викривлень може бути суттєвим, проте не всеохоплюючим. Наша думка щодо фінансової звітності за поточний період модифікована внаслідок можливого впливу цього питання на порівняльність даних поточного періоду і відповідних показників попередніх періодів.

Думка із застереженням. Думка аудитора щодо фінансової звітності складена відповідно до МСА 700 (переглянутий) «Формування думки та надання звіту щодо фінансової звітності», МСА 705 (переглянутий) «Модифікації думки у звіті незалежного аудитора», МСА 706 (переглянутий)

«Пояснювальні параграфи та параграфи з інших питань у звіті незалежного аудитора», та інших стандартів, що стосуються підготовки аудиторського висновку. На нашу думку, за винятком впливу питання, про яке йдеться у параграфі «Основа для думки із застереженням», фінансова звітність відображає достовірно в усіх суттєвих аспектах, відповідно до застосованої концептуальної основи фінансової звітності в рамках звітування згідно з концептуальною основою достовірного подання, інформацію про фінансовий стан ПАТ «ЯНЦІВСЬКИЙ ГРАНІТНИЙ КАР'ЄР» станом на 31 грудня 2017 року. Пояснювальний параграф. Не змінюючи нашу думку, звертаємо увагу користувачів фінансової звітності на те, що у зв'язку з тим, що аудит податків ми не проводимо, ми не мали змоги визначити, чи існувала потреба в будь-яких коригуваннях дебіторської та кредиторської заборгованості по розрахунках з бюджетом, відображених чи не відображених в обліку. Крім того, звертаємо увагу на існування ризиків подальшого функціонування Товариства. Наразі такі ризики обумовлені зовнішніми чинниками, які пов'язані з наступним: з можливістю змінення законодавства у сферах регулювання діяльності та оподаткування та іншими чинниками. При цьому вважаємо, що управлінський персонал відповідно оцінює припущення про безперервність діяльності. Звіт щодо вимог інших законодавчих та нормативних актів. Визначення власного капіталу. Оцінка статей активів, зобов'язань та власного капіталу та їх розкриття здійснюється Товариством в цілому відповідно до принципів, встановлених Міжнародними стандартами фінансової звітності та Наказом про облікову політику підприємства. Концептуальною основою для підготовки фінансової звітності Товариства є Міжнародні стандарти фінансової звітності, внутрішні положення Товариства. Принципи облікової політики, які були використані при підготовці зазначеної фінансової звітності наведені в Примітках до фінансової звітності ПАТ «ЯНЦІВСЬКИЙ ГРАНІТНИЙ КАР'ЄР». Остання редакція Статуту затверджений протоколом загальних зборів Засновників (Протокол №6/н від 31.07.2012 року) та зареєстрований Вільнянською державною районною адміністрацією Запорізької області 09.04.2013 року за № 10831050021000334. Статутний капітал сформований згідно з Законом України "Про господарські товариства", обліковується на рахунку 40 "Статутний капітал" у сумі 57 070 грн. та відповідає установчим документам. Розмір статутного капіталу станом на 31 грудня 2017 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 – без документарна. За звітний період реалізація випущених акцій не проводилась Станом на 31.12.2017 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. Резервний капітал на підприємстві створюється за рахунок нерозподіленого прибутку згідно з діючим законодавством та засновницькими документами. Станом на 31.12.2017 року резервний капітал не змінився і склав 99,0 тис.грн. Відображення в обліку нерозподіленого прибутку та його використання не містить суттєвих викривлень. За звітний період отримано збиток в сумі 4 870,0 тис.грн. Відповідно, нерозподілений збиток в балансі станом на 31.12.2017 року склав 52 194,0 тис.грн. Інформація стосовно забезпечення випуску цінних паперів відсутня, оскільки у звітному періоді Товариство не здійснювало випуск цінних паперів. Позик та довгострокових кредитів банків на суму, що перевищує 25% активів Товариство не має. Відповідність вартості чистих активів вимогам законодавства України. Розмір чистих активів або власного капіталу товариства, що відображений у фінансовій звітності станом на 31.12.2017 р. має від'ємне значення та складає «-» 13 079,0 тис. грн. Фінансові звіти об'єктивно та достовірно розкривають інформацію про вартість чистих активів Товариства за 2017 рік, тобто про розмір його статутного капіталу, додаткового капіталу, резервного капіталу, нерозподіленого прибутку. Чисті активи на 13 022,0 тис. грн. менше, ніж величина статутного капіталу, що не відповідає вимогам п.3 ст.155 Цивільного Кодексу України від 16.01.2003р. № 435 IV. Наявності суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю, що підлягала аудиту, та іншою інформацією, що розкривається емітентом цінних паперів та подається до Комісії разом з фінансовою звітністю. Не виявлено суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю, що підлягала аудиту, та іншою інформацією, що розкривається емітентом цінних паперів та подається до НКЦПФР разом з фінансовою звітністю. Виконання значних правочинів (10 і більше відсотків вартості активів товариства за даними останньої річної фінансової звітності) відповідно до Закону України «Про акціонерні товариства». Вартість активів станом на 01.01.2017 року складає 66 294 тис. грн. Відповідно до ст.70 Закону України «Про акціонерні товариства» сума мінімального правочину складає 6 629,4 тис. грн. Результат аудиту свідчить, що у звітному періоді товариством не здійснювались значні (10 і більше відсотків вартості активів товариства, за даними річної фінансової звітності) правочини, та не приймалися рішення про здійснення таких правочинів відповідно: ст. 70 Закону України «Про акціонерні товариства» (10 і більше відсотків вартості активів товариства за даними останньої річної фінансової звітності); Статуту (25 і більше відсотків вартості активів товариства за даними останньої річної фінансової звітності). Стан корпоративного управління, у тому числі стан внутрішнього аудиту відповідно до Закону України «Про акціонерні товариства». Формування складу органів корпоративного управління ПАТ «ЯНЦІВСЬКИЙ ГРАНІТНИЙ КАР'ЄР» до статті 8.1 Статуту, затвердженого рішенням загальних зборів акціонерів товариства (протокол №6/н від 31.07.2012 року). Протягом звітного року в Товаристві функціонували наступні органи управління та контролю: Загальні збори акціонерів Товариства; Наглядова рада; Директор Товариства; Ревізійна комісія. Внутрішніми документами не передбачено створення служби внутрішнього аудиту. Для проведення перевірки фінансово-господарської діяльності акціонерного товариства загальні збори обирають ревізійну комісію з числа акціонерів або одноосібного ревізора. Річна фінансова звітність Товариства підлягає обов'язковій перевірці незалежним аудитором. Кількісний склад сформованих органів корпоративного управління відповідає вимогам Статуту. Функціонування органів корпоративного управління регламентується положеннями Статуту. Щорічні загальні збори учасників проводились в термін, визначений Законом України "Про господарські товариства". Протягом звітного року правління Товариства здійснювало поточне управління фінансово-господарською діяльністю в межах повноважень, які встановлено Статутом Товариства. Загальні збори акціонерів від 21.04.2017 року (протокол №6/н) переобрано членів наглядової ради та голову наглядової ради (строком до наступних річних зборів), переобрано Голову Ревізійної комісії та членів Ревізійної комісії (строком на 3 роки): Перевірки фінансово – господарської діяльності підприємства

проводяться Ревізійною комісією щорічно, звіти про результати перевірок надаються Наглядовій раді та Правлінню Товариства. Контроль за фінансово-господарською діяльністю Товариства протягом звітного року здійснювався ревізійною комісією. Спеціальні перевірки протягом звітного року ревізійною комісією не проводились. Фактична реалізація функцій ревізійної комісії пов'язана з перевіркою фінансово-господарської діяльності акціонерного товариства за 2017 рік (акт перевірки ревізійної комісії до перевірки не наданий). Ідентифікація та оцінка аудитором ризиків суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства. Інформації щодо подій, які б мали значний вплив на фінансово-господарську діяльність Товариства, та які відбулися протягом звітного року, що могли б призвести до суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства та значної зміни вартості його цінних паперів, не було отримано.

