

Титульний аркуш

26.04.2019

(дата реєстрації емітентом електронного документа)

№

4/1016

(вихідний реєстраційний номер електронного документа)

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

Директор

(посада)

(підпис)

Федотов Геннадій Іванович

(прізвище та ініціали керівника)

Річна інформація емітента цінних паперів (річний звіт) за 2018 рік

I. Загальні відомості

- | | |
|--|---|
| 1. Повне найменування емітента | Акціонерне товариство "Кременчуцьке кар'єроуправління "Кварц" |
| 2. Організаційно-правова форма | Акціонерне товариство |
| 3. Ідентифікаційний код юридичної особи | 35328439 |
| 4. Місцезнаходження | 39631, Полтавська, д/в, м.Кременчук, вул.Київська, 85 |
| 5. Міжміський код, телефон та факс | (05366) 5-15-34, (0536) 77-77-27 |
| 6. Адреса електронної пошти | kky_kvarz@ukrpost.ua |
| 7. Дата та рішення наглядової ради емітента, яким затверджено річну інформацію, або дата та рішення загальних зборів акціонерів, яким затверджено річну інформацію емітента (за наявності) | 26.04.2019, рішення наглядової ради емітента |
| 8. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна реєстрації юридичної особи та номер свідоцтва про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, особи, яка здійснює оприлюднення регульованої інформації від імені учасника фондового ринку | |

II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

Повідомлення розміщено на власному веб-сайті учасника фондового ринку

<http://www.kvarc.pat.ua>

27.04.2019

(адреса сторінки)

(дата)

Зміст

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

1. Основні відомості про емітента	X
2. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності	
3. Відомості про участь емітента в інших юридичних особах	
4. Інформація щодо посади корпоративного секретаря	
5. Інформація про рейтингове агентство	
6. Інформація про наявність філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів емітента	
7. Судові справи емітента	
8. Штрафні санкції емітента	X
9. Опис бізнесу	X
10. Інформація про органи управління емітента, його посадових осіб, засновників та/або учасників емітента та відсоток їх акцій (часток, паїв):	X
1) інформація про органи управління	X
2) інформація про посадових осіб емітента	X
інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента	X
інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента	X
інформація про будь-які винагороди або компенсації, які виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення	X
3) інформація про засновників та/або учасників емітента, відсоток акцій (часток, паїв)	X
11. Звіт керівництва (звіт про управління):	X
1) вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента	X
2) інформація про розвиток емітента	X
3) інформація про укладення деривативів або вчинення правочинів щодо похідних цінних паперів емітентом, якщо це впливає на оцінку його активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат емітента:	X
завдання та політика емітента щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політика щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування	X
інформація про схильність емітента до цінових ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків	X
4) звіт про корпоративне управління:	X
власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент	X
кодекс корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або інший кодекс корпоративного управління, який емітент добровільно вирішив застосовувати	X
інформація про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги	X
інформація про проведені загальні збори акціонерів (учасників)	X
інформація про наглядову раду	X
інформація про виконавчий орган	X
опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента	X
перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента	X
інформація про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента	X
порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента	X
повноваження посадових осіб емітента	X
12. Інформація про власників пакетів 5 і більше відсотків акцій із зазначенням відсотка, кількості, типу та/або класу належних їм акцій	X
13. Інформація про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій	
14. Інформація про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій	
15. Інформація про зміну осіб, які є власниками фінансових інструментів, пов'язаних з голосуючими акціями акціонерного товариства, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій	
16. Інформація про структуру капіталу, в тому числі із зазначенням типів та класів акцій, а також прав та обов'язків акціонерів (учасників)	X
17. Інформація про цінні папери емітента (вид, форма випуску, тип, кількість), наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру:	X
1) інформація про випуски акцій емітента	X
2) інформація про облігації емітента	

3) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом	
4) інформація про похідні цінні папери емітента	
5) інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів	
6) інформація про придбання власних акцій емітентом протягом звітного періоду	
18. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передання об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва)	
19. Інформація про наявність у власності працівників емітента цінних паперів (крім акцій) такого емітента	
20. Інформація про наявність у власності працівників емітента акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу такого емітента	X
21. Інформація про будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів емітента, в тому числі необхідність отримання від емітента або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів	
22. Інформація про загальну кількість голосуючих акцій та кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено, а також кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі	X
23. Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами	
24. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента:	X
1) інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю)	X
2) інформація щодо вартості чистих активів емітента	X
3) інформація про зобов'язання емітента	X
4) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції	X
5) інформація про собівартість реалізованої продукції	X
6) інформація про осіб, послугами яких користується емітент	X
25. Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів	X
26. Інформація вчинення значних правочинів	
27. Інформація про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість	
28. Інформація про осіб, заінтересованих у вчиненні товариством правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість	
29. Річна фінансова звітність	X
30. Аудиторський звіт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фінансової звітності емітента аудитором (аудиторською фірмою)	X
31. Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо)	
32. Твердження щодо річної інформації	X
33. Інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) такого емітента, яка наявна в емітента	
34. Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом	
35. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникала протягом звітного періоду	X
36. Інформація про випуски іпотечних облігацій	
37. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття:	
1) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям	
2) інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожну дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду	
3) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття	
4) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду	
5) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття станом на кінець звітного року	
38. Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття	
39. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів	
40. Інформація щодо реєстру іпотечних активів	
41. Основні відомості про ФОН	
42. Інформація про випуски сертифікатів ФОН	

43. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН

44. Розрахунок вартості чистих активів ФОН

45. Правила ФОН

46. Примітки

Інформація про одержані ліцензії на окремі види діяльності відсутня в зв'язку з тим, що згідно вимог Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів інформація приватними акціонерними товариствами не надається.

Відомості про участь емітента в інших юридичних особах відсутня в зв'язку з тим, що емітент не приймав участі в створенні інших юридичних осіб.

Інформація щодо посади корпоративного секретаря відсутня в зв'язку з тим, що згідно вимог Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів інформація приватними акціонерними товариствами не надається.

Інформація про рейтингове агентство не надається в зв'язку з тим, що Товариство у звітному періоді не проводило рейтингової оцінки емітента або цінних паперів емітента.

Інформація про наявність філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів емітента не надається в зв'язку з тим, що філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів Товариство не має.

Інформація про судові справи, провадження за якими відкрито у звітному періоді на суму 1 або більше відсотків активів Товариства не надається в зв'язку з їх відсутністю.

Інформація про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій не надається в зв'язку з тим, що у звітному періоді такі зміни не відбувалися.

Інформація про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій не надається в зв'язку з тим, що у звітному періоді такі зміни не відбувалися.

Інформація про зміну осіб, які є власниками фінансових інструментів, пов'язаних з голосуючими акціями акціонерного товариства, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій не надається в зв'язку з тим, що у звітному періоді такі зміни не відбувалися.

Інформація про облігації емітента не надається, в зв'язку з тим, що у звітному періоді Товариство не здійснювало випуск облігацій.

Інформація про інші цінні папери, випущені емітентом не надається, в зв'язку з тим, що у звітному періоді Товариство не здійснювало випуски інших цінних паперів.

Інформація про похідні цінні папери емітента не надається, в зв'язку з тим, що у звітному періоді Товариство не здійснювало випуск похідних цінних паперів.

Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів не надається, в зв'язку з тим, що у звітному періоді Товариство не здійснювало випуск боргових цінних паперів.

Інформація про придбання власних акцій емітентом протягом звітного періоду не надається, в зв'язку з тим, що протягом звітного періоду Товариство не здійснювало придбання власних акцій.

Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передання об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва) не надається, в зв'язку з тим, що протягом звітного періоду Товариство не здійснювало емісії цільових облігацій підприємств.

Інформація про наявність у власності працівників емітента цінних паперів (крім акцій) такого емітента не надається, в зв'язку з тим, що у власності працівників Товариства цінних паперів (крім акцій ПрАТ ККУ "Кварц") немає.

Інформація про будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів емітента, в тому числі необхідність отримання від емітента або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів, не надається в зв'язку з її відсутністю.

Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами у звітному році відсутня в зв'язку з тим, що акціонерним товариством дивіденди не виплачувалися.

Інформація про виплачені дивіденди відсутня в зв'язку з тим, що акціонерним товариством дивідендів через депозитарну систему України не виплачувалися.

Інформація про прийняття рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів не надається, в зв'язку з тим, що Товариство у звітному періоді не приймало рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів.

Інформація про прийняття рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість не надається, в зв'язку з тим, що Товариство у звітному періоді не приймало рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість.

Інформація про осіб, заінтересованих у вчиненні Товариством правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість, не надається в зв'язку з тим, що Товариство у звітному періоді не приймало рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість.

Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо) не надається в зв'язку з тим, що у звітному періоді Товариство не здійснювало випуск боргових цінних паперів, поручителя (страховика/гаранта), що здійснює

забезпечення випуску боргових цінних паперів не має.

Інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) такого емітента, яка наявна в емітента, не надається в зв'язку з її відсутністю.

Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом, не надається в зв'язку з її відсутністю.

Інформація про випуски іпотечних облігацій не надається, в зв'язку з тим, що у звітному періоді Товариство не здійснювало випуск іпотечних облігацій.

Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття не надається в зв'язку з тим, що у звітному періоді Товариство не здійснювало випуск іпотечних облігацій.

Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття не надається в зв'язку з тим, що у звітному періоді Товариство не здійснювало випуск іпотечних облігацій.

Інформація про випуски іпотечних сертифікатів не надається в зв'язку з тим, що у звітному періоді Товариство не здійснювало випуск іпотечних сертифікатів.

Інформація щодо реєстру іпотечних активів не надається в зв'язку з відсутністю реєстру іпотечних активів.

Відомості про ФОН не надаються в зв'язку з відсутністю ФОН.

Інформація про випуски сертифікатів ФОН не надається в зв'язку з тим, що у звітному періоді Товариство не здійснювало випуск сертифікатів ФОН.

Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН не надається в зв'язку з тим, що Товариство не здійснювало випуск сертифікатів ФОН.

Розрахунок вартості чистих активів ФОН не надається в зв'язку з відсутністю ФОН.

Правила ФОН не надаються в зв'язку з відсутністю ФОН.

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ

Версія 09.10.04 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХІХ

III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування	Акціонерне товариство "Кременчуцьке кар'єроуправління "Кварц"
2. Серія і номер свідоцтва про державну реєстрацію юридичної особи (за наявності)	Серія А01 №360757
3. Дата проведення державної реєстрації	11.08.2007
4. Територія (область)*	53000 - Полтавська
5. Статутний капітал (грн)	778750,00
6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належать державі	0,000000
7. Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії	0,000000
8. Середня кількість працівників (осіб)	296
9. Основні види діяльності із зазначенням найменування виду діяльності та коду за КВЕД	Добування піску, гравію, глини і каоліну 08.12, Добування декоративного будівельного каменю, вапняку, гіпсу, крейди та глинистого сланцю 08.11, Будівництво житлових і нежитлових будівель 41.20
10. Банки, що обслуговують емітента:	
1) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті	АБ "УКРГАЗБАНК"
2) МФО банку	320478
3) поточний рахунок	26002924438543
4) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті	АБ "УКРГАЗБАНК"
5) МФО банку	320478
6) поточний рахунок	26002924438543
Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ Версія 09.10.04 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХІХ	

17. Штрафні санкції емітента

№ з/п	Номер та дата рішення, яким накладено штрафну санкцію	Орган, який наклав штрафну санкцію	Вид стягнення	Інформація про виконання
1	№ 0004901207 29.01.2018	Головне управління ДФС у Полтавській обл.	штраф	сплачено 32 тис. грн.
2	б/н 13.08.2018	Головне управління ДФС у Полтавській обл.	штраф	сплачено 201 тис. грн.

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ
Версія 09.10.04 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХІХ

18. Опис бізнесу

Зміни в організаційній структурі відповідно до попередніх звітних періодів

Закрите акціонерне товариство "Кременчуцьке кар'єроуправління "Кварц" створене членами трудового колективу Державного підприємства міністерства оборони України "Кременчуцьке кар'єроуправління "Кварц", з ціллю взяття в оренду цілісного майнового комплексу зазначеного державного підприємства, і зареєстроване в Державному реєстрі 11 серпня 2007 р. 26 березня 2009 р. між Регіональним відділенням Фонду державного майна України по Полтавській області та Товариством укладено Договір оренди цілісного майнового комплексу Державного підприємства міністерства оборони України "Кременчуцьке кар'єроуправління "Кварц" № 01/Ц-2009. Товариство є правонаступником зазначеного державного підприємства щодо всіх майнових та особистих немайнових прав та обов'язків, внаслідок реорганізації шляхом приєднання, відповідно до чинного законодавства України. 30 березня 2011 р. Загальними зборами Товариства організаційно-правову форму ЗАТ "ККУ "Кварц" приведено у відповідність до Закону України "Про акціонерні товариства", визначено тип Товариства - Публічне акціонерне товариство, та змінено найменування Закритого акціонерного товариства "Кременчуцьке кар'єроуправління "Кварц" на: повне - Публічне акціонерного товариства "Кременчуцьке кар'єроуправління "Кварц", скорочене - ПАТ "ККУ "Кварц". У 2018 році публічне акціонерне товариство змінило тип на приватне акціонерне товариство та найменування на Акціонерне товариство "Кременчуцьке кар'єроуправління "Кварц", скорочене - АТ "ККУ "Кварц".

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), фонд оплати праці. Крім того, зазначаються факти зміни розміру фонду оплати праці, його збільшення або зменшення відносно попереднього року. Зазначається кадрова програма емітента, спрямована на забезпечення рівня кваліфікації її працівників операційним потребам емітента

Середньооблікова чисельність працівників 296 чол.

у тому числі:

Промислово-виробничий персонал (ПВП) 292 чол.

Фонд оплати праці всіх працівників 32 077 тис. грн.

у тому числі:

фонд оплати праці ПВП 31 778 тис. грн.

фонд оплати праці неспискового складу 299 тис. грн.

Середня заробітна плата 9 031 грн.

Фонд оплати праці всіх працівників у порівнянні з попереднім періодом збільшився на 11571 тис. грн., при збільшенні середньооблікової чисельності працівників на 19 чол. Та середньої заробітної плати на 2 960 грн. Кадрова програма Товариства спрямована на забезпечення високого рівня кваліфікації працівників.

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

АТ "Кременчуцьке кар'єроуправління "КВАРЦ" не належить до будь-яких об'єднань підприємств.

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

Емітент не проводив спільної діяльності з іншими організаціями, підприємствами, установами.

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

Пропозиції з боку третіх осіб щодо реорганізації, протягом звітного періоду, не надходили.

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

Облікова політика ґрунтується на принципах безперервності діяльності та нарахування і відповідності доходів та витрат. Основними якісними характеристиками фінансової звітності визнані: порівнянність, зрозумілість, надійність, доречність. Додатковими якісними характеристиками фінансової звітності визнані: переваження сутності над формою, повнота, обачність, суттєвість, автономність, послідовність, історична собівартість. Тривалість операційного циклу встановлена 1 місяць; межа суттєвості при розкритті інформації встановлюється в розмірі більше 1 тис. грн. Основні засоби оцінюються за вартістю придбання за вирахуванням накопиченого зносу та накопичених збитків від зменшення корисності. Знос нараховується на вартість, що амортизується, яка є вартістю придбання активу, або на іншу вартість, що використовується замість вартості придбання, за вирахуванням ліквідаційної вартості. Запаси відображаються за меншою з двох вартостей: за фактичною вартістю чи за чистою вартістю реалізації. При відпустці запасів і іншому вибутті їх оцінка відбувається за

методом ФІФО, при реалізації товарів у ідальні за методом ціни продажу. Чиста вартість реалізації являє собою оцінену ціну продажу запасів у ході звичайної діяльності за вирахуванням оцінених витрат на завершення виробництва та реалізацію. Дебіторська заборгованість - це фінансові активи з фіксованими платежами або з платежами, які можуть бути визначені, що не мають котирування на активному ринку. Первісне визнання таких активів здійснюється на дату їх виникнення за справедливою вартістю плюс будь-які витрати, що прямо відносяться на здійснення операцій. Після первісного визнання дебіторська заборгованість оцінюється за амортизованою вартістю із застосуванням методу ефективного відсотка за вирахуванням збитків від зменшення корисності. Дебіторська заборгованість включає торгову та іншу дебіторську заборгованість. Аванси видані відображаються за первісною вартістю за вирахуванням збитків від зменшення корисності. Аванси отримані враховуються за вартістю фактично отриманих коштів. Виручка від продажу готової продукції, товарів визнається на момент переходу ризиків і вигод, пов'язаних з правом власності на товарно-матеріальні цінності, зазвичай в момент відвантаження їх. Якщо Підприємство бере на себе обов'язок доставити товари до певного місця, виручка визнається на момент передачі товарів покупцеві в пункті призначення. Реалізація послуг визнається в тому обліковому періоді, в якому дані послуги були надані, виходячи зі ступеня завершеності конкретної операції, що оцінюється пропорційно частині фактично наданих послуг у загальному обсязі послуг, які повинні бути надані за договором. Виручка відображається за вирахуванням ПДВ і знижок. Величина виручки визначається за справедливою вартістю винагороди, отриманої або яка підлягає отриманню. Витрати обліковуються за методом нарахування.

Основні види продукції або послуг, які 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, сума 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; основні ринки збуту та основні клієнти; основні ризики в діяльності емітента, заходи емітента щодо зменшення ризиків, захисту своєї діяльності та розширення виробництва та ринків збуту; канали збуту й методи продажу, які використовує емітент; джерела сировини, їх доступність та динаміка цін; особливості стану розвитку галузі виробництва, в якій здійснює діяльність емітент, рівень впровадження нових технологій, нових товарів, його становище на ринку; конкуренція в галузі, особливості продукції (послуг) емітента; перспективні плани розвитку емітента; кількість постачальників за основними видами сировини та матеріалів, що займають більше 10 відсотків у загальному обсязі постачання. У разі якщо емітент здійснює свою діяльність у декількох країнах, необхідно зазначити ті країни, у яких емітентом отримано 10 або більше відсотків від загальної суми доходів за звітний рік

АТ Кременчуцьке кар'єроуправління "Кварц" виробляє щебінь гранітний фракційний (5х20; 20х40; 25х60; 40х70), відсів гранітний (0х5; 0х20; 0х70) із власної сировини - породи гірської скельної. Товариство відвантажує готову продукцію залізничним та автомобільним транспортом. Основними споживачами на внутрішньому ринку збуту є підприємства Полтавської та Харківської областей. Попит на продукцію Товариства має сезонний характер, що не дозволяє працювати на повну потужність на протязі всього року. Також негативними чинниками, що стримують зростання обсягів виробництва та реалізації продукції є низький попит на внутрішньому ринку, спричинений відсутністю платоспроможних замовників. Конкуренцію на ринках збуту складають ДПУППУЗ "Крюківське кар'єроуправління", ТОВ "Нерудбудматеріали", ДПУППУЗ "Редутське кар'єроуправління", ТОВ "Рижівський гранітний кар'єр".

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

У 2014 р. підприємством придбані основні засоби на суму 5 432 тис. грн., в тому числі: будинки споруди та передавальні пристрої - 412 тис. грн., машини та обладнання - 4 066 тис. грн., транспортні засоби - 838 тис. грн., інструменти, прилади, інвентар (меблі) - 105 тис. грн.

У 2015 р. підприємством придбані основні засоби на суму 929 тис. грн., в тому числі: будинки споруди та передавальні пристрої - 430 тис. грн., машини та обладнання - 481 тис. грн., інструменти, прилади, інвентар (меблі) - 13 тис. грн., інші основні засоби - 5 тис. грн.

У 2016 р. підприємством придбані основні засоби на суму 1 116 тис. грн., в тому числі: машини та обладнання - 1 108 тис. грн., інші основні засоби - 8 тис. грн.

У 2017 р. підприємством придбані основні засоби на суму 4 803 тис. грн., в тому числі: машини та обладнання - 4 084 тис. грн., транспортні засоби - 680 тис. грн., інструменти, прилади, інвентар (меблі) - 29 тис. грн., інші основні засоби - 10 тис. грн.

У 2018 р. підприємством придбані основні засоби на суму 3 865 тис. грн., в тому числі: машини та обладнання - 2 744 тис. грн., транспортні засоби - 1 041 тис. грн., інструменти, прилади, інвентар (меблі) - 80 тис. грн.

Придбання здійснювалося за власні кошти. За умови наявності обігових коштів, підприємством будуть здійснюватися інвестиції та придбання.

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, методи фінансування, прогнозні дати початку та закінчення діяльності та очікуване зростання виробничих потужностей після її завершення

Залишкова вартість основних засобів на 31.12.2018 р. - 26 354 тис. грн., в т.ч.: власні основні засоби - 1 731 тис. грн., орендовані основні засоби (цілісний майновий комплекс ДП МОУ ККУ "Кварц") - 24 623 тис. грн. Використання, поліпшення та відновлення орендованого майна здійснюється відповідно до умов законодавства та Договору оренди ЦМК ДП МОУ ККУ "Кварц" від 26.03.2009 № 01/Ц-2009.

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

Основні істотні проблеми, що впливають на результати роботи підприємства: непосильний податковий тиск, дефіцит обігових коштів, що змушує підприємство залучати кредитні кошти під значні відсотки, нестабільність податкового законодавства.

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

Фінансування здійснюється за рахунок власних і кредитних коштів.

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

Укладених, але не виконаних договорів Товариство не має.

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

У 2018 р. обсяги виробництва у порівнянні з 2017 р. збільшилися. У 2019 р. підприємство планує досягти планової потужності виробництва.

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

У звітному році дослідження та розробки не проводились. На 2019 рік інвестиційні програми на дослідження та розробку не заплановані, однак підприємство готове розглянути пропозиції по співробітництву у цих напрямках.

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

Іншої істотної інформації не має.

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ Версія 09.10.04 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХІХ

IV. Інформація про органи управління

Орган управління	Структура	Персональний склад
Загальні збори	акціонери	згідно реєстру власників цінних іменних паперів АТ ККУ "КВАРЦ"
Наглядова рада	- Голова Наглядової ради - члени Наглядової ради	Легкий Іван Семенович Синьоокий Юрій Анатолійович Яковенко Віктор Іванович Радченко Анатолій Іванович Абрамик Володимир Ярославович
виконавчий орган	Директор	Федотов Геннадій Іванович
Ревізійна комісія	- Голова Ревізійної комісії - члени Ревізійної комісії	Лубенець Марина Сергіївна Івахно Олег Миколайович Фадіна Галина Дмитрівна

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ
Версія 09.10.04 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХІХ

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	Федотов Геннадій Іванович
3) ідентифікаційний код юридичної особи	
4) рік народження**	1962
5) освіта**	вища, у 1984 р. закінчив Дніпропетровський гірничий інститут за спеціальністю "Економіка організації гірничої промисловості", гірничий інженер
6) стаж роботи (років)**	36
7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав**	ПАТ "ККУ "Кварц", 35328439, Директор
8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)	11.04.2018, строком на 5 років (до проведення річних Загальних зборів)
9) опис	ДП МОУ "Кременчуцьке кар'єроуправління "Кварц" (ЗАТ "ККУ "Кварц", ПАТ "ККУ "Кварц"), Директор. Повноваження посадової особи визначені Статутом ПАТ "ККУ "Кварц". Отримував винагороду згідно з контрактом. Непогашеної судимості за злочини, вчинені з корисливих мотивів, та злочини у сфері господарської, службової діяльності, немає. Посаду на інших підприємствах не обіймає.
1) посада*	Голова Наглядової ради
2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Легкий Іван Семенович
3) ідентифікаційний код юридичної особи	
4) рік народження**	1955
5) освіта**	вища, у 1981 р. закінчив Харківський політехнічний інститут, автомобілі і транспорт, інженер-механік
6) стаж роботи (років)**	46
7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав**	ПАТ "ККУ "Кварц", 35328439, Голова Наглядової ради
8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)	11.04.2018, строком на 3 роки (до проведення річних Загальних зборів)
9) опис	З 29.04.2011р. - ПАТ "ККУ "Кварц", головний механік кар'єроуправління; з 30.03.2011 р. Голова Наглядової ради ЗАТ "ККУ "КВАРЦ". Повноваження посадової особи визначені Статутом АТ "ККУ "Кварц". Виплачених винагород в тому числі у натуральній формі за звітний період не було. Непогашеної судимості за злочини, вчинені з корисливих мотивів, та злочини у сфері господарської, службової діяльності, немає. Посаду на інших підприємствах не обіймає. Посадова особа є акціонером АТ "ККУ "Кварц", не є представником акціонера (групи акціонерів) АТ "ККУ "Кварц", не є незалежним директором. Рішенням Наглядової ради Товариства (протокол №5 від 11.04.2018 р.) обрано Головою Наглядової ради.
1) посада*	член Наглядової ради
2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Радченко Анатолій Іванович
3) ідентифікаційний код юридичної особи	
4) рік народження**	1958
5) освіта**	вища, у 1982 р. закінчив Полтавський сільськогосподарський інститут, інженер-механік
6) стаж роботи (років)**	43

7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав**	ПАТ "ККУ "Кварц", 35328439, член Наглядової ради
8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)	11.04.2018, строком на 3 роки (до проведення річних Загальних зборів)
9) опис	З 29.04.2011р. - ПАТ "ККУ "Кварц", начальник транспортного цеху; з 30.03.2011 р. - член Наглядової ради ЗАТ "ККУ "КВАРЦ" (ПАТ "ККУ "КВАРЦ"). Повноваження посадової особи визначені Статутом АТ "ККУ "Кварц". Виплачених винагород в тому числі у натуральній формі за звітний період не було. Непогашеної судимості за злочини, вчинені з корисливих мотивів, та злочини у сфері господарської, службової діяльності, немає. Посаду на інших підприємствах не обіймає. Посадова особа є акціонером АТ "ККУ "Кварц", не є представником акціонера (групи акціонерів) АТ "ККУ "Кварц", не є незалежним директором.
1) посада*	член Наглядової ради
2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Абрамик Володимир Ярославович
3) ідентифікаційний код юридичної особи	
4) рік народження**	1962
5) освіта**	вища, у 1989 р. закінчив Академію цивільної авіації, експлуатація повітряного транспорту, інженер-пілот 39
6) стаж роботи (років)**	ПАТ "ККУ "Кварц", 35328439, член Наглядової ради
7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав**	11.04.2018, строком на 3 роки (до проведення річних Загальних зборів)
8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)	З 29.04.2011р. - ПАТ "ККУ "Кварц", заступник директора з маркетингу та збуту; з 30.03.2011 р. - член Наглядової ради ЗАТ "ККУ "КВАРЦ" (ПАТ "ККУ "КВАРЦ"). Повноваження посадової особи визначені Статутом АТ "ККУ "Кварц". Виплачених винагород в тому числі у натуральній формі за звітний період не було. Непогашеної судимості за злочини, вчинені з корисливих мотивів, та злочини у сфері господарської, службової діяльності, немає. Член Наглядової ради Приватного акціонерного товариства "Гірни́к" (39611 Полтавська обл., м.Кременчук, вул.Київська, 85 А). Посадова особа є акціонером АТ "ККУ "Кварц", не є представником акціонера (групи акціонерів) АТ "ККУ "Кварц", не є незалежним директором.
9) опис	
1) посада*	член Наглядової ради
2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Яковенко Віктор Іванович
3) ідентифікаційний код юридичної особи	
4) рік народження**	1959
5) освіта**	у 1982р. закінчив Харківський індустріальний технікум, технік-механік
6) стаж роботи (років)**	44
7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав**	ПАТ "ККУ "Кварц", 35328439, член Наглядової ради
8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)	11.04.2018, строком на 3 роки (до проведення річних Загальних зборів)
9) опис	З 23.10.1995 р. - ПАТ "ККУ "Кварц", начальник дробильно-сортувального цеху; з 19.04.2017 р. - член Наглядової ради ПАТ "ККУ

1) посада* 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи 3) ідентифікаційний код юридичної особи 4) рік народження** 5) освіта** 6) стаж роботи (років)** 7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав** 8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено) 9) опис	"Кварц". Повноваження посадової особи визначені Статутом АТ "ККУ "Кварц". Виплачених винагород в тому числі у натуральній формі за звітний період не було. Непогашеної судимості за злочини, вчинені з корисливих мотивів, та злочини у сфері господарської, службової діяльності, немає. Посаду на інших підприємствах не обіймає. Посадова особа є акціонером АТ "ККУ "Кварц", не є представником акціонера (групи акціонерів) АТ "ККУ "Кварц", не є незалежним директором.
1) посада* 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи 3) ідентифікаційний код юридичної особи 4) рік народження** 5) освіта** 6) стаж роботи (років)** 7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав** 8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено) 9) опис	член Наглядової ради Синьоокий Юрій Анатолійович 1969 вища, у 2009 р. закінчив Дніпропетровський університет економіки та права, бакалавр з економіки підприємств 27 ПАТ "ККУ "Кварц", 35328439, член Наглядової ради 11.04.2018, строком на 3 роки (до проведення річних Загальних зборів) 3 02.08.2010 р. начальник відділу матеріально-технічного забезпечення ПАТ "ККУ "Кварц"; з 19.04.2017 р. член Наглядової ради ПАТ "ККУ "Кварц". Повноваження посадової особи визначені Статутом АТ "ККУ "Кварц". Виплачених винагород в тому числі у натуральній формі за звітний період не було. Непогашеної судимості за злочини, вчинені з корисливих мотивів, та злочини у сфері господарської, службової діяльності, немає. Посаду на інших підприємствах не обіймає. Посадова особа є акціонером АТ "ККУ "Кварц", не є представником акціонера (групи акціонерів) АТ "ККУ "Кварц", не є незалежним директором.
1) посада* 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи 3) ідентифікаційний код юридичної особи 4) рік народження** 5) освіта** 6) стаж роботи (років)** 7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав** 8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено) 9) опис	Голова Ревізійної комісії Лубенець Марина Сергіївна 1982 вища, у 2004 р. закінчила Кременчуцький державний політехнічний університет за спеціальністю "Економіка підприємства", спеціаліст з економіки підприємства 19 ПАТ "ККУ "Кварц", 35328439, член Ревізійної комісії 11.04.2018, строком на 3 роки (до проведення річних Загальних зборів) 3 01.09.2009 р. - ЗАТ "ККУ "Кварц" (ПАТ "ККУ "Кварц"), начальник планово-економічного відділу; з 19.05.2010 р. член Ревізійної комісії ЗАТ "ККУ "Кварц" (ПАТ "ККУ "Кварц"); з 11.04.2018 р. - Голова Ревізійної комісії Товариства. Повноваження посадової особи визначені Статутом АТ "ККУ "Кварц". Виплачених винагород в тому числі у натуральній формі за звітний період не було.

1) посада* 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи 3) ідентифікаційний код юридичної особи 4) рік народження** 5) освіта** 6) стаж роботи (років)** 7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав** 8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено) 9) опис	Непогашеної судимості за злочини, вчинені з корисливих мотивів, та злочини у сфері господарської, службової діяльності, немає. Посаду на інших підприємствах не обіймає. Рішенням Ревізійної комісії Товариства (протокол №2 від 11.04.2018 р.) обрано Головою Ревізійної комісії строком на 3 роки (до проведення річних Загальних зборів). член Ревізійної комісії Івахно Олег Миколайович 1974 вища, у 1998 р. закінчив Національну гірничу академію за спеціальністю "Відкриті гірничі розробки", гірничий інженер 25 ПАТ "ККУ "Кварц", 35328439, член Ревізійної комісії 11.04.2018, строком на 3 роки (до проведення річних Загальних зборів) З 05.05.2009 р. ПАТ "ККУ "Кварц", головний інженер; з 12.04.2016 р. ПАТ "ККУ "Кварц", член Ревізійної комісії. Повноваження посадової особи визначені Статутом АТ "ККУ "Кварц". Виплачених винагород в тому числі у натуральній формі за звітний період не було. Непогашеної судимості за злочини, вчинені з корисливих мотивів, та злочини у сфері господарської, службової діяльності, немає. Посаду на інших підприємствах не обіймає.
1) посада* 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи 3) ідентифікаційний код юридичної особи 4) рік народження** 5) освіта** 6) стаж роботи (років)** 7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав** 8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено) 9) опис	член Ревізійної комісії Фадіна Галина Дмитрівна 1980 вища, у 2006 р. закінчила Закрите акціонерне товариство "Дніпропетровський університет економіки та права", спеціаліст з економіки підприємства 18 ПАТ "ККУ "Кварц", 35328439, інспектор відділу кадрів 11.04.2018, строком на 3 роки (до проведення річних Загальних зборів) З 18.10.2007р. ПАТ "ККУ "Кварц" (АТ "ККУ "Кварц"), інспектор відділу кадрів з 11.04.2018 р. АТ "ККУ "Кварц", член Ревізійної комісії. Повноваження посадової особи визначені Статутом АТ "ККУ "Кварц". Виплачених винагород в тому числі у натуральній формі за звітний період не було. Непогашеної судимості за злочини, вчинені з корисливих мотивів, та злочини у сфері господарської, службової діяльності, немає. Посаду на інших підприємствах не обіймає.
1) посада* 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи 3) ідентифікаційний код юридичної особи	член Ревізійної комісії Яковець Євген Леонідович

4) рік народження**	1966
5) освіта**	вища, у 1989 р. закінчив Казанське вище військово-командно-інженерне училище реактивних військ за спеціальністю "Літальні апарати", інженер-механік 35
6) стаж роботи (років)**	ПАТ "ККУ "Кварц", 35328439, член Ревізійної комісії
7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав**	
8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)	12.04.2016, строком на 3 роки (до проведення чергових Загальних зборів)
9) опис	3 01.07.2007р. - ЗАТ "ККУ "Кварц" (ПАТ "ККУ "Кварц"), начальник відділу кадрів; з 19.05.2010 р. член Ревізійної комісії ЗАТ "ККУ "Кварц" (ПАТ "ККУ "Кварц"). Повноваження посадової особи визначені Статутом ПАТ "ККУ "Кварц". Виплачених винагород в тому числі у натуральній формі за звітний період не було. Непогашеної судимості за злочини, вчинені з корисливих мотивів, та злочини у сфері господарської, службової діяльності, немає. Посаду на інших підприємствах не обіймає. Рішенням річних Загальних зборів акціонерів ПАТ "ККУ "Кварц" (протокол від 11.04.2018 р.) у зв'язку зі зміною типу та найменування Товариства припинено повноваження.
1) посада*	головний бухгалтер
2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Полосухіна Світлана Анатоліївна
3) ідентифікаційний код юридичної особи	
4) рік народження**	1968
5) освіта**	вища, у 1989 р. закінчила Полтавський кооперативний інститут за спеціальністю "Економіка і організація заготівлі продуктів сільського господарства", економіст
6) стаж роботи (років)**	30
7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав**	ПАТ "ККУ "КВАРЦ", 35328439, заступник директора з фінансів та економіки
8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)	12.10.2015, строк, на який призначено особу, не визначений
9) опис	3 05.05.2009 р. - ЗАТ "ККУ "Кварц", заступник директора з фінансів та економіки; з 19.05.2010 р. Голова Ревізійної комісії ЗАТ "ККУ "Кварц" (ПАТ "ККУ "КВАРЦ"). Виплачених винагород в тому числі у натуральній формі за звітний період не було. Непогашеної судимості за злочини, вчинені з корисливих мотивів, та злочини у сфері господарської, службової діяльності, немає. Ревізор Приватного акціонерного товариства "Гірник" (39611 Полтавська обл., м.Кременчук, вул.Київська, 85 А).

* 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.

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ
Версія 09.10.04 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХІХ

2. Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента

Посада	Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Найменування та ідентифікаційний код юридичної особи – емітента	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за типами акцій	
					прості іменні	привілейовані іменні
1	2	3	4	5	6	7
Директор	Федотов Геннадій Іванович		5497	35,293740	5497	0
Голова Наглядової ради	Легкий Іван Семенович		170	1,091493	170	0
член Наглядової ради	Радченко Анатолій Іванович		155	0,995185	155	0
член Наглядової ради	Абрамик Володимир Ярославович		1377	8,841091	1377	0
член Наглядової ради	Яковенко Віктор Іванович		200	1,284109	200	0
член Наглядової ради	Синьоокий Юрій Анатолійович		30	0,192616	30	0
Голова Ревізійної комісії	Лубенець Марина Сергіївна		40	0,256822	40	0
член Ревізійної комісії	Івахно Олег Миколайович		1274	8,179775	1274	0
член Ревізійної комісії	Фадіна Галина Дмитрівна		24	0,154093	24	0
член Ревізійної комісії	Яковець Євген Леонідович		140	0,898876	140	0
головний бухгалтер	Полосухіна Світлана Анатоліївна		749	4,808989	749	0
Усього			9656	61,996790	9656	0

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ
Версія 09.10.04 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХІХ

3. Інформація про будь-які винагороди або компенсації, які виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення

Зміст інформації:

Порядок роботи, виплати винагороди, відповідальність членів Наглядової ради визначена цивільно - правовим договором (контрактом), що укладено з членом Наглядової ради. Цей контракт є безоплатним цивільно-правовим договором, укладеним між Товариством та членом Наглядової ради на виконання положень Закону України "Про акціонерні товариства", інших положень чинного законодавства України та Статуту Товариства.

Безоплатність договору обумовлена тим, що обов'язки члена Наглядової ради, як органу, покликаного здійснювати захист прав акціонерів Товариства, виконуються ним в тому числі з метою захисту власних права та інтересів як акціонера Товариства.

Трудові відносини Директора з Товариством регулюється контрактом, що укладений з Товариством та підписаний від імені Товариства Головою Наглядової ради Товариства.

За виконання обов'язків, передбачених контрактом, Директору щомісяця виплачується заробітна плата за рахунок коштів акціонерного товариства за індивідуальним коефіцієнтом - КЗП в розмірі 5,5, згідно до встановленої колективним договором товариства безтарифної системи оплати праці.

Директору також виплачуються додаткові виплати, надбавки, премії та винагороди за підсумками роботи відповідно до діючих положень колективного договору товариства.

Члени Ревізійної комісії виконують свої обов'язки безоплатно.

Головний бухгалтер за виконання обов'язків, передбачених трудовим договором, отримує заробітну плату за індивідуальним коефіцієнтом - КЗП , згідно до встановленої колективним договором товариства безтарифної системи оплати праці та штатного розпису, а також інші додаткові виплати, надбавки, премії та винагороди за підсумками роботи відповідно до діючих положень колективного договору товариства.