Довідка про фінансовий стан ПАТ «ЯНЦІВСЬКИЙ ГРАНІТНИЙ КАР'ЄР». На основі фінансових звітів був проведений аналіз показників фінансового стану, який базувався на даних звітного періоду. Динаміка показників фінансового стану ПАТ «ЯНЦІВСЬКИЙ ГРАНІТНИЙ КАР'ЄР» за 2015–2017 роки. Коефіцієнти: Абсолютної ліквідності: 2015 рік – 0,00118; 2016 рік – 0,00127; 2017 рік – 0,00127; Оптимальне значення: 0,25-0,5. Загальної ліквідності: 2015 рік – 0,64; 2016 рік – 0,74; 2017 рік – 0,72; Оптимальне значення: 1,0-2,0. Фінансової стійкості: 2015 рік – 0,16; 2016 рік – 0,01; 2017 рік – «->0,18; Оптимальне значення: 0,25-0,5. Структури капіталу: 2015 рік – 116,99; 2016 рік – «->9,08; 2017 рік – «->6,6; Оптимальне значення: 0,5-1,0. Додаткові показники для аналізу фінансового стану ЯНЦІВСЬКИЙ ГРАНІТНИЙ КАР'ЄР за 2015 – 2017 роки: Коефіцієнт покриття: 2015 рік – 0,64; 2016 рік – 0,74; 2017 рік – 0,72. Нормативне значення коефіцієнту покриття – більше одиниці. Коефіцієнт покриття на кінець року становить 0,72, що свідчить про те, що підприємство не в змозі погасити усі поточні борги. Проти минулого року коефіцієнт зменшився на 0,02. Коефіцієнт швидкої ліквідності: 2015 рік – 0,49; 2016 рік – 0,57; 2017 рік – 0,53. Згідно цього коефіцієнта можна зробити висновок, що всі оборотні активи, крім запасів на підприємстві в кінці року забезпечують поточні зобов'язання на 53 відс. Проти минулого року показник зменшився на 0,04. Нормативне значення коефіцієнту – більше або дорівнює 0,25, відповідно, підприємство не готове терміново розрахуватись з короткостроковими зобов'язаннями. Коефіцієнт абсолютної ліквідності: 2015 рік – 0,00118; 2016 рік – 0,00127; 2017 рік – 0,00127. Чистий оборотний капітал, тис. грн.: 2015 рік – «->11089,0; 2016 рік – «->9506,0; 2017 рік – «->13391,0. Чистий оборотний капітал підприємства за звітний період зменшився на 3885,0 тис.грн., має від'ємне значення і на дату балансу складає -13 391,0 тис.грн., що свідчить про нездатність підприємства вчасно погасити короткострокові зобов'язання. Коефіцієнт платоспроможності (автономії): 2015 рік – 0,01; 2016 рік – «->0,12; 2017 рік – «->0,18.. Коефіцієнт автономії станом на 31.12.2017 має від'ємне значення та складає «->18 відс., що говорить про відсутність власних фінансових ресурсів на підприємстві. Коефіцієнт фінансування: 2015 рік – 116,99; 2016 рік – «->9,08; 2017 рік – «->6,60. На кінець звітного періоду коефіцієнт фінансування має від'ємне значення «->6,6, що говорить про фінансову залежність підприємства від позикових джерел. Коефіцієнт забезпеченості власними оборотними засобами: 2015 рік – «->0,36; 2016 рік – «->0,26; 2017 рік – «->0,28. Забезпечення власними оборотними коштами має від'ємне значення і складає «-> 0,28, що вказує на дефіцит власних оборотних коштів. Коефіцієнт маневреності власного капіталу: 2015 рік – «->21,0; 2016 рік – 1,16; 2017 рік – 1,02. Позитивне значення коефіцієнту маневреності власного капіталу (1,02) в даному випадку обумовлене дефіцитом власних оборотних коштів, а з іншого – дефіцитом власного капіталу. Зазначене свідчить про повне фінансування господарської діяльності за рахунок позикових ресурсів. Коефіцієнт оборотності активів: 2015 рік – 0,37; 2016 рік – 0,23; 2017 рік – 0,38. Середня кількість оборотів всіх активів підприємства за звітний період складає 0,38 оборотів в рік. Проти минулого року даний показник збільшився на 0,15. Коефіцієнт оборотності кредиторської заборгованості: 2015 рік – 1,33; 2016 рік – 0,53; 2017 рік – 0,72. Середня оборотність кредиторської заборгованості дорівнює 0,72 обороти за рік. Коефіцієнт оборотності дебіторської заборгованості: 2015 рік – 0,45; 2016 рік – 0,89; 2017 рік – 1,22. Середня кількість оборотів дебіторської заборгованості складає 1,22 оборотів в рік. Строк погашення кредиторської заборгованості, дн.: 2015 рік – 275; 2016 рік – 691; 2017 рік – 507. Середня тривалість одного обороту кредиторської заборгованості проти минулого року зменшилась на 184 дня та складає 507 день, що нижче норми. Нормальне значення коефіцієнту 30-60 дні. Строк погашення дебіторської заборгованості, дн.: 2015 рік – 817; 2016 рік – 412; 2017 рік – 299. Середній строк погашення дебіторської заборгованості складає 299 днів. Показник нижче норми, що свідчить про необхідність впровадження заходів щодо оптимізації політики по розрахунках із клієнтами. Коефіцієнт оборотності матеріальних запасів: 2015 рік – 4,67; 2016 рік – 2,79; 2017 рік – 3,43. Кількість оборотів матеріальних запасів збільшилась на 0,64 та склала 3,43 оборотів.. Фондовіддача: 2015 рік – 0,13; 2016 рік – 0,09; 2017 рік – 0,15. Підприємство отримало 0,15 грн. чистого доходу на 1 грн. основних фондів, що використовуються. Коефіцієнт віддачі власного капіталу: 2015 рік – 4,26; 2016 рік – «->3,85; 2017 рік – «->2,48. Власний капітал підприємства на кінець року має від'ємне значення, відповідно ефективність віддачі власного капіталу дорівнює «->2,48 грн. чистого доходу на 1 грн. власного капіталу. Рентабельність активів: 2015 рік – «->15,47%; 2016 рік – «->31,62%; 2017 рік – «->18,30%. Середня рентабельність активів на кінець звітного періоду становить «->18,30%. За звітний період отримано збиток у сумі 4870,0 тис.грн. На 1 грн. всього капіталу підприємство отримало 0,18 грн. збитку. Рентабельність акціонерного капіталу: 2015 рік – «->180,28%; 2016 рік – «->222,65%; 2017 рік – «->45,75%. Середня рентабельність акціонерного капіталу дорівнює «->45,75%, або 0,45 грн. збитку на 1 грн., вкладену в акціонерний капітал. Даний показник має позитивне значення лише за рахунок від'ємного значення власного капіталу. Рентабельність продукції: 2015 рік – «-> 42,36%; 2016 рік – «->57,82%; 2017 рік – «->18,45%. Середня рентабельність власного капіталу за звітний період складає «->18,45%. На 1 грн. капіталу, інвестованого у власний капітал, підприємство отримало 0,18 грн. збитку. До цього додається фінансова звітність Замовника за 2017 рік: «Звіт про фінансовий стан» (баланс); «Звіт про сукупні доходи» (фінансові результати); «Звіт про рух грошових коштів»; «Звіт про зміни в капіталі» (звіт про власний капітал); Прімітки Основні відомості про аудиторську фірму: Назва аудиторської фірми-Товариство з обмеженою відповідальністю «Аудиторська фірма «Стимул»; Ідентифікаційний код юридичної особи-39051995; Юридична адреса аудиторської фірми-69114, м. Запоріжжя, вул. Воронезька, буд. 34, оф.149; Номер, дата видачі свідоцтва про внесення до Реєстру суб'єктів, які можуть здійснювати аудиторську

діяльність- Свідоцтво№4605, видане Аудиторською палатою України, рішення №288/3 від 30.01.2014 року, дійсне до 30.01.2019 року; Дата і номер договору на проведення аудиту: від 05 жовтня 2017 №16/АВ. Дата початку і дата закінчення проведення аудиту: з 05 жовтня 2017 по 01 лютого 2018; Дата аудиторського висновку: 01 лютого 2018 року Телефон-((061)708-05-47. Підпис: ТОВ «АФ «Стимул», Дата підпису: 01 лютого 2018 року.

# Інформація про стан корпоративного управління

## ЗАГАЛЬНІ ЗБОРИ АКЦІОНЕРІВ

Яку кількість загальних зборів було проведено за минулі три роки?

№ з/п	Рік	Кількість зборів, усього	У тому числі позачергових
1	2017	1	0
2	2016	1	0
3	2015	1	0

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

	Так*	Ні*
Реєстраційна комісія, призначена особою, що скликала загальні збори	X	
Акціонери		X
Депозитарна установа		X
Інше (запишіть): д/н	ні	

\* Ставиться помітка "X" у відповідних графах.

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

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

\* Ставиться помітка "X" у відповідних графах.

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

	Так*	Ні*
Підняттям карток		X
Бюлетенями (таємне голосування)	X	
Підняттям рук		X
Інше (запишіть): д/н	ні	

\* Ставиться помітка "X" у відповідних графах.

Які були основні причини скликання останніх позачергових зборів?

	Так*	Ні*
Реорганізація		X
Додатковий випуск акцій		X
Унесення змін до статуту		X
Прийняття рішення про збільшення статутного капіталу товариства;		X
Прийняття рішення про зменшення статутного капіталу товариства		X
Обрання або припинення повноважень голови та членів наглядової ради		X
Обрання або припинення повноважень членів виконавчого органу		X
Обрання або припинення повноважень членів ревізійної комісії (ревізора)		X
Делегування додаткових повноважень наглядовій раді		X
Інше (запишіть): Протягом останніх трьох років позачергові збори не скликалися та не проводилися.	так	

\* Ставиться помітка "X" у відповідних графах.

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

	Так*	Ні*
Наглядова рада		X
Виконавчий орган		X
Ревізійна комісія (ревізор)		X
Акціонери (акціонер), які на день подання вимоги сукупно є власниками 10 і більше відсотків простих акцій товариства	д/н	
Інше (зазначити)	Протягом останніх трьох років позачергові збори не скликалися та не проводилися.	

\* Ставиться помітка "X" у відповідних графах.

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

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

## ОРГАНИ УПРАВЛІННЯ

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

	(осіб)
Кількість членів наглядової ради, у тому числі:	3
членів наглядової ради - акціонерів	0
членів наглядової ради - представників акціонерів	3
членів наглядової ради - незалежних директорів	0
членів наглядової ради - акціонерів, що володіють більше ніж 10 відсотками акцій	0
членів наглядової ради - акціонерів, що володіють менше ніж 10 відсотками акцій	0
членів наглядової ради - представників акціонерів, що володіють більше ніж 10 відсотками акцій	1
членів наглядової ради - представників акціонерів, що володіють менше ніж 10 відсотками акцій	2

Скільки разів на рік у середньому відбувалися засідання наглядової ради протягом останніх трьох років? 4

### Чи проводила наглядова рада самооцінку?

	Так*	Ні*
Складу		X
Організації		X
Діяльності		X
Інші (запишіть)	Наглядова рада самооцінку не проводила.	

\* Ставиться помітка "X" у відповідних графах.

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

Оцінка роботи наглядової ради (кожного члена наглядової ради) не проводилася.

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

	Так*	Ні*
Стратегічного планування		X
Аудиторський		X
З питань призначень і винагород		X
Інвестиційний		X
Інші (запишіть)	Комітетів у складі Наглядової Ради не створювали.	

\* Ставиться помітка "X" у відповідних графах.

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

Комітети у складі наглядової ради не створено. Оцінка роботи комітетів не проводилася.

Зазначається інформація стосовно кількості засідань та яких саме комітетів наглядової ради

д/н

Чи створено в акціонерному товаристві спеціальну посаду корпоративного секретаря? ні

### Яким чином визначається розмір винагороди членів наглядової ради?

	Так*	Ні*
Винагорода є фіксованою сумою		X
Винагорода є відсотком від чистого прибутку або збільшення ринкової вартості акцій		X
Винагорода виплачується у вигляді цінних паперів товариства		X
Члени наглядової ради не отримують винагороди	X	
Інше (запишіть)	д/н	

\* Ставиться помітка "X" у відповідних графах.

**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 будьякі вимоги	X	
Інше (запишіть): д/н		X

\* Ставиться помітка "X" у відповідних графах.

**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	

\* Ставиться помітка "X" у відповідних графах.

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? 3

**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	так	ні	ні	ні

голови та членів наглядової ради				
Прийняття рішення про притягнення до майнової відповідальності членів виконавчого органу	ні	так	ні	ні
Прийняття рішення про додатковий випуск акцій	так	ні	ні	ні
Прийняття рішення про викуп, реалізацію та розміщення власних акцій	так	ні	ні	ні
Затвердження зовнішнього аудитора	ні	так	ні	ні
Затвердження договорів, щодо яких існує конфлікт інтересів	ні	ні	так	ні

\* Ставити "так" або "ні" у відповідних графах

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

Чи містить статут або внутрішні документи акціонерного товариства положення про конфлікт інтересів, тобто суперечність між особистими інтересами посадової особи або пов'язаних з нею осіб та обов'язком діяти в інтересах акціонерного товариства? 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 ревізію)		X
Положення про акції акціонерного товариства		X
Положення про порядок розподілу прибутку		X
Інше (запишіть)	д/н	

\* Ставиться помітка "X" у відповідних графах.

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

	Інформація розповсюджується на загальних зборах	Публікується у пресі, оприлюднюється в загальнодоступній інформаційній базі даних НКЦПФР про ринок цінних паперів	Документи надаються для ознайомлення безпосередньо в акціонерному товаристві	Копії документів надаються на запит акціонера	Інформація розміщується на власній інтернет-сторінці акціонерного товариства
Фінансова звітність, результати діяльності	ні	так	так	так	так
Інформація про акціонерів, які володіють 10 відсотками та більше статутного капіталу	ні	так	так	так	так
Інформація про склад органів управління товариства	ні	так	так	так	так
Статут та внутрішні	ні	ні	так	так	так

документи					
Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення	ні	ні	так	так	так
Розмір винагороди посадових осіб акціонерного товариства	ні	так	так	так	так

\* Ставиться "так" або "ні" у відповідних графах.

Чи готує акціонерне товариство фінансову звітність у відповідності до міжнародних стандартів фінансової звітності? так

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

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

\* Ставиться помітка "X" у відповідних графах.

**Який орган приймав рішення про затвердження аудитора?**

	Так*	Ні*
Загальні збори акціонерів		X
Наглядова рада	X	
Виконавчий орган		X
Інше (запишіть)	д/н	

\* Ставиться помітка "X" у відповідних графах.