Винагороди або компенсації, які мають бути виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення не передбачені.

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ
Версія 09.10.04 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІ - ММХІХ

VI. Інформація про засновників та/або учасників емітента та відсоток акцій (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)
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи			Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
Фізичні особи 240			100,000000
Усього			100,000000

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ
Версія 09.10.04 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХІХ

VII. Звіт керівництва (звіт про управління)

1. Вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента

АТ "ККУ "Кварц" за 2018 рік отримано чистий збиток в сумі - 5185 тис. грн.

Станом на 31.12.2018 р. поточні зобов'язання склали 75640 тис. грн., всі активи склали 61467 тис. грн. (в т. ч. необоротні активи - 30598 тис. грн., оборотні активи - 30869 тис. грн.). Тобто в 2018 р. зобов'язання перевищують активи в 1,23 рази, тобто на 23 %. Станом на 31.12.2018 року Товариство отримала від'ємне значення власного капіталу (чистих активів) 42296 тис. грн.

Також існують події, які окремо або в сукупності можуть поставити під значний сумнів припущення про безперервність діяльності. До них відносяться негативні основні фінансові коефіцієнти, позики з фіксованим строком, погашення яких наближається.

Проте плани управлінського персоналу забезпечують можливість отримати Компанією достатні грошові потоки альтернативними засобами:

- проводиться робота з реструктуризації погашення кредитів (продовження строку повернення кредитів);
- в 2018 р. підписані договори із замовниками на поставку щебеню на суму 180 000 тис. грн.
- направлені комерційні пропозиції на участь в тендерах на поставку готової продукції.

Вищенаведені дії дозволяють Товариству забезпечити діяльність на безперервній основі.

2. Інформація про розвиток емітента

2018 рік, як і попередні, був складним роком для АТ "ККУ "Кварц".

Основні підсумки роботи підприємства за 2018 рік наступні:

Випущено 535 275 м. куб. щебеню, чистий дохід від реалізації продукції - 183 591 тис. грн., фонд заробітної плати - 31 778 тис. грн., середньооблікова чисельність працівників - 299 чол., середньомісячна заробітна плата на одного працівника - 9 031 грн. Фонд оплати праці всіх працівників у порівнянні з 2017 роком збільшився на 11571 тис. грн., при збільшенні середньооблікової чисельності працівників на 19 чол. та середньої заробітної плати на 2 960 грн.

Підприємство у 2018 році не використовувало у повному обсязі виробничі потужності. Причинами недостатніх обсягів виробництва та реалізації є криза в економіці України та відсутність достатнього попиту на продукцію підприємства на внутрішньому ринку.

Перед Товариством стоять такі основні завдання на 2019 р.:

- пошуки нових ринків збуту продукції;
- підтримання у належному стані виробничих потужностей;
- проведення оптимізації структури управління та чисельності;
- підвищення якості продукції.

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

Протягом 2018 року АТ "ККУ "Кварц" не укладалися деривативи та не вчинялися правочини щодо похідних цінних паперів, у тому числі такі, які б могли вплинути на оцінку активів, зобов'язань, фінансового стану та доходів або витрат Товариства.

Зокрема:

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

Функція управління ризиками Підприємства здійснюється відносно фінансових ризиків, операційних і юридичних ризиків. Фінансовий ризик включає ринковий ризик (валютний ризик та ризик зміни відсоткової ставки і інший ціновий ризик), кредитний ризик і ризик ліквідності. Головним завданням функції управління фінансовими ризиками є мінімізувати потенційний негативний ефект на фінансовий результат Підприємства для тих ризиків, якими можна керувати або які є профільними для машинобудівної галузі. Управління операційним і юридичним ризиками повинно забезпечувати надійне функціонування внутрішньої політики і процедур Підприємства в цілях мінімізації цих ризиків.

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

Кредитний ризик. Підприємство має ймовірність понести збитки від кредитного ризику, а саме ризику того, що одна сторона не виконає свої обов'язки згідно контрактних умов оплати. Схильність до кредитному ризику виникає в результаті продажу Підприємством продукції на умовах відстрочення платежу і здійснення інших угод з контрагентами, в результаті яких виникають фінансові активи. Підприємство проводить аналіз по термінах погашення дебіторської заборгованості від основної діяльності і відстежує прострочені залишки дебіторської заборгованості.

Ринковий ризик. Підприємство має ймовірність постраждати внаслідок дії ринкових ризиків. Ринкові ризики

зв'язані з відкритими позиціями по

а) іноземним валютам,

б) відсотковим активам і зобов'язанням, які схильні до ризику загальних і специфічних змін на ринку. Підприємство контролює щоденно відхилення по означених ризиках, але не може запобігти збиткам у разі суттєвих змін на ринку.

Ризик зміни відсоткової ставки. Підприємство не має суттєвих відсоткових активів, прибутків та операційних грошових потоків, які залежать від зміни ринкової відсоткової ставки.

У Підприємства немає офіційних політик і процедур для управління ризиками зміни відсоткових ставок. Проте у момент залучення позикових коштів менеджмент підприємства, використовуючи своє професійне судження, визначає наскільки фіксована або плаваюча відсоткова ставка найбільш задовольняє інтересам Підприємства упродовж заданого періоду. Інший ціновий ризик. Підприємство не схильне до ризику зміни ціни акцій тому, що інвестиції у наявності для продажу на балансі Підприємства відсутні.

Ризик ліквідності. Ризик ліквідності - це ризик того, що Підприємство матиме труднощі при виконанні фінансових зобов'язань. Підприємство схильне до ризику у зв'язку з щоденною необхідністю використання наявних грошових коштів. Керівництво щомісячно контролює прогнози руху грошових коштів. Підприємство намагається підтримувати стійку базу фінансування, що складається з кредиторської заборгованості по основній діяльності і іншій кредиторській заборгованості.

Умовні і договірні зобов'язання, операційний ризик.

Податкове законодавство. Українське податкове і митне законодавство допускає різні тлумачення і схильне до частих змін. Інтерпретація керівництвом Підприємства цього законодавства стосовно її операцій і діяльності може бути оскаржена відповідними державними органами. Податкові органи можуть дотримуватися жорсткішої позиції і застосовувати складніші підходи при інтерпретації законодавства і оцінці нарахунків. У поєднанні з можливими заходами по підвищенню сум податкових надходжень в цілях поповнення державного бюджету, вказані вище обставини можуть значно збільшити рівень і частоту перевірок податкових органів. Зокрема, існує вірогідність, що операції і діяльність, які у минулому не оскаржувались, будуть оскаржені. Як наслідок, можуть бути нараховані значні додаткові податки, пені і штрафи. Податкові перевірки можуть охоплювати періоди строком в 1095 днів діяльності, що безпосередньо передували терміну перевірки.

Судові справи. До Підприємства періодично, в ході поточної діяльності, можуть поступати позовні вимоги. Виходячи з власної оцінки, а також консультацій внутрішніх професійних юристів, керівництво вважає, що вони не приведуть до яких-небудь суттєвих збитків.

Зобов'язання за капітальними витратами. Станом на 31 грудня 2018р. у Підприємства не існують договірні зобов'язання за капітальними витратами на основні засоби.

Питання охорони довкілля. Сьогодні в Україні посилюється природоохоронне законодавство і триває перегляд позицій державних органів відносно забезпечення його дотримання. Підприємство проводить періодичну оцінку своїх зобов'язань, пов'язаних з охороною довкілля. У разі виявлення зобов'язань вони негайно відображаються у звітності. Потенційні зобов'язання, які можуть виникнути в результаті зміни існуючого законодавства і нормативних актів, а також в результаті судової практики, не можуть бути оцінені з достатньою мірою надійності, хоча і можуть виявитися значними. Керівництво Підприємства вважає, що в умовах існуючої системи контролю за дотриманням чинного природоохоронного законодавства немає значних зобов'язань, що виникають у зв'язку з нанесенням збитку довкіллю.

Оренда землі. Підприємство орендує землю, на якій розташовані її активи. У 2018 р. сума орендних платежів та податку на оренду землі склала - 2572.

Потенційні зобов'язання, які можуть виникнути в результаті зміни існуючого законодавства і нормативних актів, а також в результаті судової практики, не можуть бути оцінені з достатньою мірою надійності, хоча і можуть виявитися значними.

4. Звіт про корпоративне управління:

1) посилання на:

- власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент

Корпоративне управління АТ "ККУ "Кварц" здійснюється у відповідності до законодавства України, насамперед, норм Цивільного та Господарського кодексів, Законів України "Про акціонерні товариства", "Про цінні папери та фондовий ринок", інших законів, нормативно-правових актів Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку, Статуту, рішень загальних зборів акціонерів, Наглядової ради та Директора товариства.

Кодекс корпоративного управління АТ "ККУ "Кварц" не розроблявся та не затверджувався.

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

Рішенні про добровільне застосування кодексів корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або іншого кодексу корпоративного управління, який емітент добровільно вирішив застосовувати, не приймалося.

- всю відповідну інформацію про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені

законодавством вимоги

д/в

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

Інформація щодо відхилень від положень кодексу корпоративного управління не наводиться, оскільки у Товариства відсутній власний кодекс корпоративного управління та Товариство не застосовує кодекс корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або інший кодекс корпоративного управління.

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ
Версія 09.10.04 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІ - ММХІХ

3) інформація про загальні збори акціонерів (учасників)

Вид загальних зборів (*)	чергові	позачергові
	X	
Дата проведення	11.04.2018	
Кворум зборів **	73,650000	
Опис	Перелік питань, що розглядалися на загальних зборах: - Обрання лічильної комісії, припинення повноважень лічильної комісії. - Обрання Голови та секретаря Загальних зборів акціонерів, затвердження регламенту Загальних зборів. - Прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Директора ПАТ "ККУ "Кварц" про результати фінансово-господарської діяльності Товариства за 2017 рік. - Звіт Ревізійної комісії ПАТ "ККУ "Кварц" про результати фінансово-господарської діяльності Товариства за 2017 рік. Прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Ревізійної комісії та затвердження висновків Ревізійної комісії. - Прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Наглядової ради ПАТ "ККУ "Кварц" за 2017 рік. - Затвердження річного звіту Товариства за 2017 рік. - Розподіл прибутку (збитків) Товариства за 2017 рік та затвердження розміру дивідендів за 2017 рік. - Визначення основних напрямів діяльності Товариства на 2018 рік. - Зміна типу та найменування Товариства. - Внесення змін до Статуту Товариства та затвердження нової редакції Статуту Товариства. - Припинення повноважень Директора Товариства. - Обрання Директора Товариства. - Припинення повноважень членів Наглядової ради Товариства. - Обрання членів Наглядової ради Товариства. - Затвердження умов контрактів, що укладатимуться з членами Наглядової ради, обрання уповноваженої особи на підписання контрактів. - Припинення повноважень членів Ревізійної комісії Товариства. - Обрання членів Ревізійної комісії. - Про затвердження рішень Наглядової ради та Директора ПАТ "ККУ "Кварц". - Про схвалення (затвердження) значних правочинів, вчинених ПАТ "ККУ "Кварц". - Про попереднє надання згоди на вчинення Товариством значних правочинів. Пропозицій щодо змін до проекту порядку денного Загальних зборів Товариства, який було доведено до відома акціонерів відповідно до вимог чинного законодавства та нових проектів рішень з питань проекту порядку денного не надходило Особа, що ініціювала проведення позачергових загальних зборів: позачергові збори не проводились. Результати розгляду питань порядку денного: 1.1. Обрати лічильну комісію у наступному складі: Головою лічильної комісії - Козлову В.О., члени лічильної комісії - Уколова С.С., Таран С.П. 1.2. Припинити повноваження лічильної комісії після проведення Загальних зборів та виконання нею всіх своїх повноважень відповідно до чинного	

	законодавства України. 2.1. Обрати Головою Загальних зборів акціонерів - Легкого Івана Семеновича, обрати секретарем Загальних зборів акціонерів - Фадіну Галину Дмитрівну. 2.2. Затвердити наступний регламент Загальних зборів акціонерів ПАТ "ККУ "Кварц": доповідь по третьому питанню - до 20 хвилин; інші доповіді - до 10 хвилин; інформація - до 5 хвилин; виступи в обговоренні - до 5 хвилин; довідки - до 3 хвилин. По всіх питаннях порядку денного голосування проводити відкрите, за допомогою бюлетенів для голосування за принципом: одна акція - один голос. Голосування з питань 12, 14 та 17 порядку денного проводити відкрите за допомогою бюлетеня для кумулятивного голосування. Всі бюлетені для голосування засвідчуються підписом Директора та печаткою Товариства. 3. Звіт Директора ПАТ "ККУ "Кварц" про результати фінансово-господарської діяльності Товариства за 2017 рік затвердити. 4. Звіт та висновки Ревізійної комісії ПАТ "ККУ "Кварц" про результати фінансово-господарської діяльності Товариства за 2017 рік затвердити. 5. Звіт Наглядової ради ПАТ "ККУ "Кварц" за 2017 рік затвердити. 6.1. Річний звіт Товариства за 2017 рік затвердити. 6.2. Баланс Товариства станом на 31.12.2017 року затвердити. 7. У зв'язку з відсутністю прибутку, дивіденди за 2017 рік не нараховувати. 8. Основні напрями діяльності Товариства на 2018 рік затвердити. 9.1. Змінити тип Товариства з Публічного акціонерного товариства на Приватне акціонерне товариство. 9.2. Змінити повне найменування Товариства з Публічного акціонерного товариства "Кременчуцьке кар'єроуправління "Кварц" на Акціонерне товариство "Кременчуцьке кар'єроуправління "Кварц", скорочене найменування Товариства з ПАТ "ККУ "Кварц" на АТ "ККУ "Кварц". 10.1. Внести зміни та затвердити нову редакцію Статуту Товариства. 10.2. Надати Голові Загальних зборів та секретарю Загальних зборів право підпису нової редакції Статуту Товариства. 10.3. Надати Директору Товариства право провести державну реєстрацію нової редакції Статуту Товариства. 11. Повноваження Директора Товариства припинити. 12. Обрати Директором Товариства строком на 5 років (до проведення річних Загальних зборів) - Федотова Геннадія Івановича. 13. Повноваження членів Наглядової ради Товариства припинити. 14. Обрати Наглядову раду Товариства строком на 3 роки (до проведення річних Загальних зборів) у наступному складі: Синьокий Юрій Анатолійович, Яковенко Віктор Іванович, Радченко Анатолій Іванович, Абрамик Володимир Ярославович, Легкий Іван Семенович. 15.1. Умови контрактів, що укладатимуться з членами Наглядової ради затвердити.
--	---

	15.2. Обрати особою, уповноваженою на підписання контрактів із членами Наглядової ради, Директора Товариства - Федотова Геннадія Івановича. 16. Повноваження членів Ревізійної комісії Товариства припинити. 17. Обрати Ревізійну комісію Товариства строком на 3 роки (до проведення річних Загальних зборів) у наступному складі: Лубенець Марина Сергіївна, Фадіна Галина Дмитрівна, Івахно Олег Михайлович. 18. Затвердити й схвалити всі рішення Наглядової ради та Директора ПАТ "ККУ "Кварц", прийняті за період з 01.01.2017 року по 31.12.2017 р. (включно), визнати їх такими, що відповідають інтересам ПАТ "ККУ "Кварц". 19. Схвалити (погодити) значні правочини, вчинені ПАТ "ККУ "Кварц" у ході поточної господарської діяльності, а саме: - кредитний договір № 43-2063/17 від 19.09.2017. 20.1. Попередньо надати згоду на вчинення значних правочинів, а саме: 1) кредитних договорів, за якими гранична сукупна вартість визначена у розмірі не більше 30 000 000,00 грн. (тридцяти мільйонів грн. 00 коп.), що можуть бути укладені АТ "ККУ "Кварц" з Приватним акціонерним товариством "Фінансова компанія "ПФБ КРЕДИТ" (код ЄДРПОУ 25292831), за рішенням Наглядової ради АТ "ККУ "Кварц", до дати наступних річних Загальних зборів акціонерів АТ "ККУ "Кварц", але не пізніше ніж до 30.04.2019 р.; 2) договорів, що забезпечують виконання зобов'язань за кредитними договорами, укладеними з Приватним акціонерним товариством "Фінансова компанія "ПФБ КРЕДИТ" (код ЄДРПОУ 25292831) (договорів майнової поруки, застави/іпотеки майна, що є власністю АТ "ККУ "Кварц"), за якими гранична сукупна вартість визначена у розмірі не більше 60 000 000,00 грн. (шістдесят мільйонів грн. 00 коп.), що можуть бути укладені АТ "ККУ "Кварц" з Приватним акціонерним товариством "Фінансова компанія "ПФБ КРЕДИТ" (код ЄДРПОУ 25292831), за рішенням Наглядової ради АТ "ККУ "Кварц", до дати наступних річних Загальних зборів акціонерів АТ "ККУ "Кварц", але не пізніше ніж до 30.04.2019 р.; 3) договорів, що забезпечують виконання АТ "ККУ "Кварц" зобов'язань інших фізичних чи юридичних осіб перед Приватним акціонерним товариством "Фінансова компанія "ПФБ КРЕДИТ" (код ЄДРПОУ 25292831), як Майновим поручителем чи Іпотекодавцем (договорів майнової поруки, застави/іпотеки майна, що є власністю АТ "ККУ "Кварц"), за якими гранична сукупна вартість визначена у розмірі не більше 60 000 000,00 грн. (шістдесят мільйонів грн. 00 коп.), що можуть бути укладені АТ "ККУ "Кварц" з Приватним акціонерним товариством "Фінансова компанія "ПФБ КРЕДИТ" (код ЄДРПОУ 25292831), за рішенням Наглядової ради АТ "ККУ "Кварц", до дати наступних чергових Загальних зборів акціонерів АТ "ККУ "Кварц", але не пізніше ніж до 30.04.2019 р. 20.2. Надати повноваження Наглядовій раді АТ "ККУ "Кварц" на прийняття рішень щодо отримання АТ "ККУ "Кварц" в Приватному акціонерному товаристві "Фінансова компанія "ПФБ КРЕДИТ" (код ЄДРПОУ
--	--

	25292831) кредиту (кредитів) та надання в заставу/іпотеку будь-якого майна, що належить АТ "ККУ "Кварц", на будь-яку суму, що не перебільшує граничну сукупну вартість, визначену рішенням загальних зборів про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів, із самостійним визначенням строків, процентних ставок, графіків погашення, цільового використання кредитних коштів та інших суттєвих умов кредитних договорів, договорів, що забезпечують виконання зобов'язань за ними, договорів, що забезпечують виконання зобов'язань інших фізичних чи юридичних осіб перед Приватним акціонерним товариством "Фінансова компанія "ПФБ КРЕДИТ" (код ЄДРПОУ 25292831). 20.3. Надати повноваження Директору АТ "ККУ "Кварц" (з правом передоручення) на підписання кредитних договорів, договорів, що забезпечують виконання зобов'язань за ними, договорів, що забезпечують виконання зобов'язань інших фізичних чи юридичних осіб перед Приватним акціонерним товариством "Фінансова компанія "ПФБ КРЕДИТ" (код ЄДРПОУ 25292831) (в т.ч. додаткових угод/договорів про внесення змін до них, а також всіх необхідних для цього документів), на умовах, визначених вище, з правом самостійного визначення на свій розсуд всіх інших умов цих договорів, які не визначені Наглядовою радою АТ "ККУ "Кварц". По всіх питаннях порядку денного з першого по одинадцяте включно, по тринадцятому, п'ятнадцятому, шістнадцятому та з вісімнадцятого по двадцяте питаннях порядку денного включно голосували: "ЗА" - 10 941 голоси, що становить 100 % від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у Загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій. "ПРОТИ" - 00 голосів, що становить 0 % від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у Загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій. "УТРИМАЛИСЬ" - 0 голоси, що становить 0 % від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у Загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій. Не брали участь у голосуванні - 0 голосів, що становить 0 % від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у Загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій. За бюлетенями, визнаними недійсними - 0 голосів, що становить 0 % від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у Загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій. По дванадцятому питанню порядку денного голосували: Підсумки кумулятивного голосування: <table><tr><th>ПІБ кандидата</th><th>Кількість голосів для кумулятивного голосування</th></tr><tr><td>Федотов Геннадій Іванович</td><td>10 941</td></tr></table> Не брали участь у голосуванні - 0 голосів, що становить 0 % від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у Загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій. За бюлетенями, визнаними недійсними - 0 голосів, що	ПІБ кандидата	Кількість голосів для кумулятивного голосування	Федотов Геннадій Іванович	10 941
ПІБ кандидата	Кількість голосів для кумулятивного голосування				
Федотов Геннадій Іванович	10 941				

становить 0 % від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у Загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій. По чотирнадцятому питанню порядку денного голосували:	
Підсумки кумулятивного голосування:	
ПІБ кандидата	Кількість голосів для кумулятивного голосування
Синьоокий Юрій Анатолійович	10 941
Яковенко Віктор Іванович	10 941
Радченко Анатолій Іванович	10 941
Абрамик Володимир Ярославович	9 564
Легкий Іван Семенович	10 941
Не брали участь у голосуванні - 0 голосів, що становить 0 % від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у Загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій.	
За бюлетенями, визнаними недійсними - 0 голосів, що становить 0 % від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у Загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій.	
По сімнадцятому питанню порядку денного голосували:	
Підсумки кумулятивного голосування:	
ІБ кандидата	Кількість голосів для кумулятивного голосування
Лубенець Марина Сергіївна	10 941
Фадіна Галина Дмитрівна	10 941
Івахно Олег Михайлович	9 667
Не брали участь у голосуванні - 0 голосів, що становить 0 % від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у Загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій.	
За бюлетенями, визнаними недійсними - 0 голосів, що становить 0 % від кількості голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у Загальних зборах та є власниками голосуючих простих іменних акцій.	
З усіх питань порядку денного рішення прийнято.	