Чи змінювало акціонерне товариство зовнішнього аудитора протягом останніх трьох років? так

**З якої причини було змінено аудитора?**

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

\* Ставиться помітка "X" у відповідних графах.

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

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

Інше (запишіть) \_\_\_\_\_ д/н \_\_\_\_\_

\* Ставиться помітка "X" у відповідних графах.

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

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

\* Ставиться помітка "X" у відповідних графах.

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

## ЗАЛУЧЕННЯ ІНВЕСТИЦІЙ ТА ВДОСКОНАЛЕННЯ ПРАКТИКИ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ

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

	Так*	Ні*
Випуск акцій		X
Випуск депозитарних розписок		X
Випуск облігацій		X
Кредити банків		X
Фінансування з державного і місцевих бюджетів		X
Інше (запишіть): д/н		

\* Ставиться помітка "X" у відповідних графах.

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

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

\* Ставиться помітка "X" у відповідних графах.

Чи планує ваше акціонерне товариство включити власні акції до лістингу фондових бірж протягом наступних трьох років? ні

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

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

У разі наявності в акціонерного товариства кодексу (принципів, правил) корпоративного управління вкажіть дату його прийняття: ; яким органом управління прийнятий: д/н

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

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

д/н

## ЗВІТ ПРО КОРПОРАТИВНЕ УПРАВЛІННЯ\*

1. Вкажіть мету провадження діяльності фінансової установи.	д/н
2. Перелік власників істотної участі (у тому числі осіб, що здійснюють контроль за фінансовою установою) (для юридичних осіб зазначаються: код за ЄДРПОУ, найменування, місцезнаходження; для фізичних осіб - прізвища, імена та по батькові), їх відповідність встановленим законодавством вимогам та зміна їх складу за рік.	д/н
3. Вкажіть факти порушення (або про відсутність таких фактів) членами наглядової ради та виконавчого органу фінансової установи внутрішніх правил, що призвело до заподіяння шкоди фінансовій установі або споживачам фінансових послуг.	д/н
4. Вкажіть про заходи впливу, застосовані протягом року органами державної влади до фінансової установи, у тому числі до членів її наглядової ради та виконавчого органу, або про відсутність таких заходів.	д/н
5. Вкажіть наявність у фінансової установи системи управління ризиками та її ключові характеристики або про відсутність такої системи.	д/н
6. Вкажіть інформацію про результати функціонування протягом року системи внутрішнього аудиту (контролю), а також дані, зазначені в примітках до фінансової та консолідованої фінансової звітності відповідно до положень (стандартів) бухгалтерського обліку.	д/н
7. Вкажіть факти відчуження протягом року активів в обсязі, що перевищує встановлений у статуті фінансової установи розмір, або про їх відсутність.	д/н
8. Вкажіть результати оцінки активів у разі їх купівлі-продажу протягом року в обсязі, що перевищує встановлений у статуті фінансової установи розмір.	д/н
9. Вкажіть інформацію про операції з пов'язаними особами, в тому числі в межах однієї промислово-фінансової групи чи іншого об'єднання, проведені протягом року (така інформація не є комерційною таємницею), або про їх відсутність.	д/н
10. Вкажіть інформацію про використані рекомендації (вимоги) органів, які здійснюють державне регулювання ринків фінансових послуг, щодо аудиторського висновку (звіту).	д/н
11. Вкажіть інформацію про зовнішнього аудитора наглядової ради фінансової установи, призначеного протягом року (для юридичної особи зазначаються: код за ЄДРПОУ, найменування, місцезнаходження; для фізичної особи - прізвище, ім'я та по батькові).	д/н
12. Вкажіть інформацію про діяльність зовнішнього аудитора, зокрема:	
загальний стаж аудиторської діяльності	д/н
кількість років, протягом яких надає аудиторські послуги фінансовій установі	д/н
перелік інших аудиторських послуг, що надавалися фінансовій установі протягом року	д/н
випадки виникнення конфлікту інтересів та/або суміщення виконання функцій внутрішнього аудитора	д/н
ротацію аудиторів у фінансовій установі протягом останніх п'яти років	д/н
стягнення, застосовані до аудитора Аудиторською палатою України протягом року, та факти подання недостовірної звітності фінансової установи, що підтверджена аудиторським висновком (звітом), виявлені органами, які здійснюють державне регулювання ринків фінансових послуг	д/н
13. Вкажіть інформацію щодо захисту фінансовою установою прав споживачів фінансових послуг, зокрема:	
наявність механізму розгляду скарг	д/н

прізвище, ім'я та по батькові працівника фінансової установи, уповноваженого розглядати скарги	д/н
стан розгляду фінансовою установою протягом року скарг стосовно надання фінансових послуг (характер, кількість скарг, що надійшли, та кількість задоволених скарг)	д/н
наявність позовів до суду стосовно надання фінансових послуг фінансовою установою та результати їх розгляду	д/н

\* Заповнюється фінансовими установами, що утворені у формі акціонерних товариств.

		Дата (рік, місяць, число)	Коди 01.01.2018
Підприємство	ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЯНЦІВСЬКИЙ ГРАНІТНИЙ КАР'ЄР"	за ЄДРПОУ	05467607
Територія		за КОАТУУ	2321555300
Організаційно-правова форма господарювання	Акціонерне товариство	за КОПФГ	230
Орган державного управління		за СПОДУ	
Вид економічної діяльності	Добування декоративного та будівельного каменю, вапняку, гіпсу, крейди та глинистого сланцю	за КВЕД	08.11
Середня кількість працівників <sup>1</sup>	113		
Одиниця виміру	тис.грн. без десяткового знака (окрім розділу IV Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) (форма N 2), грошові показники якого наводяться в гривнях з копійками)		
Адреса, телефон	70050, Запорізька область, Вільнянський район, смт. Кам'яне, вул. Зелена, буд. 30, тел. (06143)-97142		
Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):			
за положеннями (стандартами бухгалтерського обліку)			
за міжнародними стандартами фінансової звітності			v

### Баланс (Звіт про фінансовий стан) на 31.12.2017 р.

Форма N 1 Код за ДКУД

1801001

Актив	Код рядка	На початок звітної періоду	На кінець звітної періоду
1	2	3	4
<b>I. Необоротні активи</b>			
Нематеріальні активи:	1000	1893	1790
первісна вартість	1001	2148	2148
накопичена амортизація	1002	255	358
Незавершені капітальні інвестиції	1005	0	0
Основні засоби:	1010	37658	36777
первісна вартість	1011	172568	174912
знос	1012	134910	138135
Інвестиційна нерухомість:	1015	0	0
первісна вартість	1016	0	0
знос	1017	0	0
Довгострокові біологічні активи:	1020	0	0
первісна вартість	1021	0	0
накопичена амортизація	1022	0	0
Довгострокові фінансові інвестиції: які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	0	0
інші фінансові інвестиції	1035	0	0
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	0	0
Відстрочені податкові активи	1045	0	0
Гудвіл	1050	0	0
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	0	0
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	0	0
Інші необоротні активи	1090	0	0

Усього за розділом I	1095	39551	38567
<b>II. Оборотні активи</b>			
Запаси	1100	6115	9270
Виробничі запаси	1101	1063	3758
Незавершене виробництво	1102	1886	1346
Готова продукція	1103	3047	4012
Товари	1104	119	154
Поточні біологічні активи	1110	0	0
Депозити перестраховання	1115	0	0
Векселі одержані	1120	0	0
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	12271	14737
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	5832	6227
з бюджетом	1135	44	1
у тому числі з податку на прибуток	1136	1	1
з нарахованих доходів	1140	0	0
із внутрішніх розрахунків	1145	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	1082	3027
Поточні фінансові інвестиції	1160	0	0
Гроші та їх еквіваленти	1165	46	61
Готівка	1166	1	2
Рахунки в банках	1167	45	59
Витрати майбутніх періодів	1170	0	0
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	0	0
у тому числі в: резервах довгострокових зобов'язань	1181	0	0
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	0	0
резервах незароблених премій	1183	0	0
інших страхових резервах	1184	0	0
Інші оборотні активи	1190	1354	1332
Усього за розділом II	1195	26744	34655
<b>III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття</b>	1200	0	0
Баланс	1300	66295	73222

Пасив	Код рядка	На початок звітної періоду	На кінець звітної періоду
1	2	3	4
<b>I. Власний капітал</b>			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	57	57
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	0	0
Капітал у дооцінках	1405	38959	38959
Додатковий капітал	1410	0	0
Емісійний дохід	1411	0	0
Накопичені курсові різниці	1412	0	0
Резервний капітал	1415	99	99
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	-47324	-52194
Неоплачений капітал	1425	(0)	(0)
Вилучений капітал	1430	(0)	(0)
Інші резерви	1435	0	0
Усього за розділом I	1495	-8209	-13079

II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	0	0
Пенсійні зобов'язання	1505	0	0
Довгострокові кредити банків	1510	0	0
Інші довгострокові зобов'язання	1515	38254	38254
Довгострокові забезпечення	1520	0	0
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	0	0
Цільове фінансування	1525	0	0
Благодійна допомога	1526	0	0
Страхові резерви, у тому числі:	1530	0	0
резерв довгострокових зобов'язань; (на початок звітнього періоду)	1531	0	0
резерв збитків або резерв належних виплат; (на початок звітнього періоду)	1532	0	0
резерв незароблених премій; (на початок звітнього періоду)	1533	0	0
інші страхові резерви; (на початок звітнього періоду)	1534	0	0
Інвестиційні контракти;	1535	0	0
Призовий фонд	1540	0	0
Резерв на виплату джек-поту	1545	0	0
Усього за розділом II	1595	38254	38254
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	0	0
Векселі видані	1605	0	0
Поточна кредиторська заборгованість: за довгостроковими зобов'язаннями	1610	0	0
за товари, роботи, послуги	1615	17105	25176
за розрахунками з бюджетом	1620	3428	4326
за у тому числі з податку на прибуток	1621	0	0
за розрахунками зі страхування	1625	6240	7230
за розрахунками з оплати праці	1630	2632	4940
за одержаними авансами	1635	5640	5288
за розрахунками з учасниками	1640	0	0
із внутрішніх розрахунків	1645	0	0
за страховою діяльністю	1650	0	0
Поточні забезпечення	1660	0	0
Доходи майбутніх періодів	1665	0	0
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	1205	1087
Усього за розділом III	1695	36250	48047
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	0	0
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	0	0
Баланс	1900	66295	73222

Примітки: д/н

Керівник

Савченко Андрій Олександрович

(підпис)

Головний бухгалтер

Немає в штаті

(підпис)

<sup>1</sup> Визначається в порядку, встановленому центральним органом виконавчої влади, що реалізує державну політику у сфері статистики.

			Коди
		Дата (рік, місяць, число)	01.01.2018
Підприємство	ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЯНЦІВСЬКИЙ ГРАНІТНИЙ КАР'ЄР"	за ЄДРПОУ	05467607

## Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) за 2017 р.

### I. Фінансові результати

Форма N 2 Код за ДКУД

1801003

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	26390	14790
Чисті зароблені страхові премії	2010	0	0
Премії підписані, валова сума	2011	0	0
Премії, передані у перестраховання	2012	0	0
Зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013	0	0
Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014	0	0
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	( 20258 )	( 14614 )
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	( 0 )	( 0 )
<b>Валовий:</b> прибуток	2090	6132	176
збиток	2095	( 0 )	( 0 )
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105	0	0
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	0	0
Зміна інших страхових резервів, валова сума	2111	0	0
Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах	2112	0	0
Інші операційні доходи	2120	285	640
Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2121	0	0
Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2122	0	0
Адміністративні витрати	2130	( 3934 )	( 2689 )
Витрати на збут	2150	( 3978 )	( 2815 )
Інші операційні витрати	2180	( 3375 )	( 3863 )
Витрат від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2181	( 0 )	( 0 )
Витрат від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182	( 0 )	( 0 )
<b>Фінансовий результат від операційної діяльності:</b> прибуток	2190	0	0
збиток	2195	( 4870 )	( 8551 )
Дохід від участі в капіталі	2200	0	0
Інші фінансові доходи	2220	0	0
Інші доходи	2240	0	0
Дохід від благодійної допомоги	2241	0	0
Фінансові витрати	2250	( 0 )	( 0 )
Втрати від участі в капіталі	2255	( 0 )	( 0 )

Інші витрати	2270	( 0 )	( 0 )
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	0	0
<b>Фінансовий результат до оподаткування:</b> прибуток	2290	0	0
збиток	2295	( 4870 )	( 8551 )
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	0	0
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	0	0
<b>Чистий фінансовий результат:</b> прибуток	2350	0	0
збиток	2355	( 4870 )	( 8551 )

## II. Сукупний дохід

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	0	0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	0	0
Накопичені курсові різниці	2410	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	0	0
Інший сукупний дохід	2445	0	0
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	0	0
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	0	0
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	0	0
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	-4870	-8551

## III. Елементи операційних витрат

Матеріальні затрати	2500	10157	6712
Витрати на оплату праці	2505	6660	3805
Відрахування на соціальні заходи	2510	2115	1679
Амортизація	2515	3428	4468
Інші операційні витрати	2520	9634	8014
Разом	2550	31994	24678

## IV. Розрахунок показників прибутковості акцій

Середньорічна кількість простих акцій	2600	5707000	5707000
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	5707000	5707000
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	-0.85	-1.49
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	-0.85	-1.49
Дивіденди на одну просту акцію	2650	0	0

Примітки: д/н

Керівник

Савченко Андрій Олександрович

(підпис)

Головний бухгалтер

Немає в штаті

(підпис)

			Коди
		Дата (рік, місяць, число)	01.01.2018
Підприємство	ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЯНЦІВСЬКИЙ ГРАНІТНИЙ КАР'ЄР"	за ЄДРПОУ	05467607

### Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом) за 2017 р.

Форма N 3 Код за ДКУД

1801004

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
<b>I. Рух коштів у результаті операційної діяльності</b>			
Надходження від: Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	28377	10379
Повернення податків і зборів	3005	5	0
у тому числі податку на додану вартість	3006	0	0
Цільового фінансування	3010	65	55
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	0	0
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	0	0
Надходження від повернення авансів	3020	13	13
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	0	0
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	0	0
Надходження від операційної оренди	3040	0	0
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	0	0
Надходження від страхових премій	3050	0	0
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	0	0
Інші надходження	3095	60	2048
Витрачання на оплату: Товарів (робіт, послуг)	3100	( 18198 )	( 5458 )
Праці	3105	( 3081 )	( 5126 )
Відрахувань на соціальні заходи	3110	( 874 )	( 205 )
Зобов'язань з податків і зборів	3115	( 2582 )	( 473 )
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	( 0 )	( 0 )
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	( 0 )	( 0 )
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	( 2582 )	( 473 )
Витрачання на оплату авансів	3135	( 0 )	( 0 )
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	( 75 )	( 53 )
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	( 0 )	( 0 )
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	( 0 )	( 0 )
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	( 0 )	( 0 )
Інші витрачання	3190	( 2690 )	( 609 )
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	1020	571
<b>II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності</b>			
Надходження від реалізації:	3200	0	0