* Ставиться відмітка 'X' у відповідних графах.

** У відсотках до загальної кількості голосів.

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ
Версія 09.10.04 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІ - ММХІХ

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 (зазначити)	д/в	

* Ставиться відмітка "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 відсотками		X

* Ставиться відмітка "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 (зазначити)	Бюлетені для відкритого голосування	

* Ставиться відмітка "X" у відповідних графах.

Які 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 (зазначити)	д/в	

* Ставиться відмітка "X" у відповідних графах.

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

У разі скликання позачергових загальних зборів зазначаються їх ініціатори:

	Так (*)	Ні (*)
Наглядова рада		X
Виконавчий орган		X
Ревізійна комісія (ревізор)		X
Акціонери (акціонер), які (який) на день подання вимоги сукупно є власниками (власником) 10 і більше відсотків простих акцій товариства	Ні	
Інше (зазначити)	д/в	

* Ставиться відмітка "X" у відповідних графах.

У разі скликання, але не проведення чергових загальних зборів зазначається причина їх не проведення	д/в
У разі скликання, але не проведення позачергових загальних зборів зазначається причина їх не проведення	д/в

4) інформація про наглядову раду та виконавчий орган емітента
Склад наглядової ради (за наявності)

	Кількість осіб
Членів наглядової ради - акціонерів	5
Членів наглядової ради - представників акціонерів	0
Членів наглядової ради - незалежних директорів	0

Комітети в складі наглядової ради (за наявності)

	Так (*)	Ні (*)
З питань аудиту		X
З питань призначень		X
З винагород		X
Інше (зазначити)	д/в	

* Ставиться відмітка "X" у відповідних графах.

У разі проведення оцінки роботи комітетів зазначається інформація щодо їх компетентності та ефективності,	д/в
а також інформація щодо кількості засідань та яких саме комітетів наглядової ради	д/в

Персональний склад наглядової ради

Прізвище, ім'я, по батькові	Посада	Незалежний член	
		Так*	Ні*
Легкий Іван Семенович	Голова Наглядової ради		X

Синьоокий Юрій Анатолійович	член Наглядової ради		X
Яковенко Віктор Іванович	член Наглядової ради		X
Радченко Анатолій Іванович	член Наглядової ради		X
Абрамик Володимир Ярославович	член Наглядової ради		X

* Ставиться відмітка "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 будь-які вимоги	X	
Інше (зазначити)	д/в	

* Ставиться відмітка "X" у відповідних графах.

Коли останній раз обирався новий член наглядової ради, як 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 (зазначити)	д/в	

* Ставиться відмітка "X" у відповідних графах.

Чи проводилися засідання наглядової ради? Загальний опис прийнятих на них рішень	У 2018 році проведено 11 засідань наглядової ради, та прийняті такі рішення: - про проведення річних Загальних зборів акціонерів; - про зміну строків сплати кредитів, подовження строку дії кредитного договору, надання кредиту, про надання в заставу власного рухомого майна та надання повноважень на підписання договорів та інших документів; - обрання голови Наглядової ради Товариства; - затвердження фінансової звітності Товариства за 1 квартал, 1 півріччя, 9 місяців 2018 року; - про укладання договору оренди транспортного засобу.
--	--

Як визначається розмір винагороди членів наглядової ради?

	Так (*)	Ні (*)
Винагорода є фіксованою сумою		X

Винагорода є відсотком від чистого прибутку або збільшення ринкової вартості акцій		X
Винагорода виплачується у вигляді цінних паперів товариства		X
Члени наглядової ради не отримують винагороди	X	
Інше (зазначити)	д/в	

* Ставиться відмітка "X" у відповідних графах.

Інформація про виконавчий орган

Склад виконавчого органу	Функціональні обов'язки
Склад виконавчого органу: Директор Федотов Геннадій Іванович	виконувати рішення Вищого органу товариства; виконувати рішення Наглядової ради товариства; організовувати впровадження у виробництво нової техніки і прогресивної технології; організовувати виконання виробничих програм, договірних та інших зобов'язань, що взяті товариством; організовувати матеріально-технічне забезпечення діяльності товариства; приймати участь в організації реалізації (збут) продукції, виробленої товариством, у тому числі робіт та послуг; налагоджувати юридичне, економічне, бухгалтерське та інформаційне забезпечення діяльності товариства; забезпечувати товариство кваліфікованими кадрами; організовувати впровадження нових прогресивних форм і методів господарювання, створення організаційних і економічних умов для високопродуктивної праці в товаристві; створювати для працівників нормальні; безпечні і сприятливі умови для роботи в товаристві організовувати виконання екологічних програм; організовувати збереження й ефективне використання майна та прибутку товариства; виконувати інші обов'язки з організації забезпечення діяльності товариства, якщо це передбачено діючим законодавством та Статутом товариства.
Опис	Виконавчим органом АТ ККУ "КВАРЦ" є Директор.

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

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

Якщо в товаристві створено ревізійну комісію:

кількість членів ревізійної комісії (осіб)	3
скільки разів на рік у середньому відбувалося засідання ревізійної комісії протягом останніх трьох років?	2

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

	Загальні збори акціонерів	Наглядова рада	Виконавчий орган	Не належить до компетенції жодного органу
Визначення основних напрямів діяльності (стратегії)	Так	Ні	Ні	Ні
Затвердження планів діяльності (бізнес-планів)	Так	Ні	Ні	Ні
Затвердження річного фінансового звіту, або балансу, або бюджету	Так	Ні	Ні	Ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів виконавчого органу	Так	Ні	Ні	Ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів наглядової ради	Так	Так	Ні	Ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів ревізійної комісії	Так	Ні	Ні	Ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів виконавчого органу	Ні	Так	Ні	Ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів наглядової ради	Так	Ні	Ні	Ні
Прийняття рішення про притягнення до майнової відповідальності членів виконавчого органу	Так	Ні	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	Так	Ні	Ні	Ні

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

Які документи передбачені у вашому акціонерному товаристві?

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

Інше (зазначити)	Статут
------------------	--------

* Ставиться відмітка "X" у відповідних графах.

Як акціонери можуть отримати інформацію про діяльність вашого акціонерного товариства?*

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

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

Чи готує акціонерне товариство фінансову звітність відповідно до міжнародних стандартів фінансової звітності? (так/ні)	так
--	------------

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

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

* Ставиться відмітка "X" у відповідних графах.

Який орган приймав рішення про затвердження незалежного аудитора (аудиторської фірми)?

	Так (*)	Ні (*)
Загальні збори акціонерів		X
Наглядова рада	X	
Виконавчий орган		X

Інше (зазначити)	д/в
------------------	-----

* Ставиться відмітка "X" у відповідних графах.

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

	Так (*)	Ні (*)
З власні 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 (зазначити)	д/в	

* Ставиться відмітка "X" у відповідних графах.

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ
Версія 09.10.04 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХІХ

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

№ з/п	Повне найменування юридичної особи - власника (власників) або прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) фізичної особи - власника (власників) значного пакета акцій	Ідентифікаційний код згідно з Єдиним державним реєстром юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань (для юридичної особи - резидента), код/номер з торговельного, банківського чи судового реєстру, реєстраційного посвідчення місцевого органу влади іноземної держави про реєстрацію юридичної особи (для юридичної особи - нерезидента)	Розмір частки акціонера (власника) (у відсотках до статутного капіталу)
1	Федотов Геннадій Іванович		35,293740
2	Абрамик Володимир Ярославович		8,841091
3	Івахно Олег Михайлович		8,179775

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ
Версія 09.10.04 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХІХ

7) інформація про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента

Загальна кількість акцій	Кількість акцій з обмеженнями	Підстава виникнення обмеження	Дата виникнення обмеження
15575	720	відповідно п. 10 Розділу VI "Прикінцеві та перехідні положення" ЗУ "Про депозитарну систему України"	12.10.2014

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ
Версія 09.10.04 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХІХ

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

Члени Наглядової ради, Директор та члени Ревізійної комісії є посадовими особами органів управління Товариства.

Члени Наглядової ради Товариства обираються акціонерами під час проведення Загальних зборів Товариства строком на три роки.

Кількість членів Наглядової ради визначається рішенням Загальних зборів акціонерів.

Особи, обрані членами Наглядової ради, можуть переобиратися необмежену кількість разів.

Членом Наглядової ради Товариства може бути лише фізична особа. Член Наглядової ради не може бути одночасно Директором та/або членом Ревізійної комісії Товариства.

До складу Наглядової ради обираються акціонери або особи, які представляють їхні інтереси (далі - представники акціонерів).

Під час обрання членів Наглядової ради разом з інформацією про кожного кандидата (прізвище, ім'я, по батькові (найменування) акціонера, розмір пакета акцій, що йому належить) у члени Наглядової ради в бюлетені для кумулятивного голосування зазначається інформація про те, чи є такий кандидат акціонером, представником акціонера або групи акціонерів (із зазначенням інформації про цього акціонера або акціонерів).

Повноваження члена Наглядової ради, за рішенням Загальних зборів можуть бути припинені достроково лише за умови одночасного припинення повноважень усього складу Наглядової ради. Припинення повноважень членів Наглядової ради приймається Загальними зборами акціонерів простою більшістю голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у зборах, та є власниками голосуючих з відповідного питання акцій. Положення цієї частини не застосовується до права акціонера (акціонерів), представник якого (яких) обраний до складу Наглядової ради, замінити такого представника - члена наглядової ради.

Член Наглядової ради, обраний як представник акціонера або групи акціонерів може бути замінений таким акціонером або групою акціонерів у будь-який час.

Повноваження члена Наглядової ради дійсні з моменту його обрання Загальними зборами. У разі заміни члена Наглядової ради - представника акціонера повноваження відкликаною члена Наглядової ради припиняються, а новий член Наглядової ради набуває повноважень з моменту отримання Товариством письмового повідомлення від акціонера (акціонерів), представником якого є відповідний член Наглядової ради.

Повідомлення про заміну члена Наглядової ради - представника акціонера повинно містити інформацію про нового члена Наглядової ради, який призначається на заміну відкликаною (прізвище, ім'я, по батькові (найменування) акціонера (акціонерів), розмір пакета акцій, що йому належить або їм сукупно належить).

Порядок здійснення повідомлення про заміну члена Наглядової ради - представника акціонера може бути визначений Наглядовою радою Товариства. Таке письмове повідомлення розміщується Товариством на власному веб-сайті.

Акціонер (акціонери), представник якого (яких) обраний членом Наглядової ради, може обмежити повноваження свого представника як члена Наглядової ради.

Акціонери та член Наглядової ради, який є їхнім представником, несуть солідарну відповідальність за відшкодування збитків, завданих Товариству таким членом Наглядової ради.

Обрання членів Наглядової ради Товариства здійснюється шляхом кумулятивного голосування.

Якщо кількість членів Наглядової ради, повноваження яких дійсні, становить менше половини її кількісного складу, обраного відповідно до вимог закону Загальними зборами Товариства, Товариство протягом трьох місяців має скликати позачергові Загальні збори для обрання всього складу Наглядової ради Товариства.

У разі якщо членом Наглядової ради Товариства обирають особу, яка була Директором, така особа не має права протягом трьох років з моменту припинення її повноважень Директора вносити пропозиції щодо кандидатур аудитора Товариства та не має права голосу під час голосування з питання обрання аудитора Товариства.

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

Головою Наглядової ради Товариства не може бути обрано члена Наглядової ради, який протягом попереднього року був Директором.

Наглядова рада має право в будь-який час переобрати голову Наглядової ради.

Загальні збори Товариства можуть прийняти рішення про дострокове припинення повноважень членів Наглядової ради та одночасне обрання нових членів.

Без рішення Загальних зборів повноваження члена Наглядової ради припиняються:

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

5) у разі отримання Товариством письмового повідомлення про заміну члена Наглядової ради, який є представником акціонера.

З припиненням повноважень члена Наглядової ради одночасно припиняється дія договору (контракту), укладеного з ним.

Рішення Загальних зборів про дострокове припинення повноважень може прийматися тільки стосовно всіх членів Наглядової ради.

Директор Товариства є виконавчим органом Товариства та здійснює виконавчі функції по управлінню Товариством.

До компетенції Директора належить вирішення всіх питань, пов'язаних з керівництвом поточною діяльністю Товариства, крім питань, що належать до виключної компетенції Загальних зборів та Наглядової ради.

Директором може бути будь-яка фізична особа, яка має повну дієздатність та не є членом Наглядової ради та/або членом Ревізійної комісії.

Директор Товариства обирається Загальними зборами Товариства до дати проведення чергових річних Загальних зборів строком на 5 років.

Трудові відносини Директор з Товариством регулюється контрактом, що укладає з Товариством та підписується від імені Товариства Головою Наглядової ради Товариства. Розмір заробітної плати Директора визначається Наглядовою радою.

Для проведення перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства Загальні збори обирають Ревізійну комісію.

Кількість членів Ревізійної комісії визначається рішенням Загальних зборів акціонерів. Мінімальна кількість членів Ревізійної комісії Товариства не може бути меншою ніж 3 особи.

Члени Ревізійної комісії обираються з числа акціонерів, які мають повну цивільну дієздатність. Голова Ревізійної комісії обирається членами Ревізійної комісії з їх числа простою більшістю голосів від кількісного складу Ревізійної комісії.

Строк повноважень Ревізійної комісії встановлюється на період до дати проведення чергових річних Загальних зборів на п'ять років.

Не можуть бути членом Ревізійної комісії: член Наглядової ради; Директор; особа, яка не має повної цивільної дієздатності; члени інших органів Товариства.

Винагороди або компенсації, які мають бути виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення не передбачені.

9) повноваження посадових осіб емітента

До компетенції Наглядової ради належить вирішення питань, передбачених Законом України, Статутом, а також переданих на вирішення Наглядової ради Загальними зборами.

До виключної компетенції Наглядової ради належить:

- 1) затвердження в межах своєї компетенції положень, якими регулюються питання, пов'язані з діяльністю Товариства;
- 2) затвердження положення про винагороду Директора Товариства, вимоги до якого встановлюються Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку;
- 3) затвердження звіту про винагороду Директора Товариства, вимоги до якого встановлюються Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку;
- 4) підготовка порядку денного Загальних зборів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до порядку денного, крім скликання акціонерами позачергових Загальних зборів;
- 5) формування тимчасової лічильної комісії у разі скликання Загальних зборів Наглядовою радою;
- 6) затвердження форми і тексту бюлетеня для голосування;
- 7) прийняття рішення про проведення чергових або позачергових Загальних зборів відповідно до Статуту Товариства та у випадках, встановлених законодавством України;
- 8) прийняття рішення про продаж раніше викуплених Товариством акцій;
- 9) прийняття рішення про розміщення Товариством інших цінних паперів, крім акцій;
- 10) прийняття рішення про викуп розміщених товариством інших, крім акцій, цінних паперів;
- 11) затвердження ринкової вартості майна у випадках, передбачених законодавством України та цим Статутом;
- 12) прийняття рішення про відсторонення Директора від здійснення його повноважень та обрання особи, яка тимчасово здійснюватиме повноваження Директора;
- 13) обрання реєстраційної комісії за винятком випадків, встановлених законодавством України;
- 14) призначення Голови та секретаря Загальних зборів, визначення регламенту Загальних зборів;
- 15) здійснення контролю за своєчасністю надання (опублікування) Товариством достовірної інформації про його діяльність відповідно до законодавства, опублікування товариством інформації про принципи (кодекс) корпоративного управління Товариства;
- 16) розгляд звіту Директора та затвердження заходів за результатами його розгляду;
- 17) обрання реєстраційної комісії, за винятком випадків, встановлених законодавством України;

- 18) обрання аудитора (аудиторської фірми) товариства для проведення аудиторської перевірки за результатами поточного та/або минулого (минулих) року (років) та визначення умов договору, що укладатиметься з таким аудитором (аудиторською фірмою), встановлення розміру оплати його (її) послуг;
 - 19) визначення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів у межах граничного строку, визначеного законодавством України;
 - 20) визначення дати складення переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення Загальних зборів відповідно до законодавства України;
 - 21) вирішення питань про участь Товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях;
 - 22) вирішення питань про створення та/або участь в будь-яких юридичних особах, їх реорганізацію та ліквідацію;
 - 23) вирішення питань про створення, реорганізацію та/або ліквідацію структурних та/або відокремлених підрозділів Товариства;
 - 24) вирішення питань, віднесених до компетенції Наглядової ради законодавством України, у разі злиття, приєднання, поділу, виділу або перетворення Товариства;
 - 25) прийняття рішення про надання згоди на вчинення значного правочину або про попереднє надання згоди на вчинення такого правочину у випадках, передбачених законодавством України;
 - 26) визначення ймовірності визнання Товариства неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій;
 - 27) прийняття рішення про обрання оцінювача майна Товариства та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;
 - 28) прийняття рішення про обрання (заміну) депозитарної установи, яка надає Товариству додаткові послуги, затвердження умов договору, що укладатиметься з нею, встановлення розміру оплати її послуг;
 - 29) надсилання оферти акціонерам відповідно до законодавства України;
 - 30) створення, реорганізація, виділ, ліквідація дочірніх підприємств, філій та представництв, затвердження їх статутів та положень, створення підприємств (юридичних осіб) із внесенням капіталу до їх статутних фондів, а також їх реорганізація, виділ та ліквідація;
 - 31) розгляд пропозицій Директора про ліквідацію Товариства, щодо призначення ліквідаційної комісії, розгляд проміжного ліквідаційного балансу, розгляд ліквідаційного балансу;
 - 32) призначення керівників дочірніх підприємств, філій та представництв Товариства;
 - 33) погодження порядку розподілу прибутку, перерозподілу прибутку поточного періоду;
 - 34) контроль за виконанням директором Товариства рішень Загальних зборів акціонерів, Наглядової ради;
 - 35) погодження проведення операцій по укладенню угод для отримання кредитів;
 - 36) вихід з ініціативою проведення позачергових ревізій та аудиторських перевірок господарсько-фінансової діяльності Товариства, в разі необхідності, а також залучення експертів до аналізу окремих питань діяльності Товариства;
 - 37) узгодження регулярної річної інформації, що надається до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку;
 - 38) узгодження пропозицій Директора Товариства щодо внесення змін та доповнень до Статуту.
 - 39) приймати рішення щодо зміни видів діяльності Товариства відповідно до Класифікатора видів економічної діяльності.
 - 40) вирішення інших питань, що належать до виключної компетенції Наглядової ради згідно із цим Статутом.
- Питання, що належать до виключної компетенції Наглядової ради Товариства, не можуть вирішуватися іншими органами Товариства, крім Загальних зборів, за винятком випадків, встановлених законодавством України.