Фінансових інвестицій необоротних активів	3205	0	0
Надходження від отриманих: відсотків	3215	0	0
дивідендів	3220	0	0
Надходження від деривативів	3225	0	0
Надходження від погашення позик	3230	0	0
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	0	0
Інші надходження	3250	0	0
Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	( 0 )	( 0 )
необоротних активів	3260	( 1002 )	( 562 )
Виплати за деривативами	3270	( 0 )	( 0 )
Витрачання на надання позик	3275	( 0 )	( 0 )
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	( 0 )	( 0 )
Інші платежі	3290	( 0 )	( 0 )
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-1002	-562
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від: Власного капіталу	3300	0	0
Отримання позик	3305	0	0
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	0	0
Інші надходження	3340	0	0
Витрачання на: Викуп власних акцій	3345	( 0 )	( 0 )
Погашення позик	3350	( 0 )	( 0 )
Сплату дивідендів	3355	( 0 )	( 0 )
Витрачання на сплату відсотків	3360	( 0 )	( 0 )
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	( 0 )	( 0 )
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	( 0 )	( 0 )
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	( 0 )	( 0 )
Інші платежі	3390	( 0 )	( 0 )
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	0	0
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	18	9
Залишок коштів на початок року	3405	46	36
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	0	1
Залишок коштів на кінець року	3415	64	46

Примітки: д/н

Керівник

Савченко Андрій Олександрович

(підпис)

Головний бухгалтер

Немає в штаті

(підпис)



Відповідно до законодавства									
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Внески учасників:</b> Внески до капіталу	4240	0	0	0	0	0	0	0	0
Погашення заборгованості з капіталу	4245	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення капіталу: Викуп акцій (часток)	4260	0	0	0	0	0	0	0	0
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	0	0	0	0	0	0	0	0
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення частки в капіталі	4275	0	0	0	0	0	0	0	0
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни в капіталі	4290	0	0	0	0	0	0	0	0
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	0	0	0	0	0	0	0	0
Разом змін у капіталі	4295	0	0	0	0	-4870	0	0	-4870
Залишок на кінець року	4300	57	38959	0	99	-52194	0	0	-13079

Примітки: д/н

Керівник

Савченко Андрій Олександрович

(підпис)

Головний бухгалтер

Немає в штаті

(підпис)

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

Примітки до фінансової звітності ПАТ «Янцівський гранітний кар'єр» за 2017 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://Zur.pat.ua>. Адреса електронної пошти: [raooyantsevo@gmail.com](mailto:raooyantsevo@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 відрізнятись 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 достатньому майбутньому. Керівництво 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 розвиток фондового ринку України. Керівництво 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 відрізнятись 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 факторів, в тому числі на очікуванню 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 майже завжди виявляються 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, отримана від юридичних осіб), кредиторську заборгованість по торгівельних 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 генерує грошові потоки, до якої відноситься такий актив. При можливості застосування об'єктованої 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 прогностичні 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 кожну 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; - Офісне 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 будову 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 кожну 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 і 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 вираховуються при визначенні витрат на придбання. - витрати на переробку, що складаються з витрат, прямо пов'язаних з об'єктами виробництва - прями 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 оподаткованого 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 оподаткованого 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 застосовується, 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 визначаються 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 необхідності 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 оцінюється 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. 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 однієї 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 обґрунтованої 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; г) 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: МСФЗ 9 «Фінансові інструменти: класифікація та оцінка» (змінений у липні 2014 року і вступає в силу для річних періодів, які починаються з 1 січня 2018 року або після цієї дати). Більшість вимог МСБО 39 щодо класифікації та оцінки фінансових зобов'язань були перенесені до МСФЗ 9 без змін. Основна відмінність полягає у тому, що організація буде зобов'язана показувати у складі інших сукупних доходів вплив змін у власному кредитному ризику фінансових зобов'язань, віднесених до категорії за справедливою вартістю, зміни якої відносяться на фінансовий результат. МСФЗ 9 вводить нову модель для визнання збитків від знецінення – модель очікуваних кредитних збитків. В основі цієї моделі лежить триетапний підхід, в межах якого аналізується зміна кредитної якості фінансових активів після їх початкового визнання. На практиці нові правила означають, що організації будуть зобов'язані негайно обліковувати збиток у сумі очікуваного кредитного збитку за 12 місяців при початковому визнанні фінансових активів, які не мають кредитного знецінення (чи для дебіторської заборгованості за основною діяльністю – у сумі очікуваного кредитного збитку за весь строк дії такої заборгованості). У разі суттєвого зростання кредитного ризику, знецінення оцінюється із використанням очікуваного кредитного збитку за весь строк дії фінансового активу, а не очікуваного кредитного збитку за 12 місяців. Ця модель передбачає операційні спрощення дебіторської заборгованості за орендою та основною діяльністю. МСФЗ 15 «Виручка по договорах із клієнтами» (випущений 28 травня 2014 року і вступає в силу для періодів, які починаються з 1 січня 2018 року або після цієї дати). Цей новий стандарт вводить основний принцип обов'язкового визнання виручки за ціною операції у випадку передачі товарів чи послуг клієнту. Окремі партії товарів чи пакети послуг, які чітко ідентифіковані, повинні визнаватись окремо, а будь-які знижки та ретроспективні знижки з ціни контракту, як правило, повинні відноситись на окремі елементи. Якщо сума винагороди з будь-яких причин змінюється, слід визнавати мінімальні суми за умови відсутності значного ризику сторнування. Витрати, понесені у зв'язку з гарантіями за контрактами із клієнтами, необхідно капіталізувати та амортизувати протягом періоду надходження вигод від контракту. Наразі Товариство оцінює вплив цього нового стандарту на її фінансову звітність. МСФЗ 16 «Оренда» (випущений у січні 2016 року і вступає в силу для річних періодів, які починаються з 1 січня 2019 року або після цієї дати). Новий стандарт визначає принципи визнання, оцінки та розкриття інформації у звітності щодо операцій оренди. Всі договори оренди призводять до отримання орендарем використання активу з моменту початку дії договору оренди, а також до отримання фінансування, якщо орендні платежі здійснюються протягом періоду часу. Відповідно до цього МСФЗ 16 скасовує класифікацію оренди як операційної чи фінансової, як це передбачено МСБО 17, натомість, вводить єдину модель обліку операцій оренди для орендарів. Орендарі повинні будуть визнавати: (а) активи і зобов'язання щодо всіх договорів оренди з терміном дії понад 12 місяців, за винятком випадків, коли вартість об'єкта оренди є незначною; і (б) амортизацію об'єктів оренди окремо від процентів за орендними зобов'язаннями у звіті про прибутки та збитки. Щодо обліку оренди в орендодавця, МСФЗ 16, по суті, зберігає вимоги до обліку, передбачені МСБО 17. Таким чином, орендодавець продовжує класифікувати договори оренди в якості операційної чи фінансової оренди і, відповідно, по-різному відображати їх у звітності. Зміни МСФЗ 2 – Виплати на основі акцій (опубліковані 20 червня 2016 року і застосовуються для річних періодів, які починаються з 1 січня 2018 року або після цієї дати). Зміни роз'яснюють порядок обліку виплат на основі акцій із розрахунками грошовими коштами, умови яких були змінені на умови виплат із розрахунками дольовими інструментами, а саме: (а) виплати на основі акцій оцінюються на підставі справедливої вартості дольових інструментів на дату зміни умов, право на які було передано у результаті цієї зміни; (б) визнання зобов'язання припиняється за фактом зміни умов; (в) виплата на основі акцій із розрахунками дольовими інструментами визнається тією мірою, в якій послуги були надані до дати зміни умов, та (г) різниця між балансовою вартістю зобов'язання на дату зміни умов та сумою, визнаною у складі капіталу на ту ж дату, визнається безпосередньо у складі прибутку чи збитку. Якщо інше не вказано вище, не очікується суттєвого впливу цих нових стандартів та тлумачень на фінансову звітність Товариства.

4. Примітки до Форми №1 «Баланс». 4.1. Примітки до статті «Нематеріальні активи»: Нематеріальні активи станом на 31.12.2017 року складають: По залишковій вартості на суму 1 790,0 тис.грн. Накопичена амортизація 358,0 тис.грн. Первісна вартість становить 2 148,0 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). По статті "Незавершені капітальні інвестиції" на 31.12.2017 обліковується вартість витрат на розробку та провадження ліцензій, які ще не введені в експлуатацію, загальною вартістю 117,0 тис.грн.; у балансі за МСФЗ ця сума включена до первісної вартості нематеріальних активів. За 2017 рік нарахована амортизація нематеріальних активів в сумі 102,6 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 2017 році відбувся наступний рух основних засобів: придбано та введено в експлуатацію основні засоби вартістю 114,8 тис.грн., в тому числі по групі машини та обладнання – 104,4 тис.грн., по групі офісне обладнання – 10,4 тис.грн. Збільшення первісної вартості за рахунок ремонтів та поліпшення основних засобів становило 2 331,0 тис.грн. Вибуття основних засобів по групі «Автомобілі» в 2017 році склало 120,2 тис.грн. Знос по основним засобам, що вибули – 100,5 тис.грн. По статті "Незавершені капітальні інвестиції" на 31.12.2017р. обліковувались будівлі цеху пам'ятників, які ще не введені в

експлуатацію загальною вартістю 67,0 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 31.12.2017 (тис.грн): Земельні ділянки, Первісна вартість-2906,0; Знос-0; Залишкова вартість-2906,0; Строки корисної експлуатації-Без строку; Будинки та споруди; Первісна вартість-32573,0; Знос-14840,0; Залишкова вартість-17733,0; Строки корисної експлуатації-20 років; Машини та обладнання; Первісна вартість-133368,0; Знос-119862,0; Залишкова вартість-13506,0; Строки корисної експлуатації-5 років; Автомобілі; Первісна вартість-5 711,0; Знос-3 143,0; Залишкова вартість-2568,0; Строки корисної експлуатації-5 років; Меблі та приладдя; Первісна вартість-284,0; Знос-236,0; Залишкова вартість-48,0; Строки корисної експлуатації-4-12 років; Офісне обладнання; Первісна вартість-70,0; Знос-54,0; Залишкова вартість-16,0; Строки корисної експлуатації-2-12 років; Разом: Первісна вартість-174912,0; Знос-138135,0; Залишкова вартість-36777,0. За 2017 рік нарахована амортизація основних засобів в сумі 3 427,0 тис.грн. Зміни фінансової звітності згідно трансформації станом на 31.12.2017р.: в 2017 році збільшено амортизацію основних засобів за рахунок проведених раніше дооцінок на 438,0 тис.грн; було проведено перекласифікацію статті "Незавершені капітальні інвестиції" в статтю "Основні засоби" загальною вартістю 67,0 тис. грн. Залишкова вартість основних засобів на 31.12.2017р. становить 36777,0 тис.грн. Довгострокових фінансових інвестицій ПАТ не має.

4.3. Примітки до рядка 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 31.12.2017 року підприємство має запаси в сумі 9 270,0 тис.грн. В тому числі: виробничі запаси – 3 758,0 тис.грн., які складаються з купівельних напівфабрикатів та комплектуючих виробів – 1,0 тис.грн.; палива – 3 564,0 тис.грн.; тари і тарних матеріалів – 1,0 тис.грн.; матеріалів, переданих в переробку – 53,0 тис.грн.; запасних частин – 76,0 тис.грн.; інших матеріалів – 4,0 тис.грн.; малоцінні та швидкозношувані предмети – 59,0 тис.грн.; незавершене виробництво – 1 346,0 тис.грн., в т.ч. напівфабрикати – 1 257,0 тис.грн.; готова продукція – 4 012,0 тис.грн.; товари – 154,0 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 31.12.2017 року дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги склала 14 525,0 тис.грн. На дату балансу дебіторська заборгованість за авансами виданими склала 6227,0 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 1,0 тис.грн., в тому числі: по податку на прибуток – 1,0 тис.грн.

4.6. Примітки до рядка 1155 Балансу «Інша поточна дебіторська заборгованість». Інша поточна дебіторська заборгованість на 31.12.2017 склала 3 239,0 тис.грн.: розрахунки за претензіями – 52,0 тис.грн.; розрахунки з підзвітними особами – 2 017,0 тис.грн.; поворотна фінансова допомога – 956,0 тис.грн.; лікарняні з фонду - 2,0 тис.грн., та витрати майбутніх періодів (за П(С)БО) на загальну суму 212,0 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 31.12.2017 року складають – 61,0 тис. грн., у т.ч. на поточному рахунку – 59,0 тис.грн., в касі підприємства – 2,0 тис.грн. Грошей на депозитних рахунках немає.

4.8. Примітки до рядка 1190 Балансу "Інші оборотні активи". Інші оборотні активи складають на дату балансу 1 332,0 тис.грн. і представляють дебетове сальдо по податковим зобов'язанням з ПДВ в сумі 848,0 тис.грн. та податковому кредиту з ПДВ – 484,0 тис.грн.

4.9. Примітки до рядка 1400 Балансу "Зареєстрований капітал". Статутний капітал протягом року не змінювався. Розмір статутного капіталу станом на 31 грудня 2017 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 2017 року – не було. Анульовані на протязі 2017 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 31.12.2017 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 31.12.2017 року резервний капітал не змінився і складає 99,0 тис.грн.

4.12. Примітки до рядка 1420 Балансу "Нерозподілений прибуток (непокрытий збиток)". За звітний період отримано збиток в сумі 4 870,0 тис.грн. Відповідно, нерозподілений збиток в балансі станом на 31.12.2017 року склав 52 194,0 тис.грн., що на 4 870,0 тис.грн. більше ніж на початок року.

4.13. Примітки до рядка 1515 Балансу "Інші довгострокові зобов'язання" Довгострокові зобов'язання на дату балансу складають 38 254,0 тис.грн. та являють собою фінансову допомогу, отриману від юридичних осіб:

4.14. 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 31.12.2017 року складає 25 176,0 тис.грн.

4.15. 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 31.12.2017 року складає: з бюджетом – 4 326,0 тис.грн., в тому числі по ПДФО – 3 756,0 тис.грн., по платі за оренду землі – 23,0 тис.грн., земельному податку – 2,0 тис.грн, по платі за користування надрами – 364,0 тис.грн., по іншим податкам – 181,0 тис.грн.; зі страхування – 7 230,0 тис.грн.; з оплати праці – 4 940,0 тис.грн. за одержаними авансами – 5 288,0 тис.грн.

4.16. Примітки до рядка 1690 Балансу "Інші поточні зобов'язання". Інші поточні зобов'язання на 31.12.2017 становлять 1 087,0 тис.грн.: 53,0 тис. грн - розрахунки з підзвітними особами; 1 026,0 тис.грн. – не підтверджений податковий кредит з ПДВ; 8,0 тис.грн. – інші поточні зобов'язання.

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 2017 рік підприємство отримало чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) у сумі 26 390,0 тис.грн., у т.ч.: реалізації готової продукції у сумі 26 081,0 тис.грн. (без ПДВ); реалізації послуг у сумі 309,0 тис.грн. (без ПДВ).