Директор має право:

- діяти без довіреності від імені Товариства, представляти без довіреності у відносинах з усіма без винятку органами державної влади та місцевого самоврядування, правоохоронними та контролюючими органами, підприємствами, установами, організаціями всіх форм власності, а також у відносинах з фізичними та юридичними особами, громадськими організаціями як на території України так і за її межами;
- видавати довіреності на право вчиняти юридичні дії і представництво від імені Товариства;
- укладати від імені Товариства договори (угоди), якщо ринкова вартість майна або послуг, що є предметом цих договорів (угод) не перевищує 10 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства, крім заборонених діючим законодавством України;
- укладати договори дарування по узгодженню з Наглядовою радою;
- розпоряджатися коштами та майном Товариства, з урахуванням обмежень, встановлених Статутом та законодавством, організовувати бухгалтерській облік, звітність та контроль за господарською діяльністю Товариства;
- відкривати банківські рахунки;
- визначати організаційну структуру Товариства;
- розподіляти функціональні обов'язки між працівниками Товариства;
- визначати умови оплати праці посадових осіб дочірніх підприємств, філій та представництв Товариства по узгодженню з Наглядовою радою;

- вирішувати питання поточної роботи дочірніх підприємств, філій та представництв;
- приймати на роботу, звільняти та накладати дисциплінарні стягнення на працівників Товариства, затверджувати положення про форми, системи та порядок оплати праці працівників Товариства, визначати умови та встановлювати розміри оплати праці всіх працівників Товариства;
- заохочувати працівників Товариства за результатами їх трудової діяльності та накладати стягнення за порушення, у відповідності з чинним законодавством;
- встановлювати вимоги щодо професійної та ділової підготовки працівників Товариства;
- призначати головних спеціалістів та розподіляти обов'язки, затверджувати штатний розклад та Правила внутрішнього трудового розпорядку по узгодженню з Наглядовою радою;
- видавати накази та інші розпорядчі документи, обов'язкові для виконання будь-яким працівником Товариства;
- вживати заходи по судовому врегулюванню спорів, підписувати позови, скарги та інші документи, що стосуються судових справ, представляти інтереси Товариства в судах з усіма правами, наданими законом стороні в судовому процесі;
- надавати до Наглядової ради пропозиції про придбання та реалізацію Товариством власних акцій;
- затверджувати умови договору з депозитарною установою по узгодженню з Наглядовою радою;
- укладати (підписувати) колективний договір від імені адміністрації Товариства з представниками трудового колективу або іншим органом, визначеним Загальними зборами трудового колективу, по узгодженню з Наглядовою радою;
- розробка та реалізація планів основних напрямків діяльності акціонерного Товариства;
- подання для погодження Наглядовою радою пропозицій щодо розміру дивідендів, виплачуваних за рік та порядку покриття збитків;
- вимагати скликання позачергових засідань Наглядової ради, приймати участь в засіданнях Наглядової ради з правом дорадчого голосу;
- організація скликання та проведення чергових та позачергових Загальних зборів, формування порядку денного Загальних зборів акціонерів за погодженням Наглядової ради, подання проектів документів для розгляду і затвердження Зборами, звіту про діяльність Товариства;
- розробка пропозицій щодо внесення змін та доповнень до Статуту Товариства;
- здійснювати інші функції, які необхідні для забезпечення нормальної роботи Товариства, у межах компетенції, передбачені цим Статутом та згідно з чинним законодавством України.

Права та обов'язки членів Ревізійної комісії визначаються Статутом, іншими актами законодавства.

Ревізійна комісія має право вносити пропозиції до порядку денного Загальних зборів та вимагати скликання позачергових Загальних зборів. Ревізійна комісія має право бути присутніми на Загальних зборах та брати участь в обговоренні питань порядку денного з правом дорадчого голосу.

Члени Ревізійної комісії мають право брати участь у засіданнях Наглядової ради.

Перевірка фінансово-господарської діяльності Товариства здійснюються за дорученням Загальних зборів Товариства, Наглядової ради, Директора та власної ініціативи Ревізійної комісії або на вимогу акціонерів, які володіють у сукупності не менше як 10% акцій. Ревізійній комісії повинні бути подані всі матеріали, бухгалтерські або інші документи і особисті пояснення посадових осіб на її вимоги.

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

10) інформація аудитора щодо звіту про корпоративне управління

АУДИТОРСЬКА ФІРМА У ФОРМІ ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КРАТ-АУДИТ"
04050 м. Київ, Шевченківський р-н, вул. Мельникова, будинок 12, поточний рахунок N 26004054614904 в
Полтавському ГРУ ПАТ КБ ПРИВАТБАНК, МФО 331401, код ЄДРПОУ 23413650,
електронна адреса: krattaudit@gmail.com

ЗВІТ З НАДАННЯ ВПЕВНЕНОСТІ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА щодо інформації, наведеної

**в ЗВІТІ ПРО КОРПОРАТИВНЕ УПРАВЛІННЯ АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "КРЕМЕНЧУЦЬКЕ
КАР'ЄРОУПРАВЛІННЯ "КВАРЦ"
за 2018 рік**

Цей "ЗВІТ З НАДАННЯ ВПЕВНЕНОСТІ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА щодо інформації, наведеної у ЗВІТІ ПРО КОРПОРАТИВНЕ УПРАВЛІННЯ АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "КРЕМЕНЧУЦЬКЕ КАР'ЄРОУПРАВЛІННЯ "КВАРЦ" за 2018 рік" (далі - Звіт незалежного аудитора) призначається для акціонерів та керівництва АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "КРЕМЕНЧУЦЬКЕ КАР'ЄРОУПРАВЛІННЯ "КВАРЦ" (далі - Товариство) і може бути використаний для подання до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку при розкритті інформації Товариством.

Думка

На основі виконаних нами аудиторських процедур та отриманих аудиторських доказів ніщо не привернуло

нашої уваги, що б змусило нас вважати, що АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "КРЕМЕНЧУЦЬКЕ КАР'ЄРОУПРАВЛІННЯ "КВАРЦ" не дотрималося в усіх суттєвих аспектах вимог до Звіту про корпоративне управління, викладених в п.п.5)-п.п.9) п.3 ст.40-1 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" від 23.02.2006 р. № 3480-ІУ (далі - Закон № 3480) та що інформація, наведена у ЗВІТІ ПРО КОРПОРАТИВНЕ УПРАВЛІННЯ АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "КРЕМЕНЧУЦЬКЕ КАР'ЄРОУПРАВЛІННЯ "КВАРЦ" за 2018 рік, яка стосується зокрема основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками Товариства, переліку осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій Товариства, будь-яких обмежень прав участі та голосування акціонерів на загальних зборах Товариства, порядку призначення та звільнення посадових осіб Товариства та повноважень посадових осіб Товариства, потребує будь-яких суттєвих коригувань для приведення її у відповідність до зазначених вимог.

Основа для думки

Ми провели перевірку складання і подання інформації, наведеної у ЗВІТІ ПРО КОРПОРАТИВНЕ УПРАВЛІННЯ АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "КРЕМЕНЧУЦЬКЕ КАР'ЄРОУПРАВЛІННЯ "КВАРЦ" за 2018 рік. Наша думка стосується інформації щодо частини ключових показників, зокрема - основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками Товариства, переліку осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій Товариства, будь-яких обмежень прав участі та голосування акціонерів на загальних зборах Товариства, порядку призначення та звільнення посадових осіб Товариства та повноважень посадових осіб Товариства. Проте, якщо б за результатами нашої перевірки інформації щодо інших показників, зокрема - щодо практики корпоративного управління, щодо проведених загальних зборів акціонерів та загального опису прийнятих на зборах рішень, щодо персонального складу наглядової ради та виконавчого органу Товариства, інформацію про проведені засідання та загальний опис прийнятих на них рішень, ми дійшли висновку, що існує суттєве викривлення цієї інформації, ми б повідомили про цей факт.

Наше завдання є завданням з обмеженої впевненості, що не гарантує, що перевірка інформації у Звіті про корпоративне управління, завжди виявить суттєве викривлення, якщо таке існує. Викривлення можуть бути результатом шахрайства або помилки; вони вважаються суттєвими, якщо окремо або в сукупності вони можуть впливати на економічні рішення користувачів, що приймаються на основі інформації, наведеної у Звіті про корпоративне управління.

Виконуючи перевірку інформації, наведеної у ЗВІТІ ПРО КОРПОРАТИВНЕ УПРАВЛІННЯ АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "КРЕМЕНЧУЦЬКЕ КАР'ЄРОУПРАВЛІННЯ "КВАРЦ" за 2018 рік, ми використовуємо професійне судження та професійний скептицизм протягом усього завдання. Крім того, ми ідентифікуємо та оцінюємо ризики суттєвого викривлення інформації, наведеної у ЗВІТІ ПРО КОРПОРАТИВНЕ УПРАВЛІННЯ АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "КРЕМЕНЧУЦЬКЕ КАР'ЄРОУПРАВЛІННЯ "КВАРЦ" за 2018 рік, 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; отримуємо розуміння заходів внутрішнього контролю, що стосуються перевірки, для розробки аудиторських процедур, які б відповідали обставинам, а не для висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю Товариства. Виконані нами процедури за своїм характером та часом відрізняються від процедур, необхідних для завдання з обґрунтованої впевненості, однак нами отримано достатньо прийнятних доказів з метою досягнення рівня впевненості, що є значимим.

Критеріями для оцінки складання і подання інформації, наведеної у ЗВІТІ ПРО КОРПОРАТИВНЕ УПРАВЛІННЯ АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "КРЕМЕНЧУЦЬКЕ КАР'ЄРОУПРАВЛІННЯ "КВАРЦ" за 2018 рік, застосовані вимоги ст.40-1 Закону № 3480. Відповідальність Товариства викладено в розділі "Відповідальність управлінського персоналу та тих, кого наділено найвищими повноваженнями, Товариства" нашого Звіту незалежного аудитора.

Нашу відповідальність викладено в розділі "Відповідальність аудитора" нашого Звіту незалежного аудитора.

Це завдання з надання впевненості виконувалося відповідно до вимог МСЗНВ 3000 (переглянутий) "Завдання з надання впевненості, що не є аудитом чи оглядом історичної фінансової інформації".

Ми дотримувалися вимог Міжнародного стандарту контролю якості 1 та відповідно впровадили комплексну систему контролю якості, включаючи задокументовану політику та процедури щодо дотримання етичних вимог, Професійних стандартів і застосовних вимог законодавчих та нормативних актів.

Ми дотрималися вимог незалежності та інших вимог, викладених в Кодексі етики професійних бухгалтерів, затвердженому Радою з міжнародних стандартів етики для бухгалтерів (далі - Кодекс етики) та в Законі України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність" від 21.12.2017р. № 2258-VIII (далі - Закон № 2258), які ґрунтуються на фундаментальних принципах чесності, об'єктивності, професійної компетентності та належної ретельності, конфіденційності та професійної поведінки.

Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашої думки.

Відповідальність управлінського персоналу та тих, кого наділено найвищими повноваженнями, Товариства.

Відповідальність за складання та подання інформації у ЗВІТІ ПРО КОРПОРАТИВНЕ УПРАВЛІННЯ АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "КРЕМЕНЧУЦЬКЕ КАР'ЄРОУПРАВЛІННЯ "КВАРЦ" за 2018 рік відповідно до вимог, визначених ст. 40-1 Закону № 3480, несе управлінський персонал та ті, кого наділено найвищими повноваженнями, Товариства.

Відповідальність аудитора

Нашою відповідальністю є висловлення думки щодо складання і подання інформації, наведеної у ЗВІТІ ПРО КОРПОРАТИВНЕ УПРАВЛІННЯ АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "КРЕМЕНЧУЦЬКЕ КАР'ЄРОУПРАВЛІННЯ "КВАРЦ" за 2018 рік, відповідно до вимог п.п.5)-п.п.9) п.3 ст.40-1 Закону № 3480, а також перевірка інформації, зазначеної відповідно до вимог п.п.1)-п.п.4) цієї частини статті 40-1 Закону № 3480.

Основні відомості про аудиторську фірму

Повне найменування: АУДИТОРСЬКА ФІРМА У ФОРМІ ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КРАТ-АУДИТ"

Ідентифікаційний код юридичної особи: 23413650

Свідоцтво про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів: №0718 видане рішенням Аудиторської палати України від 26.01.2001р.№98, дійсне до 24.09.2020р.

АФ ТОВ "КРАТ-АУДИТ" включене до Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності у розділ "Суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності"

Місцезнаходження: м. Київ, вул. Мельникова, буд.12, тел. 050-368-16-79

Директор АФ ТОВ "КРАТ-АУДИТ" _____ Кратт О.М.

(Сертифікат від 02.03.1995р. №002017 виданий Аудиторською палатою України рішенням Аудиторської палати України №27 від 02.03.1995р.)

Інформація, передбачену Законом України «Про фінансові послуги та державне регулювання ринку фінансових послуг» (заповнюється, якщо емітент є фінансовою установою)

д/в

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ

Версія 09.10.04 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХІХ

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

Найменування юридичної особи	Ідентифікаційний код юридичної особи*	Місцезнаходження	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за типами акцій		
					прості іменні		привілейовані іменні
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи**				Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за типами акцій	
		прості іменні	привілейовані іменні				
Федотов Геннадій Іванович				5497	35,293740	5497	0
Абрамик Володимир Ярославович				1377	8,841091	1377	0
Івахно Олег Михайлович				1274	8,179775	1274	0
Усього				8148	52,314607	8148	0

* Для юридичної особи - нерезидента зазначається код/номер з торговельного, банківського чи судового реєстру, реєстраційного посвідчення місцевого органу влади іноземної держави про реєстрацію юридичної особи.

** Зазначається "фізична особа", якщо фізична особа не дала згоди на розкриття прізвища, імені, по батькові (за наявності).

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ
Версія 09.10.04 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХІХ

Х. Структура капіталу

Тип та/або клас акцій	Кількість акцій (шт.)	Номінальна вартість (грн)	Права та обов'язки	Наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру
Акція проста бездокументарна іменна	15575	50,00	Кожною простою акцією Товариства її власнику - акціонеру надається однакова сукупність прав, включаючи права на: - участь в управлінні Товариством; - отримання дивідендів; - отримання у разі ліквідації Товариства частини його майна або вартості частини майна Товариства; - отримання інформації про господарську діяльність Товариства. Одна проста акція Товариства надає акціонеру один голос для вирішення кожного питання на Загальних зборах, крім випадків проведення кумулятивного голосування. Акціонери - власники простих акцій Товариства, поряд з правами, передбаченими Статутом можуть мати й інші права, передбачені актами законодавства. Акціонери зобов'язані: - дотримуватися Статуту, інших внутрішніх документів Товариства; - виконувати рішення Загальних зборів, інших органів Товариства; - виконувати свої зобов'язання перед Товариством, у тому числі пов'язані з майновою участю; - оплачувати акції у розмірі, в порядку та засобами, що передбачені Статутом Товариства; - не розголошувати комерційну	Інформація про наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі відсутня.

			таємницю та конфіденційну інформацію про діяльність Товариства.	
--	--	--	---	--

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ
Версія 09.10.04 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХІХ

XI. Відомості про цінні папери емітента

1. Інформація про випуски акцій емітента

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 (шт.)	Загальна номінальна вартість (грн.)	Частка у статутному капіталі (у відсотках)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
11.06.2010	10/16/1/10	Полтавське теру управління ДКЦПФР	UA4000075071	Акція проста бездокументар на іменна	Бездокументар ні іменні	50,00	15575	778750,00	100,000000
Опис	Дані про внутрішні та зовнішні ринки, на яких здійснюється торгівля цінними паперами АТ ККУ "КВАРЦ" відсутня. Факт включення/виключення цінних паперів АТ ККУ "КВАРЦ" до/з біржового реєстру фондової біржі відсутній. У звітному періоді емісію акцій додаткового випуску товариство не здійснювало. Відомості про наявність у звітному періоді публічної пропозиції відсутні.								

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ
Версія 09.10.04 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХІХ

8. Інформація про наявність у власності працівників емітента акцій у статутному капіталі емітента

Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за типами акцій	
			прості іменні	привілейовані іменні
1	2	3	4	5
Абрамик Володимир Ярославович	1377	8,841091	1377	0
Левченко Володимир Григорович	20	0,128411	20	0
Пащенко Олександр Григорович	40	0,256822	40	0
Радченко Анатолій Іванович	155	0,995185	155	0
Івахно Олег Михайлович	1274	8,179775	1274	0
Баранюк Михайло Іванович	60	0,385233	60	0
Віданова Лариса Олександрівна	20	0,128411	20	0
Гончаров Володимир Сергійович	20	0,128411	20	0
Кай Леонід Миколайович	20	0,128411	20	0
Корнет Володимир Григорович	20	0,128411	20	0
Легкий Іван Семенович	170	1,091493	170	0
Литвиненко Михайло Григорович	150	0,963082	150	0
Лубенець Марина Сергіївна	40	0,256822	40	0
Митюк Сергій Миколайович	150	0,963082	150	0
Мищенко Сергій Семенович	25	0,160514	25	0
Найдьон Олексій Петрович	20	0,128411	20	0
Найдюк Олег Миколайович	20	0,128411	20	0
Неборак Олег Григорович	20	0,128411	20	0
Обіщенко Ірина Григорівна	20	0,128411	20	0
Остренко Сергій Павлович	20	0,128411	20	0
Пляка Юрій Юрійович	20	0,128411	20	0
Погребняк Григорій Іванович	150	0,963082	150	0
Полтавець Олексій Миколайович	20	0,128411	20	0
Прутянов Петро Олексійович	20	0,128411	20	0
Пшінник Віталій Анатолійович	20	0,128411	20	0
Радченко Людмила Василівна	20	0,128411	20	0
Сідельова Тетяна Миколаївна	20	0,128411	20	0
Синьоокий Юрій Анатолійович	30	0,192616	30	0
Скирда Світлана Михайлівна	40	0,256822	40	0
Федотов Геннадій Іванович	5497	35,293740	5497	0
Стрига Сергій Володимирович	20	0,128411	20	0
Строкань Іван Андрійович	40	0,256822	40	0
Тарасенко Наталія Іванівна	40	0,256822	40	0

Хоружий Олександр Петрович	30	0,192616	30	0
Чемерис Сергій Михайлович	26	0,166934	26	0
Шаврова Вікторія Вікторівна	20	0,128411	20	0
Шолудько Михайло Олексійович	20	0,128411	20	0
Яковенко Віктор Іванович	200	1,284109	200	0
Фадіна Галина Дмитрівна	24	0,154093	24	0
Полосухіна Світлана Анптоліївна	749	4,808989	749	0
Усього	10647	68,359551	10647	0

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ
Версія 09.10.04 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХІХ

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

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Міжнародний ідентифікаційний номер	Кількість акцій у випуску (шт.)	Загальна номінальна вартість (грн)	Загальна кількість голосуючих акцій (шт.)	Кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено (шт.)	Кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі (шт.)
1	2	3	4	5	6	7	8
11.06.2010	10/16/1/10	UA4000075071	15575	778750,00	14855	0	0
Опис	Інформація про кількість голосуючих акцій АТ ККУ "КВАРЦ", права голосу за якими обмежено відсутня. Інформація про кількість голосуючих акцій АТ ККУ "КВАРЦ", права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі відсутня.						