5.2. Примітки до рядка 2050 Звіту «Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)» Звіту. За результати 2017 року собівартість реалізованих продукції (товарів, робіт, послуг) складає 20 258,0 тис. грн.

5.3. Примітки до рядка 2120 Звіту «Інші операційні доходи». В 2017 році підприємство отримало інші операційні доходи у сумі 285,0 тис.грн. Вони представляють собою дохід отриманий від: реалізації оборотних активів – 225,0 тис.грн.; операційної оренди активів – 47,0 грн.; від операційної курсової різниці – 7,0 тис.грн.; інші доходи – 6,0 тис.грн.

5.4. Примітки до рядка 2130 Звіту «Адміністративні витрати» Звіту. За результатами 2017 року адміністративні витрати складають 3 934,0 тис. грн., у т.ч.: матеріальні витрати – 273,0 тис. грн.; витрати на заробітну плату – 2 038,0 тис. грн.; відрахування із заробітної плати на соціальні заходи – 443,0 тис. грн.; амортизація – 9,0 тис. грн.; інші операційні витрати – 1 171,0 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 2017 року витрати на збут складають 3 978,0 тис.грн. у т.ч.: матеріальні витрати – 1 532,0 тис. грн.; витрати на заробітну плату – 391,0 тис. грн.; відрахування із заробітної плати на соціальні заходи – 87,0 тис. грн.; амортизація – 257,0 тис. грн.; інші операційні витрати – 1 711,0 тис. грн. (транспортно – експедиційні послуги сторонніх організацій, електроенергія,

тощо).

5.6. Примітки до рядка 2180 Звіту «Інші операційні витрати». Інші операційні витрати на 31.12.2017 становлять 3 375,0 тис.грн та включають у себе: собівартість реалізованих виробничих запасів – 20,0 тис. грн.; визнані штрафи, пені, неустойки – 111,0 тис.грн.; втрати від операційної курсової різниці – 3,0 тис.грн.; інші операційні витрати – 3 241,0 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 2017 році склали 28 520,0 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 – 28 377,0 тис.грн.; рядок 3010 Звіту «Цільове фінансування» – надходження лікарняних – 65,0 тис.грн.; рядок 3020 Звіту «Надходження від повернення авансів» в сумі 13,0 тис. грн. – повернення авансів постачальниками; рядок 3095 Звіту «Інші надходження» в сумі 60,0 тис. грн. – надходження від продажу іноземної валюти). Загальні витрачання грошових коштів в 2017 році склали 27 503,0 тис.грн., в тому числі: рядок 3100 Звіту «Витрачання на оплату товарів (робіт, послуг)» в сумі 18 198,0 тис.грн. – грошові кошти, сплачені постачальникам за ТМЦ та надані послуги; рядок 3105 Звіту «Витрачання на оплату працівникам» в сумі 3 081,0 тис. грн.– витрачені грошові кошти на виплату заробітної плати працівникам; рядок 3110 Звіту «Відрахувань на соціальні заходи» в сумі 874,0 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 2 582,0 тис. грн. – витрачання на податків і зборів в тому числі: по податку на додану вартість – 686,0 тис.грн., ПДФО – 511,0 тис.грн., по платі за оренду землі – 280,0 тис.грн., по земельному податку – 30,0 тис.грн., по платі за користування надрами – 1 056,0 тис.грн., інших податків та зборів – 19,0 тис. грн.; рядок 3140 Звіту «Витрачання на оплату повернення авансів» в сумі 75,0 тис. грн. – суми попередньої оплати та авансових платежів, яку підприємство повернуло покупцям і замовникам; рядок 3190 Звіту «Інші витрачання» в сумі 2 693,0 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 – 1 017,0 тис. грн. Рядок 3260 Звіту «Витрачання на придбання необоротних активів» склав 1 002,0 – витрати на придбання основних засобів. Відповідно Рядок 3295 Звіту «Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності» – від'ємний та складає «-» 1 002,0 тис.грн. Рядок 3400 Звіту «Чистий рух коштів за звітний період» – позитивний і склав 15,0 тис.грн. Залишок грошових коштів на кінець року склав 61,0 тис.грн.

7. Примітки до Форми №4 «Звіт про власний капітал». 7.1. Примітки до рядка 4100 Звіту «Чистий прибуток (збиток) за звітний період». За звітний період ПАТ «Янцівський гранітний кар'єр» отримав збиток в сумі 4 870,0 тис.грн. 5.2. Примітки до рядка 4111 Звіту «Дооцінка (уцінка) необоротних активів» Станом на 31.12.2017 року власний капітал склав «-» 27 891,0 тис.грн. Зменшення власного капіталу в 2017 році відбулось за рахунок отриманих збитків в сумі 4 870,0 тис.грн.

8. Умовні зобов'язання та активи. Станом на 31.12.2017 року умовні зобов'язання відсутні. Судові позови: Проти Підприємства подані судові позови. Проте керівництво вважає, що Підприємство не понесе істотних збитків, відповідно, резерви в 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 доволно 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 заборгованість 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 склалася в економіці України, а також як результат економічної нестабільності, що склалася 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 поживлення 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 (виключаючи описані вище) визначається відповідно до загальноприйнятних 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. Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги (рядок балансу 1125), станом на 31.12.2016-12271, станом на 31.12.2017-14737; Поточні фінансові інвестиції (рядок балансу 1160), станом на 31.12.2016-0, станом на 31.12.2017-0; Грошові кошти та еквіваленти (рядок балансу 1165), станом на 31.12.2016-46, станом на 31.12.2017-61; Всього фінансових активів: станом на 31.12.2016-12317, станом на 31.12.2017-14798.

Фінансові зобов'язання, тис.грн.: Інші довгострокові зобов'язання (рядок балансу 1515), станом на 31.12.2016-38254, станом на 31.12.2017-38254; Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги (рядок балансу 1615), станом на 31.12.2016-17105, станом на 31.12.2017-25176; Кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом (рядок балансу 1620), станом на 31.12.2016-3428, станом на 31.12.2017-4326; Кредиторська заборгованість зі страхування (рядок балансу 1625), станом на 31.12.2016-6240, станом на 31.12.2017-7230; Кредиторська

заборгованість з оплати праці (рядок балансу 1630), станом на 31.12.2016-2632, станом на 31.12.2017-4940; Кредиторська заборгованість поточна за авансами одержаними (рядок балансу 1635), станом на 31.12.2016-5640, станом на 31.12.2017-5288; Інші поточні зобов'язання рядок балансу 1690), станом на 31.12.2016-1205, станом на 31.12.2017-1087. Всього фінансових зобов'язань станом на 31.12.2016-74504, станом на 31.12.2017-86301. 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 торгівельна 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 торгівельною 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 2017 року. Фінансовий результат підприємства у 2016 році – чистий збиток у сумі 8 551,0 тис.грн, тому рішення про виплату дивідендів не приймалось.

11. Інша інформація. Ухвалою Господарського суду Запорізької області по справі №908/1891/16 від 19.08.2016 затверджено план досудової санації ПАТ «ЯНЦІВСЬКИЙ ГРАНІТНИЙ КАР'ЄР» та введено мораторій на задоволення вимог кредиторів. Директора ПАТ Савченко А.О. зобов'язано виконати план досудової санації та надавати звіти про виконання до суду щоквартально. Строк дії досудової санації ПАТ – 1 рік. 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 2017 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 2017 році операції з пов'язаними особами відсутні. Протягом року 2017 року нараховано та виплачено зарплату провідному управлінському персоналу (директору) в сумі 83,2 тис.грн., інші виплати відсутні. Станом на 31.12.2017 року заборгованість Товариства перед директором складає 33,6 тис.грн. (по авансовим звітам). Директор Савченко Андрій Олександрович. Головний бухгалтер Відсутній.