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ
Версія 09.10.04 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХІХ

ХІІІ. 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	3	4	5	6	7	8
1. Виробничого призначення:	2634	1659	23292	23448	25926	25107
будівлі та споруди	603	598	8162	7789	8765	8387
машини та обладнання	1931	1032	10331	11035	12262	12067
транспортні засоби	38	0	4741	4580	4779	4580
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інші	62	29	58	44	120	73
2. Невиробничого призначення:	16	72	1196	1175	1212	1247
будівлі та споруди	0	0	1092	1087	1092	1087
машини та обладнання	13	42	16	12	29	54
транспортні засоби	0	0	0	0	0	0
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інвестиційна нерухомість	0	0	49	48	49	48
інші	3	30	39	28	42	58
Усього	2650	1731	24488	24623	27138	26354

Опис

Залишкова вартість основних засобів на 31.12.2018 р. - 26 354 тис. грн., в т.ч.: власні основні засоби - 1 731 тис. грн., орендовані основні засоби (цілісний майновий комплекс ДП МОУ ККУ "Кварц") - 24 623 тис. грн. Використання, поліпшення та відновлення орендованого майна здійснюється відповідно до умов законодавства та Договору оренди ЦМК ДП МОУ ККУ "Кварц" від 26.03.2009 № 01/Ц-2009.

2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
1	2	3
Розрахункова вартість чистих активів (тис. грн.)	-42296	-35670
Статутний капітал (тис. грн.)	779	779
Скоригований статутний капітал (тис. грн.)	779	779

Опис

Вартість чистих активів розрахована за даними Балансу як різниця балансової вартості активів та всіх видів зобов'язань і забезпечень, відображених в Балансі. Розрахунок проведено з урахуванням вимог Методичних рекомендацій щодо визначення вартості чистих активів акціонерного товариства, схвалених рішенням ДКЦПФР від 17.11.2004 р.

Висновок

Статутний капітал перевищує розрахункову вартість чистих активів на 43075 тис.грн. Скоригований статутний капітал перевищує розрахункову вартість чистих активів на 43075 тис.грн. Порухені вимоги частини третьої статті 155 Цивільного кодексу України. Вимагається зменшення статутного капіталу.

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	13439,00	X	X

у тому числі:				
ТОВ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ПФБ КРЕДИТ»	26.06.2015	6520,00	22,000000	25.07.2019
ТОВ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ПФБ КРЕДИТ»	26.06.2015	2102,00	22,000000	20.09.2021
ТОВ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ПФБ КРЕДИТ»	19.09.2017	2062,00	22,000000	18.09.2020
ТОВ «ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ «ПФБ КРЕДИТ»	29.11.2018	2755,00	22,000000	22.11.2021
Зобов'язання за цінними паперами	X	0,00	X	X
у тому числі:				
за облігаціями (за кожним власним випуском):	X	0,00	X	X
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0,00	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X		X	X
за векселями (всього)	X	0,00	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом):	X	0,00	X	X
за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0,00	X	X
Податкові зобов'язання	X	1965,00	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	6301,00	X	X
Інші зобов'язання та забезпечення	X	82058,00	X	X
Усього зобов'язань та забезпечень	X	103763,00	X	X
Опис	д/в			

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ
Версія 09.10.04 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІ - ММХІХ

4. Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції

№ з/п	Основний вид продукції*	Обсяг виробництва			Обсяг реалізованої продукції		
		у натуральній формі (фізична одиниця виміру**)	у грошовій формі (тис. грн.)	у відсотках до всієї виробленої продукції	у натуральній формі (фізична одиниця виміру**)	у грошовій формі (тис. грн.)	у відсотках до всієї реалізованої продукції
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Щебінь	535275 м. куб.	132503,00	72,300000	536445 м. куб.	131850,00	72,400000
2	Відсів гранітний	399688 м. куб.	50679,00	27,600000	394688 м. куб.	50047,00	27,500000

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

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

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ

Версія 09.10.04 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХІХ

5. Інформація про собівартість реалізованої продукції

№ з/п	Склад витрат*	Відсоток від загальної собівартості реалізованої продукції (у відсотках)
1	2	3
1	Сировина та матеріали	71,800000
2	Зарплата та відрахування	20,700000

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

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ

Версія 09.10.04 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХІХ

6. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Публічне акціонерне товариство "Національний Депозитарій України"
Організаційно-правова форма	Акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	30370711
Місцезнаходження	Україна, 04107, м. Київ, д/в, м. Київ, вул.Тропініна, 7-г
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	2092
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	НКЦПФР
Дата видачі ліцензії або іншого документа	01.10.2013
Міжміський код та телефон	(044) 591-04-04 (044) 591-04-00
Факс	(044) 591-04-37
Вид діяльності	Депозитарна діяльність Центрального депозитарію цінних паперів
Опис	д/в

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Товариство з обмеженою відповідальністю "Кремій Брок"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код юридичної особи	37015651
Місцезнаходження	Україна, 39602, Полтавська, д/в, м.Кременчук, вул.Ватутіна, 3
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	Серія АЕ № 286521
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	НКЦПФР
Дата видачі ліцензії або іншого документа	08.10.2013
Міжміський код та телефон	(0536) 75-78-11
Факс	(0536) 75-78-11
Вид діяльності	Професійна діяльність на фондовому ринку - депозитарна діяльність, а саме депозитарна діяльність депозитарної установи
Опис	Строк дії ліцензії з 12.10.2013 р. необмежений

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	АУДИТОРСЬКА ФІРМА У ФОРМІ ТОВАРИСТА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КРАТ-АУДИТ"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код юридичної особи	23413650
Місцезнаходження	Україна, 04050, м. Київ, Шевченківський р-н, м. Київ, вул. Мельникова, будинок 12
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	№0718
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Аудиторська палата України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	26.01.2001
Міжміський код та телефон	050-368-16-79
Факс	д/в
Вид діяльності	Аудиторська фірма, яка надає аудиторські послуги
Опис	Свідоцтво про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів: №0718 видане рішенням Аудиторської палати України від 26.01.2001р.№98, дійсне до 24.09.2020р. АФ ТОВ "КРАТ-АУДИТ" включене до Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності у розділ "Суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності" Сертифікат аудитора серії А №002017

	рішення Аудиторської палати України № 27 від 02.03.1995 року
--	--

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Приватне акціонерне товариство "Акціонерна страхова компанія "ОМЕГА"
Організаційно-правова форма	Акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	21626809
Місцезнаходження	Україна, 04053, м. Київ, д/в, м. Київ, вул. Обсерваторна, 17а
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АГ № 569353
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Державна комісія з регулювання ринків фінансових послуг України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	27.01.2011
Міжміський код та телефон	(044) 486-68-16
Факс	(044) 486-68-81
Вид діяльності	Юридична особа, яка надає страхові послуги емітенту
Опис	27.01.2011 р. , безстрокова

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Приватне акціонерне товариство "Страхова компанія "ОНИКС"
Організаційно-правова форма	Акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	32079024
Місцезнаходження	Україна, 39627, Полтавська, д/в, м. Кременчук, квартал 278, буд. 22Б
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АГ № 569434
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Державна комісія з регулювання ринків фінансових послуг України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	03.02.2011
Міжміський код та телефон	(0536) 79-41-03
Факс	(0536) 79-41-02
Вид діяльності	Юридична особа, яка надає страхові послуги емітенту
Опис	03.02.2011 р. , безстрокова

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ
Версія 09.10.04 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХІХ

Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів*

№ з/п	Дата прийняття рішення	Найменування уповноваженого органу, що прийняв рішення	Гранична сукупна вартість правочинів (тис.грн)	Вартість активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (тис.грн)	Співвідношення граничної сукупної вартості правочинів до вартості активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (у відсотках)	Предмет правочину	Дата розміщення особливої інформації в загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії	Веб-сайт товариства, на якому розміщена інформація
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	11.04.2018	річні Загальні збори акціонерів Публічного акціонерного Товариства "Кременчуцьке кар'єроуправління "Кварц" (протокол від 11.04.2018 р.)	30000,00	59437,00	50,470000	укладання кредитних договорів АТ "ККУ "Кварц" з ПрАТ "ФК "ПФБ КРЕДИТ" гранична сукупна вартість яких - не більше 30 млн. грн.	12.04.2018	http://www.kvarc.at.ua
Опис:	Дата прийняття загальними зборами товариства рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів - 11.04.18 р. (протокол від 11.04.18 р.). Відомості щодо правочинів: Характер правочинів та їх гранична сукупна вартість: укладання кредитних договорів АТ "ККУ "Кварц" з ПрАТ "ФК "ПФБ КРЕДИТ" гранична сукупна вартість яких - не більше 30 млн. грн., співвідношення граничної сукупності вартості правочинів до вартості активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності - 50,47%. Всі договори можуть бути укладені АТ "ККУ "Кварц" з ПрАТ "ФК "ПФБ КРЕДИТ" до дати наступних річних Загальних зборів акціонерів (не пізніше 30.04.19 р.). Вартість активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності - 59437 тис.грн. Загальна кількість голосуючих акцій - 14855 акції, кількість голосуючих акцій, що зареєстровані для участі у Загальних зборах - 10941 акції, кількість голосуючих акцій, що проголосували "за" - 10941 акції та "проти" прийняття рішення - 0 акцій.							
2	11.04.2018	річні Загальні збори акціонерів Публічного акціонерного Товариства "Кременчуцьке кар'єроуправління "Кварц" (протокол	60000,00	59437,00	100,950000	укладання договорів, що забезпечують виконання зобов'язань за кредитними договорами, укладеними з	12.04.2018	http://www.kvarc.at.ua

		від 11.04.2018 р.)				ПрАТ "ФК "ПФБ КРЕДИТ" (договорів майнової поруки, застави/іпотеки майна, що є власністю АТ "ККУ "Кварц") гранична сукупна вартість яких - не більше 60 млн. грн.		
Опис:	Дата прийняття загальними зборами товариства рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів - 11.04.18 р. (протокол від 11.04.18 р.). Відомості щодо правочинів: Характер правочинів та їх гранична сукупна вартість: укладання договорів, що забезпечують виконання зобов'язань за кредитними договорами, укладеними з ПрАТ "ФК "ПФБ КРЕДИТ" (договорів майнової поруки, застави/іпотеки майна, що є власністю АТ "ККУ "Кварц") гранична сукупна вартість яких - не більше 60 млн. грн., співвідношення граничної сукупності вартості правочинів до вартості активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності - 100,95%. Всі договори можуть бути укладені АТ "ККУ "Кварц" з ПрАТ "ФК "ПФБ КРЕДИТ" до дати наступних річних Загальних зборів акціонерів (не пізніше 30.04.19 р.). Вартість активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності - 59437 тис.грн. Загальна кількість голосуючих акцій - 14855 акції, кількість голосуючих акцій, що зареєстровані для участі у Загальних зборах - 10941 акції, кількість голосуючих акцій, що проголосували "за" - 10941 акції та "проти" прийняття рішення - 0 акцій.							
3	11.04.2018	річні Загальні збори акціонерів Публічного акціонерного Товариства "Кременчуцьке кар'єроуправління "Кварц" (протокол від 11.04.2018 р.)	60000,00	59437,00	100,950000	укладання договорів, що забезпечують виконання АТ "ККУ "Кварц" зобов'язань інших фізичних чи юридичних осіб перед ПрАТ "ФК "ПФБ КРЕДИТ", як Майновим поручителем чи Іпотекодавцем (договорів майнової поруки, застави/іпотеки майна, що є власністю АТ	12.04.2018	http://www.kvarc.at.ua

						"ККУ "Кварц") гранична сукупна вартість яких - не більше 60 млн. грн.		
Опис:	Дата прийняття загальними зборами товариства рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів - 11.04.18 р. (протокол від 11.04.18 р.). Відомості щодо правочинів: Характер правочинів та їх гранична сукупна вартість: укладання договорів, що забезпечують виконання АТ "ККУ "Кварц" зобов'язань інших фізичних чи юридичних осіб перед ПрАТ "ФК "ПФБ КРЕДИТ", як Майновим поручителем чи Іпотекодавцем (договорів майнової поруки, застави/іпотеки майна, що є власністю АТ "ККУ "Кварц") гранична сукупна вартість яких - не більше 60 млн. грн., співвідношення граничної сукупності вартості правочинів до вартості активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності - 100,95%. Всі договори можуть бути укладені АТ "ККУ "Кварц" з ПрАТ "ФК "ПФБ КРЕДИТ" до дати наступних річних Загальних зборів акціонерів (не пізніше 30.04.19 р.). Вартість активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності - 59437 тис.грн. Загальна кількість голосуючих акцій - 14855 акції, кількість голосуючих акцій, що зареєстровані для участі у Загальних зборах - 10941 акції, кількість голосуючих акцій, що проголосували "за" - 10941 акції та "проти" прийняття рішення - 0 акцій.							

* Заповнюється емітентами - акціонерними товариствами.

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ

Версія 09.10.04 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХІХ

XV. Відомості про аудиторський висновок (звіт)

1. Найменування аудиторської фірми (П.І.Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)	АУДИТОРСЬКА ФІРМА У ФОРМІ ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КРАТ-АУДИТ"
2. Ідентифікаційний код юридичної особи (реєстраційний номер облікової картки* платника податків - фізичної особи)	23413650
3. Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	04050 м. Київ, Шевченківський р-н, вул. Мельникова, будинок 12
5. Дата і номер рішення про проходження перевірки системи контролю якості аудиторських послуг (за наявності)	28.07.2016 327/4
6. Звітний період, за який проведено аудит фінансової звітності	01.01.2018 - 31.12.2018
7. Думка аудитора	02 - із застереженням
8. Пояснювальний параграф (за наявності)	Думка із застереженням Ми провели аудит фінансової звітності АТ "КРЕМЕНЧУЦЬКЕ КАР'СРОУПРАВЛІННЯ "КВАРЦ" (далі "Компанія"), що складається з Балансу (Звіту про фінансовий стан) на 31 грудня 2018 року, Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід), Звіту про власний капітал та Звіту про рух грошових коштів за рік, що закінчився зазначеною датою, та приміток до фінансової звітності, включаючи стислий виклад значущих облікових політик. На нашу думку, за винятком впливу питань, описаних в розділі "Основа для думки із застереженням" нашого звіту, фінансова звітність, що додається відображає достовірно в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан Компанії на 31 грудня 2018 року, та її фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ).
9. Номер та дата договору на проведення аудиту	181 31.01.2019
10. Дата початку та дата закінчення аудиту	31.01.2019 - 15.04.2019
11. Дата аудиторського звіту	20.04.2019
12. Розмір винагороди за проведення річного аудиту, грн	40000,00
13. Текст аудиторського звіту	АУДИТОРСЬКА ФІРМА У ФОРМІ ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КРАТ-АУДИТ" 04050 м. Київ, Шевченківський р-н, вул. Мельникова, будинок 12, поточний рахунок N 26004054614904 в Полтавському ГРУ ПАТ КБ ПРИВАТБАНК, МФО 331401, код ЄДРПОУ 23413650 , електронна адреса: krattaudit@gmail.com АУДИТОРСЬКИЙ ЗВІТ Акціонерам АТ "КРЕМЕНЧУЦЬКЕ КАР'СРОУПРАВЛІННЯ «КВАРЦ» ЗВІТ за результатами аудиту фінансової звітності Думка із застереженням Ми провели аудит фінансової звітності АТ "КРЕМЕНЧУЦЬКЕ КАР'СРОУПРАВЛІННЯ "КВАРЦ" (далі "Компанія"), що складається з Балансу (Звіту про фінансовий стан) на 31 грудня 2018 року, Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід), Звіту про власний капітал та Звіту про рух грошових коштів за рік, що закінчився зазначеною

	датою, та приміток до фінансової звітності, включаючи стислий виклад значущих облікових політик. На нашу думку, за винятком впливу питань, описаних в розділі "Основа для думки із застереженням" нашого звіту, фінансова звітність, що додається відображає достовірно в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан Компанії на 31 грудня 2018 року, та її фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ). Основа для думки із застереженням Управлінський персонал не списав кредиторську заборгованість з минулим терміном позовної давності в сумі 666,2 тис. грн. станом на 31.12.2018р., а показав в складі рядка 1615 "Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги". Облікові записи Компанії свідчать про те, що якби управлінський персонал списав кредиторську заборгованість з простроченим строком позовної давності, потрібно було визнати доходи від списання кредиторської заборгованості, відповідно в Балансі (Звіті про фінансовий стан) станом на 31.12.2018р. кредиторська заборгованість за товари (роботи, послуги) зменшилась на 666,2 тис. грн., а чисті прибутки та власний капітал збільшився би на 666,2 тис. грн. Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту (МСА). Наша відповідальність згідно з цими стандартами викладена в розділі "Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності" нашого звіту. Ми є незалежними по відношенню до Компанії згідно з Кодексом етики професійних бухгалтерів Ради з Міжнародних стандартів етики для бухгалтерів (Кодекс РМСЕБ) та етичними вимогами, застосованими до нашого аудиту фінансової звітності, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог та Кодексу РМСЕБ. Ми вважаємо що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашої думки. Суттєва невизначеність, що стосується безперервності діяльності Ми звертаємо увагу на Примітку 16 у фінансовій звітності, яка зазначає, що Компанія зазнала чистих збитків у сумі 5185 тис. грн. протягом року, що закінчився 31.12.2018р. та на цю дату поточні зобов'язання Компанії перевищили її загальні активи на суму 44771 тис. грн. Ці події вказують, що існує суттєва невизначеність, що може поставити під значний сумнів здатність Компанії продовжувати свою діяльність на безперервній основі. Згідно з частиною 3 Статті 155 Цивільного Кодексу України, якщо після закінчення другого та кожного наступного фінансового року вартість чистих активів акціонерного товариства виявиться меншою від статутного капіталу, товариство зобов'язане оголосити про зменшення свого статутного капіталу та зареєструвати відповідні зміни до статуту у встановленому порядку. Якщо вартість чистих активів товариства стає меншою від мінімального розміру статутного капіталу, товариство підлягає ліквідації. Нашу думку щодо цього питання не було модифіковано.
--	---

	Ключові питання аудиту Ключові питання аудиту-це питання, які на наше професійне судження, були найбільш значущими під час нашого аудиту фінансової звітності за поточний період. Ці питання розглядалися у контексті нашого аудиту фінансової звітності в цілому та враховувалися при формуванні думки щодо неї, при цьому ми не висловлюємо окремої думки щодо цих питань. Як вказано у примітці 9 до фінансової звітності Компанія проводить різні операції з пов'язаними сторонами. Такі операції включають продаж та придбання товарно-матеріальних цінностей, а також надання послуг. Операції з пов'язаними сторонами склали 74% від доходів Компанії у звітному році. Ми вважаємо операції з пов'язаними сторонами ключовим питанням аудиту, оскільки ці операції проводяться на регулярній основі, а також у зв'язку із зацікавленістю регулятивних органів, інвесторів та управлінського персоналу в таких операціях та, зокрема, у питаннях, пов'язаних із ціноутворенням. Крім того, Компанія має суттєві залишки за розрахунками з пов'язаними сторонами. Наші аудиторські процедури включали розуміння ключових контрольних процедур за процесом схвалення та затвердження операцій з пов'язаними сторонами. Наші аудиторські процедури по суті включали вибірку перевірку операцій з пов'язаними сторонами, яку ми проводили шляхом аналізу супроводжувальної документації. Ми також критично оцінили висновок управлінського персоналу про те, що операції з пов'язаними сторонами здійснювались на ринкових умовах шляхом вибіркової перевірки договорів та порівняння цін за такими операціями з цінами співставних компаній та ринковими даними. Ми також провели перевірку повноти та достовірності розкриття інформації по операціях з пов'язаними сторонами. За результатами проведених процедур суттєвих помилок, які вплинули на нашу думку про фінансову звітність, виявлено не було. Відповідальність управлінського персоналу та тих, кого наділено найвищими повноваженнями, за фінансову звітність Управлінський персонал несе відповідальність за складання і достовірне подання фінансової звітності відповідно до МСФЗ та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки. При складанні фінансової звітності управлінський персонал несе відповідальність за оцінку здатності компанії продовжувати свою діяльність на безперервній основі, розкриваючи, де це застосовно, питання, що стосуються безперервності діяльності, та використовуючи припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку, крім випадків, якщо управлінський персонал або планує ліквідувати компанію чи припинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому. Ті, кого наділено найвищими повноваженнями, несуть
--	--

	відповідальність за нагляд за процесом фінансового звітування компанії. Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності Нашими цілями є отримання обґрунтованої впевненості, що фінансова звітність у цілому не містить суттєвого викривлення в наслідок шахрайства або помилки, та випуск звіту аудитора, що містить нашу думку. Обґрунтована впевненість є високим рівнем впевненості, проте не гарантує, що аудит, проведений відповідно до МСА, завжди виявить суттєве викривлення, якщо воно існує. Викривлення можуть бути результатом шахрайства або помилки; вони вважаються суттєвими, якщо окремо або в сукупності, як обґрунтовано очікується, вони можуть впливати на економічні рішення користувачів, що приймаються на основі цієї фінансової звітності. Виконуючи аудит відповідно до вимог МСА, ми використовуємо професійне судження та професійний скептицизм протягом усього завдання з аудиту. Крім того, ми: - Ідентифікуємо та оцінюємо ризики суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства та помилки, розробляємо й виконуємо аудиторські процедури у відповідь на ці ризики, а також отримуємо аудиторські докази, що є достатніми й прийнятними для використання їх як основи для нашої думки. Ризик невиявлення суттєвого викривлення внаслідок шахрайства є вищим, ніж для викривлення в наслідок 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 облікованих 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 до відповідних розкриттів інформації у фінансовій звітності або, якщо такі розкриття є неналежними, модифікувати свою думку. Наші висновки ґрунтуються на аудиторських доказах, отриманих до дати нашого звіту аудитора. Втім майбутні події або умови можуть примусити компанію припинити свою діяльність на безперервній основі. - Оцінюємо загальне подання, структуру та зміст фінансової звітності включно з розкриттями інформації, а також те, чи показує фінансова звітність
--	--

	операції та події, що покладені в основу її складання, так щоб досягти достовірного відображення. Ми повідомляємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, інформацію про запланований обсяг і час проведення аудиту та суттєві аудиторські результати, включаючи будь-які суттєві недоліки заходів внутрішнього контролю, виявлені нами під час аудиту. Ми також надаємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, твердження, що ми виконали відповідні етичні вимоги щодо незалежності, та повідомляємо їх про всі стосунки та інші питання, які могли б обґрунтовано вважатись такими, що впливають на нашу незалежність, а також, де це застосовно, щодо відповідних застережних заходів. З переліку всіх питань, інформація щодо яких надавалась тим, кого наділено найвищими повноваженнями, ми визначили ті, що мали найбільше значення під час аудиту фінансової звітності поточного періоду, тобто ті, які є ключовими питаннями аудиту. Основні відомості про аудиторську фірму Повне найменування: АУДИТОРСЬКА ФІРМА У ФОРМІ ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КРАТ-АУДИТ" Свідоцтво про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів: №0718 видане рішенням Аудиторської палати України від 26.01.2001р.№98, дійсне до 24.09.2020р. Місцезнаходження: 04050, м. Київ, Шевченківський р-н, вул. Мельникова, буд. 12 Телефон: 050-368-16-79 Директор АФ ТОВ "КРАТ-АУДИТ" Кратт О. М. Сертифікат аудитора серії А №002017 рішення Аудиторської палати України № 27 від 02.03.1995 року 20.04.2019 р.
--	---

* Серія та номер паспорта для фізичних осіб, які через свої релігійні переконання відмовилися від прийняття реєстраційного номера облікової картки платника податків та офіційно повідомили про це відповідний контролюючий орган і мають відмітку у паспорті.

** Заповнюється емітентами - професійними учасниками ринку цінних паперів.
Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ
Версія 09.10.04 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХІХ

XVI. Твердження щодо річної інформації

Зміст твердження

Твердження щодо річної інформації акціонерного товариства "Кременчуцьке кар'єроуправління "Кварц" за 2018 рік

Ми підготували окрему фінансову звітність за рік, що закінчився 31.12.2018 р., яка достовірно і об'єктивно відображає фінансовий стан АТ "ККУ "Кварц" на кінець звітного періоду, а також результати діяльності, рух грошових коштів та зміни в капіталі за рік, що закінчився цією датою відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ). Керівництво несе відповідальність за:

- вибір відповідних принципів бухгалтерського обліку та їхнє послідовне застосування;
- прийняття суджень та оцінок, які є обґрунтованими та зваженими;
- інформування про те, чи виконувались вимоги МСФЗ, а також розкриття будь-яких істотних відхилень від них та надання пояснень у фінансовій звітності;
- розкриття інформації про облікову політику у формі, що забезпечить доречність, достовірність, порівнянність та зрозумілість такої інформації;
- оцінку здатності товариства продовжувати діяльність на безперервній основі.

Керівництво також несе відповідальність за:

- розробку, впровадження та підтримку ефективної та надійної системи внутрішнього контролю АТ "ККУ "Кварц";
- ведення обліку у формі, яка дозволяє розкрити та пояснити угоди підприємства, а також надати з обґрунтованою точністю у будь-який час інформацію про фінансовий стан АТ "ККУ "Кварц" і забезпечила б відповідність фінансової звітності вимогам МСФЗ;
- ведення бухгалтерського обліку у відповідності до законодавства України;
- застосування усіх можливих виправданих заходів щодо збереження активів АТ "ККУ "Кварц";
- виявлення та запобігання випадкам зловживань та інших порушень.

Керівництво Підприємства вважає, що при підготовці окремої фінансової звітності, Підприємство послідовно застосовувало відповідну облікову політику, підкріплювало її обґрунтованими та обачними оцінками і розрахунками та забезпечило дотримання відповідних міжнародних стандартів фінансової звітності.

Звіт керівництва приватного акціонерного товариства "Кременчуцьке кар'єроуправління "Кварц" включає достовірне та об'єктивне подання інформації про розвиток і здійснення господарської діяльності та стан приватного акціонерного товариства "Кременчуцьке кар'єроуправління "Кварц", разом з описом основних ризиків та невизначеностей, з якими Товариство стикається у своїй господарській діяльності.

Директор АТ "ККУ "Кварц"

Г.І. Федотов

Головний бухгалтер

С.А. Полосухіна

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ
Версія 09.10.04 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІ - ММХІХ

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

Дата виникнення події	Дата оприлюднення Повідомлення (Повідомлення про інформацію) у загальнодоступній інформаційній базі даних Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку	Вид інформації
1	2	3
11.04.2018	12.04.2018	Відомості про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів
11.04.2018	12.04.2018	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
23.04.2018	23.04.2018	Відомості про зміну типу акціонерного товариства
11.04.2018	07.03.2018	Відомості про проведення загальних зборів

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ

Версія 09.10.04 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХІХ

			коди		
			19	01	01
Підприємство	Акціонерне товариство "Кременчуцьке кар'єроуправління "Кварц"	Дата (рік, місяць, число) за ЄДРПОУ	35328439		
Територія		за КОАТУУ	5310436100		
Організаційно-правова форма господарювання	Акціонерне товариство	за КОПФГ	230		
Вид економічної діяльності	Добування піску, гравію, глини і каоліну	за КВЕД	08.12		
Середня кількість працівників, осіб (1)		296			
Адреса, телефон:		39631, Полтавська, д/в, м.Кременчук, вул.Київська, 85 (05366) 5-15-34			

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)

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

v

Баланс (Звіт про фінансовий стан)

На 31.12.2018
Форма № 1

Код за ДКУД 1801001

Актив	Код рядка	На початок звітної періоду	На кінець звітної періоду	На дату переходу на міжнародні стандарти фінансової звітності
1	2	3	4	5
I. Необоротні активи				
Нематеріальні активи	1000	2342	2185	
первісна вартість	1001	3013	3020	0
накопичена амортизація	1002	(671)	(835)	0
Незавершені капітальні інвестиції	1005	0	0	0
Основні засоби	1010	27089	26306	
первісна вартість	1011	40874	44734	0
знос	1012	(13785)	(18428)	0
Інвестиційна нерухомість	1015	49	48	
Первісна вартість інвестиційної нерухомості	1016	50	50	0
Знос інвестиційної нерухомості	1017	(1)	(2)	0
Довгострокові біологічні активи	1020			
Первісна вартість довгострокових біологічних активів	1021	0	0	0
Первісна вартість довгострокових біологічних активів	1022	0	0	0
Довгострокові фінансові інвестиції:				
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	0	0	0
інші фінансові інвестиції	1035	0	0	0
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	0	0	0
Відстрочені податкові активи	1045	1566	2060	0
Гудвіл	1050	0	0	0
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	0	0	0
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	0	0	0
Інші необоротні активи	1090	0	0	0
Усього за розділом I	1095	31046	30599	
II. Оборотні активи				
Запаси	1100	14755	20490	0
- виробничі запаси	1101	3075	3133	0
- незавершене виробництво	1102	0	0	0
- готова продукція	1103	11674	17341	0
- товари	1104	6	16	0
Поточні біологічні активи	1110	1	1	0
Депозити перестрахування	1115	0	0	0
Векселі одержані	1120	0	0	0
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари,	1125	3666	7180	0

роботи, послуги				
Дебіторська заборгованість за розрахунками:				
за виданими авансами	1130	1138	1305	0
з бюджетом	1135	184	117	0
- у тому числі з податку на прибуток	1136	0	0	0
Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів	1140	0	0	0
Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків	1145	0	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	207	270	0
Поточні фінансові інвестиції	1160	0	0	0
Гроші та їх еквіваленти	1165	1046	390	0
- готівка	1166	8	6	0
- рахунки в банках	1167	1038	384	0
Витрати майбутніх періодів	1170	0	0	0
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	0	0	0
- в резервах довгострокових зобов'язань	1181	0	0	0
- в резервах збитків або резервах належних виплат	1182	0	0	0
- в резервах незароблених премій	1183	0	0	0
- в інших страхових резервах	1184	0	0	0
Інші оборотні активи	1190	7394	1115	0
Усього за розділом II	1195	28391	30868	
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	0	0	0
Баланс	1300	59437	61467	
Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	На дату переходу на міжнародні стандарти фінансової звітності
1	2	3	4	5
I. Власний капітал				
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	779	779	0
Капітал у дооцінках	1405	0	0	0
Додатковий капітал	1410	-3322	-4763	0
- емісійний дохід	1411	0	0	0
- накопичені курсові різниці	1412	0	0	0
Резервний капітал	1415	117	117	0
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	(33244)	(38429)	0
Неоплачений капітал	1425	0	0	0
Вилучений капітал	1430	0	0	0
Інші резерви	1435	0	0	0
Усього за розділом I	1495	(35670)	(42296)	
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення				
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	0	0	0
Пенсійні зобов'язання	1505	0	0	0
Довгострокові кредити банків	1510	3592	5299	0
Інші довгострокові зобов'язання	1515	14228	11616	0
Довгострокові забезпечення	1520	9802	11208	0
- довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	0	0	0
Цільове фінансування	1525	0	0	0
- благодійна допомога	1526	0	0	0
Страхові резерви	1530	0	0	0
- резерв довгострокових зобов'язань	1531	0	0	0
- резерв збитків або резерв належних виплат	1532	0	0	0
- резерв незароблених премій	1533	0	0	0
- інші страхові резерви	1534	0	0	0
Інвестиційні контракти	1535	0	0	0
Призовий фонд	1540	0	0	0
Резерв на виплату джек-поту	1545	0	0	0
Усього за розділом II	1595	27622	28123	
III. Поточні зобов'язання і забезпечення				
Короткострокові кредити банків	1600	0	0	0
Векселі видані	1605	0	0	0
Поточна кредиторська заборгованість за:				
довгостроковими зобов'язаннями	1610	10090	8140	0

товари, роботи, послуги	1615	26001	29136	0
розрахунками з бюджетом	1620	2002	1965	0
- у тому числі з податку на прибуток	1621	0	0	0
розрахунками зі страхування	1625	238	385	0
розрахунками з оплати праці	1630	989	1528	0
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	26034	25819	0
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	1640	18	18	0
Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків	1645	0	0	0
Поточна кредиторська заборгованість за страховою діяльністю	1650	0	0	0
Поточні забезпечення	1660	1529	2028	0
Доходи майбутніх періодів	1665	0	0	0
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	0	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	584	6621	0
Усього за розділом III	1695	67485	75640	
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	0	0	0
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	0	0	0
Баланс	1900	59437	61467	

(1) Визначається в порядку, встановленому центральним органом виконавчої влади, що реалізує державну політику у сфері статистики.

Примітки:

Примітки в розділі "Примітки до фінансової звітності, складеної відповідно до міжнародних стандартів фінансової звітності".

Керівник

Федотов Геннадій Іванович

Головний бухгалтер

Полосухіна Світлана Анатоліївна

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ
Версія 09.10.04 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХІХ

Підприємство

Акціонерне товариство "Кременчуцьке кар'єроуправління
"Кварц"

найменування

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

коди		
19	01	01
35328439		

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)

За 2018 р.
Форма № 2

Код за ДКУД 1801003

I. Фінансові результати

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	183591	100778
Чисті зароблені страхові премії	2010	0	0
Премії підписані, валова сума	2011	0	0
Премії, передані у перестрахування	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	(140214)	(80945)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	0	0
Валовий:			
прибуток	2090	43377	19833
збиток	2095		
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	61799	53241
- 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	(7417)	(5258)
Витрати на збут	2150	(33115)	(12777)
Інші операційні витрати	2180	(66201)	(55254)
- витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2181	0	0
- витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182	0	0
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190		
збиток	2195	(1557)	(215)
Дохід від участі в капіталі	2200	0	0
Інші фінансові доходи	2220	1858	3330
Інші доходи	2240	2613	2456
- дохід від благодійної допомоги	2241	0	0
Фінансові витрати	2250	(8593)	(9635)
Втрати від участі в капіталі	2255	0	0
Інші витрати	2270	0	0
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	0	0
Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290		
збиток	2295	(5679)	(4064)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	494	523
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	0	0
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350		
збиток	2355	(5185)	(3541)

II. Сукупний дохід

Стаття	Код	За звітний період	За аналогічний період
--------	-----	-------------------	-----------------------

	рядка		попереднього року
1	2	3	4
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	-5185	-3541

III. Елементи операційних витрат

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	112098	62714
Витрати на оплату праці	2505	35115	21550
Відрахування на соціальні заходи	2510	7408	4680
Амортизація	2515	4813	4201
Інші операційні витрати	2520	29696	10614
Разом	2550	189130	103759

IV. Розрахунок показників прибутковості акцій

Стаття	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	2600	0	0
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	0	0
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	0	0
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	0	0
Дивіденди на одну просту акцію	2650	0	0

Примітки:

Примітки в розділі "Примітки до фінансової звітності, складеної відповідно до міжнародних стандартів фінансової звітності".

Керівник

Федотов Геннадій Іванович

Головний бухгалтер

Полосухіна Світлана Анатоліївна

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ
Версія 09.10.04 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХІХ

Підприємство

Акціонерне товариство "Кременчуцьке кар'єроуправління
"Кварц"

найменування

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

коди		
19	01	01
35328439		

Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)За 2018 р.
Форма № 3

Код за ДКУД 1801004

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	5581	5803
Повернення податків і зборів	3005	0	0
у тому числі податку на додану вартість	3006	0	0
Цільового фінансування	3010	276	370
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	0	0
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	262106	181555
Надходження від повернення авансів	3020	27	31
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	4174	3520
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	45240	26140
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(100284)	(59959)
Праці	3105	(25748)	(16735)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(7012)	(4677)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(22151)	(18972)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	0	0
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(4876)	(5922)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(17275)	(13050)
Витрачання на оплату авансів	3135	(106620)	(82132)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(8)	(60)
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	(48702)	(20528)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	6879	14356
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	0	0
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	(4396)	(5751)
Виплати за деривативами	3270	0	0
Витрачання на надання позик	3275	0	0
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої	3280	0	0

господарської одиниці			
Інші платежі	3290	0	0
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	(4396)	(5751)
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від:			
Власного капіталу	3300	0	0
Отримання позик	3305	3990	3000
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	(3650)	(6660)
Сплату дивідендів	3355	0	0
Витрачання на сплату відсотків	3360	(3484)	(3927)
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	(3144)	(7587)
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	(661)	1018
Залишок коштів на початок року	3405	1046	71
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	5	(43)
Залишок коштів на кінець року	3415	390	1046

Примітки:

Примітки в розділі "Примітки до фінансової звітності, складеної відповідно до міжнародних стандартів фінансової звітності".

Керівник

Федотов Геннадій Іванович

Головний бухгалтер

Полосухіна Світлана Анатоліївна

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ
Версія 09.10.04 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХІХ

Підприємство

Акціонерне товариство "Кременчуцьке кар'єроуправління "Кварц"
найменування

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

коди		
19	01	01
35328439		

Звіт про власний капітал

За 2018 р.
Форма № 4

Код за ДКУД

1801005

Стаття	Код рядка	Зареєстрований (пайовий) капітал	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	779	0	(3322)	117	(33244)	0	0	(35670)
Коригування:									
Зміна облікової політики	4005	0	0	0	0	0	0	0	0
Виправлення помилок	4010	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни	4090	0	0	0	0	0	0	0	0
Скоригований залишок на початок року	4095	779	0	(3322)	117	(33244)	0	0	(35670)
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	0	0	0	0	(5185)	0	0	(5185)
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	0	0	0	0	0	0	0	0
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	4111	0	0	0	0	0	0	0	0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	4112	0	0	0	0	0	0	0	0
Накопичені курсові різниці	4113	0	0	0	0	0	0	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств	4114	0	0	0	0	0	0	0	0
Інший сукупний дохід	4116	0	0	0	0	0	0	0	0
Розподіл прибутку:									
Виплати власникам (дивіденди)	4200	0	0	0	0	0	0	0	0
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	0	0	0	0	0	0	0	0
Відрахування до резервного капіталу	4210	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	0	0	0	0	0	0	0	0

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
Внески учасників:									
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	(1441)	0	0	0	0	(1441)
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	0	0	0	0	0	0	0	0
Разом змін у капіталі	4295	0	0	(1441)	0	(5185)	0	0	(6626)
Залишок на кінець року	4300	779	0	(4763)	117	(38429)	0	0	(42296)

Примітки:

Примітки в розділі "Примітки до фінансової звітності, складеної відповідно до міжнародних стандартів фінансової звітності".

Керівник

Федотов Геннадій Іванович

Головний бухгалтер

Полосухіна Світлана Анатоліївна

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ
Версія 09.10.04 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХІХ

**Річна фінансова звітність, складена відповідно до Міжнародних стандартів
бухгалтерського обліку (примітки)**

АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "КРЕМЕНЧУЦЬКЕ КАР'ЄРОУПРАВЛІННЯ "КВАРЦ"

Ідентифікаційний код юридичної особи 35328439

Міжнародні Стандарти Фінансової Звітності

Фінансова звітність

31 грудня 2018р.

ЗАЯВА ПРО ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ КЕРІВНИЦТВА

Акціонерам Акціонерного товариства "Кременчуцьке кар'єроуправління "Кварц"

Ми підготували окрему фінансову звітність за рік, що закінчився 31.12.2018 р., яка достовірно і об'єктивно відображає фінансовий стан АТ "ККУ "Кварц" на кінець звітного періоду, а також результати діяльності, рух грошових коштів та зміни в капіталі за рік, що закінчився цією датою відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ). Керівництво несе відповідальність за:

- вибір відповідних принципів бухгалтерського обліку та їхнє послідовне застосування;
- прийняття суджень та оцінок, які є обґрунтованими та зваженими;
- інформування про те, чи виконувались вимоги МСФЗ, а також розкриття будь-яких істотних відхилень від них та надання пояснень у фінансовій звітності;
- розкриття інформації про облікову політику у формі, що забезпечить доречність, достовірність, порівнянність та зрозумілість такої інформації;
- оцінку здатності товариства продовжувати діяльність на безперервній основі.

Керівництво також несе відповідальність за:

- розробку, впровадження та підтримку ефективної та надійної системи внутрішнього контролю АТ "ККУ "Кварц";
- ведення обліку у формі, яка дозволяє розкрити та пояснити угоди підприємства, а також надати з обґрунтованою точністю у будь-який час інформацію про фінансовий стан АТ "ККУ "Кварц" і забезпечила б відповідність фінансової звітності вимогам МСФЗ;
- ведення бухгалтерського обліку у відповідності до законодавства України;
- застосування усіх можливих виправданих заходів щодо збереження активів АТ "ККУ "Кварц";
- виявлення та запобігання випадкам зловживань та інших порушень.

Керівництво Підприємства вважає, що при підготовці окремої фінансової звітності, наведеної на 29 сторінках, Підприємство послідовно застосовувало відповідну облікову політику, підкріплювало її обґрунтованими та обачними оцінками і розрахунками та забезпечило дотримання відповідних міжнародних стандартів фінансової звітності.

Директор

АТ "ККУ "Кварц"

Дата 27.02.2019 р.

_____ Федотов Г.І.

АТ "ККУ "Кварц"

Адреса: вул. Київська, 85,

м. Кременчуг,

Полтавська обл., 39631

Україна

ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВИЙ СТАН НА 31.12.2018 рік

АКТИВИ

Довгострокові активи

Основні засоби (залишкова вартість)	26306	27089
Нематеріальні активи	2185	2342
Інвестиційна нерухомість	48	49
Довгострокові біологічні активи		
Довгострокова дебіторська заборгованість		
Відстрочені податкові активи	2060	1566
Усього довгострокових активів	30599	31046

Поточні активи

Запаси	3133	3075
--------	------	------

Поточні біологічні активи	1	1
Готова продукція	17341	11674
Товари	16	6
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги		
-чиста реалізаційна вартість	7180	3666
Дебіторська заборгованість за розрахунками:		
-з бюджетом	117	184
-з податку на прибуток	0	0
-за виданими авансами	1305	1138
-інша поточна дебіторська заборгованість	270	207
Грошові кошти та їх еквіваленти	390	1046
Інші оборотні активи	1115	7394
Усього поточних активів	30868	28391
УСЬОГО АКТИВІВ	61467	59437

ВЛАСНИЙ КАПІТАЛ

Статутний капітал	779	779
Додатковий капітал	(4763)	(3322)
Резервний капітал	117	117
Нерозподілений прибуток	(38429)	(33244)
УСЬОГО ВЛАСНОГО КАПІТАЛУ	(42296)	(35670)

Довгострокові зобов'язання		
Довгострокові кредити банків	5299	3592
Інші довгострокові зобов'язання	11616	14228
Пенсійні зобов'язання	11208	9802
Усього довгострокових зобов'язань	28123	27622

Поточні зобов'язання

Поточна кредиторська заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями	8140	10090
Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	29136	26001
Поточні зобов'язання за розрахунками:		
-аванси отримані	25819	26034
-з бюджетом	1965	2002
-зі страхування	385	238
-з оплати праці	1528	989
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	18	18
Поточні забезпечення	2028	1529
Інші поточні зобов'язання	6621	584
Усього поточних зобов'язань	75640	67485
УСЬОГО ВЛАСНОГО КАПІТАЛУ ТА ЗОБОВ'ЯЗАНЬ	61467	59437

Затверджено від імені АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА

Директор АТ "ККУ "Кварц"

Федотов Г.І.

Головний бухгалтер

Полосухіна С.А.

ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ за 2018 рік			
у тисячах гривень	Примітка	2018	2017
Доходи від основної діяльності		183591	100778
Собівартість реалізованої продукції		(140214)	(80945)
Валовий прибуток		43377	19833
Інші операційні доходи		61799	53241
Витрати на реалізацію і доставку		(33115)	(12777)
Адміністративні витрати		(7417)	(5258)
Інші операційні витрати		(66201)	(55254)

Прибуток від операційної діяльності		
Фінансові доходи	1858	3330
Інші доходи	2613	2456
Фінансові витрати	(8593)	(9635)
Інші витрати		
Прибуток до оподаткування	(5679)	(4064)
Податок на прибуток	494	523
Чистий прибуток і загальна сума сукупного прибутку	(5185)	(3541)

Затверджено від імені АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА

Директор АТ "ККУ "Кварц"

Федотов Г.І.

Головний бухгалтер

Полосухіна С.А.

ЗВІТ ПРО РУХ ГРОШОВИХ КОШТІВ за 2018 рік

Стаття	Код	За звітний період	За аналогічний період минулого року
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	5581	5803
Повернення податків і зборів	3005	0	0
у тому числі податку на додану вартість	3006	0	0
Цільового фінансування	3010	276	370
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	262106	181555
Надходження від повернення авансів	3020	27	31
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	0	0
Надходження від операційної аренди	3040	4174	3520
Інші надходження	3095	45240	26140
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(100284)	(59959)
Праці	3105	(25748)	(16735)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(7012)	(4677)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(22151)	(18972)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	0	0
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(4876)	(5922)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(17275)	(13050)
Витрачання на оплату авансів	3135	(106620)	(82132)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(8)	(60)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145		
Інші витрачання	3190	(48702)	(20528)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	6879	14356

II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності

Реалізація:

фінансових інвестицій 3200
необоротних активів 3205

Надходження від отриманих:

відсотків 3215
дивідендів 3220

Надходження від
погашення позик 3230

Витрачання на придбання:

фінансових інвестицій 3255
необоротних активів 3260 (4396) (5751)

Витрачання на надання
позик 3275

Чистий рух коштів від
інвестиційної діяльності 3295 (4396) (5751)

III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності

Надходження від: 3300

власного капіталу

Отримані позики 3305 3990 3000

Інші надходження 3340

Погашення позик 3350 3650 6660

Сплачені дивіденди 3355

Витрачання на сплату

відсотків 3360 (3484) (3927)

Інші платежі 3390

Чистий рух коштів від
фінансової діяльності 3395 (3144) (7587)

Чистий рух коштів за
звітний період 3400 (661) 1018

Залишок коштів на
початок року 3405 1046 71

Вплив зміни валютних
курсів на залишок
коштів 3410 5 (43)

Залишок коштів на
кінець року 3415 390 1046

Затверджено від імені АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА

Директор АТ "ККУ "Кварц"

Федотов Г.І.

Головний бухгалтер

Полосухіна С.А.

ЗВІТ ПРО ВЛАСНИЙ КАПІТАЛ ЗА 2018 рік

у тисячах гривень

Сальдо на 1 січня 2017 р.

Статутний капітал (Примітка 0) 779

Додатковий капітал

Резервний капітал 117

Нерозподілений прибуток (29703)

Усього (28807)

Усього сукупного прибутку

Статутний капітал (Примітка 0) (3322)

Додатковий капітал

Резервний капітал (3541)

Нерозподілений прибуток (6863)

Усього

Сальдо на 31 грудня 2017 р.

Статутний капітал (Примітка 0) 779

Додатковий капітал (3322)

Резервний капітал 117

Нерозподілений прибуток	(33244)
Усього	(35670)

Сальдо на 1 січня 2018 р.	
Статутний капітал (Примітка 0)	779
Додатковий капітал	(3322)
Резервний капітал	117
Нерозподілений прибуток	(33244)
Усього	(35670)

Усього сукупного прибутку (збитку)	
Інші зміни в капіталі	
Статутний капітал (Примітка 0)	
Додатковий капітал	(1441)
Резервний капітал	
Нерозподілений прибуток	(5185)
Усього	(6626)

Сальдо на 31 грудня 2018 р.	
Статутний капітал (Примітка 0)	779
Додатковий капітал	(4763)
Резервний капітал	117
Нерозподілений прибуток	(38429)
Усього	(42296)

Затверджено від імені АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА

Директор АТ "ККУ "Кварц" Федотов Г.І.

Головний бухгалтер Полосухіна С.А.

1. Організаційна структура та діяльність

Акціонерне товариство "Кременчуцьке кар'єроуправління "Кварц" (далі - Підприємство) було зареєстроване і веде свою діяльність на території України. Підприємство є акціонерним товариством з відповідальністю акціонерів в рамках належних їм акцій, та було засновано у відповідності із законодавством України. Адреса зареєстрованого офісу Підприємства: вул. Київська, м. Кременчук, Полтавська обл., 39631.

Державне підприємство Міністерства оборони України "Кременчуцьке кар'єроуправління "Кварц" засноване на державній власності та створено наказом Міністерства оборони від 15.03.1996 року №66.

Починаючи з 30.04.2009 р. згідно наказу Міністра оборони України від 28.04.2009 р. №201 припинена діяльність Державного підприємства Міністерства оборони України "Кременчуцьке кар'єроуправління "Кварц", шляхом його реорганізації через приєднання до орендаря - Закритого акціонерного товариства "Кременчуцьке кар'єроуправління "Кварц", яке стає правонаступником прав та обов'язків підприємства відповідно до договору оренди цілісного майнового комплексу від 28.03.2009 р. № 01/Ц-2009.

У 2011 році закрите акціонерне товариство відповідно до Закону України "Про акціонерні товариства" від 17.09.2008р. №514-VI змінило найменування з Закритого акціонерного товариства на Публічне акціонерне товариство.

У 2018 році публічне акціонерне товариство змінило тип на приватне акціонерне товариство та найменування на Акціонерне товариство.

Товариство здійснює діяльність, керуючись Статутом, затвердженим загальними зборами акціонерів 11.04.2018 р.

Основними видами діяльності, якими займається товариство, є виробництво та реалізація щебеню гранітного, відсіву гранітного, піщано-щебневої суміші, каменю дробленого, видобування піску, гравію, глини і коаліну, видобування, відбій, подрібнення вапняку, гіпсу, крейди, ангідриту та доломіту, будівництво житлових і нежитлових будівель, неспеціалізована оптова торгівля, вантажний автомобільний транспорт, постачання інших готових справ.

2. Умови здійснення діяльності в Україні

В Україні відбуваються окремі явища, що характерні для ринкової економіки, яка розвивається. Відбуваються політичні та економічні зміни, які впливали та можуть і надалі впливати на діяльність підприємств, що працюють у цих умовах. Гостра політична криза наприкінці 2013р. - початку 2014р. призвела до зміни політичної влади в Україні, погіршилась економічна ситуація, посилилось соціальне напруження в суспільстві, вплинула на політичне і громадянське життя, а також торкнулася підприємницької діяльності. Україна протягом декількох років охоплена проведенням антитерористичної операції. Нова влада України перебуває у стадії формування, веде переговори з міжнародними фінансовими організаціями, ЄС, США про надання

фінансової допомоги Україні. Економічна ситуація в Україні є найгіршою серед країн Східної Європи. Вартість імпортованих енергоносіїв для України збільшується, ціни на промислову продукцію знижуються, відсоткові надбавки за ризики за зовнішніми запозиченнями для українських підприємств та фінансових установ підвищились. Внаслідок цього здійснення операцій в Україні пов'язано з ризиками, які не є характерними для інших ринків. Керівництво не може передбачити всі тенденції, які могли б вплинути на економіку України, а також те, який вплив вони можуть надати на фінансовий стан Підприємства. Керівництво впевнено, що в сформованій ситуації воно вживає всі необхідні заходи для забезпечення стабільності та подальшого розвитку Підприємства.

Ця фінансова звітність за МСФЗ відображає оцінку керівництва щодо впливу умов здійснення діяльності в Україні на операції та фінансовий стан Підприємства. Майбутні умови здійснення діяльності можуть відрізнятися від оцінок керівництва. Вплив таких розбіжностей на операції та фінансовий стан може бути суттєвим.

3. Основа складання фінансової звітності

Ця фінансова звітність була складена згідно з вимогами Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ). Підприємство почало готувати фінансову звітність за МСФЗ відповідно до вимог Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні", у якому передбачено, що усі публічні акціонерні товариства повинні складати фінансову звітність відповідно до МСФЗ, починаючи з 1 січня 2012р. До 1 січня 2012р. основою для підготовки фінансової звітності Підприємства були Положення (стандарти) бухгалтерського обліку П(С)БО України.

Підприємство прийняло рішення щодо застосування вищевказаних вимог та підготувало фінансову звітність згідно з

МСФЗ, починаючи з 1 січня 2012р.

Основа оцінки. Фінансова звітність складена на основі принципу первісної вартості.

Функціональна валюта та валюта подання

Національною валютою України є гривня, яка являє собою функціональну валюту Підприємства і є валютою, в якій подається ця фінансова звітність. Вся фінансова інформація, подана в гривнях, була округлена до тисяч. Операції в іноземних валютах перераховуються у гривні за курсом обміну, встановленим на дату операції. Монетарні активи та зобов'язання, деноміновані в іноземних валютах на звітну дату, перераховуються у гривні за курсом обміну, встановленим на цю дату. Курсові різниці, що виникають у результаті перерахування, визнаються у прибутку або збитку. Немонетарні активи та зобов'язання, деноміновані в іноземних валютах, які відображаються за історичною вартістю, перераховуються у гривні за курсом обміну, встановленим на дату операції.

Курси обміну основних валют до гривні, використані при підготовці фінансової звітності за МСФЗ, на 31 грудня 2018 р. були такими: 1 долл. США = 27,688 грн. (31 грудня 2017р. 1 долл. США = 28,067 грн.); 1 євро = 31,714 (в 2017р. 1 євро = 33,495 в розрахунках не використовувалось); 1 рос.руб. = 0,398 грн. (31 грудня 2017 р. 0,487 грн.)

Валютні обмеження в Україні зводяться до обов'язкового отримання дебіторської заборгованості у валюті протягом 180 днів після дати продажу. Іноземна валюта може бути легко конвертована в гривні за курсом, близьким до курсу Національного банку України. НБУ був введений обов'язковий продаж юридичними особами-резидентами валютної виручки, отриманої від продажу товарів за зовнішньоекономічними договорами. У поточний час українська гривня не є вільно конвертованою валютою за межами України.

Безперервна діяльність. Ця фінансова звітність була підготовлена на основі принципу безперервності діяльності, який передбачає реалізацію активів і виконання зобов'язань у ході звичайної діяльності. Керівництво вважає, що заходи, яких воно вживає, дозволять Підприємству продовжувати безперервну діяльність у близькому майбутньому. У зв'язку з цим керівництво вважає, що принцип безперервності діяльності є належним для підготовки цієї фінансової звітності за МСФЗ.

Використання оцінок, припущень і суджень. Підготовка фінансової звітності за МСФЗ вимагає від керівництва формування певних суджень, оцінок та припущень, які впливають на застосування принципів облікової політики, на суми активів, зобов'язань, доходів та витрат, що відображаються у звітності, а також на розкриття інформації про непередбачені активи та зобов'язання. Фактичні результати можуть відрізнятися від таких оцінок. Оцінки та основні припущення переглядаються. Зміни в облікових оцінках визнаються у тому періоді, в якому вони внесені, та у майбутніх періодах, на які впливають ці зміни.

Інформація про основні судження при застосуванні облікової політики, які мають найбільший вплив на суми, визнані у цій фінансовій звітності, представлена у примітці 5 "Суттєві бухгалтерські оцінки та судження у застосуванні облікової політики".

4. Основні положення облікової політики

Облікова політика ґрунтується на принципах безперервності діяльності та нарахування і відповідності доходів та витрат. Основними якісними характеристиками фінансової звітності визнані: порівнянність, зрозумілість, надійність, доречність. Додатковими якісними характеристиками фінансової звітності визнані: переваження

сутності над формою, повнота, обачність, суттєвість, автономність, послідовність, історична собівартість. Тривалість операційного циклу встановлена 1 місяць; межа суттєвості при розкритті інформації встановлюється в розмірі більше 1 тис. грн.

Основні засоби. Основні засоби оцінюються за вартістю придбання за вирахуванням накопиченого зносу та накопичених збитків від зменшення корисності. Вартість придбання включає витрати, що безпосередньо відносяться до придбання активу. Вартість активів, створених за рахунок власних коштів, включає вартість матеріалів, заробітну плату основних працівників та інші витрати, що безпосередньо відносяться до приведення активу у робочий стан для його цільового використання, витрати на демонтаж та перевезення, витрати на відновлення земель, на яких ці активи були розміщені, капіталізовані витрати на позики стосовно активів, що відповідають певним критеріям. Придбане програмне забезпечення, яке є невід'ємною частиною функціональності відповідного обладнання, капіталізується у складі вартості цього обладнання. Якщо компоненти одиниці основних засобів мають різні строки корисного використання, такі компоненти обліковуються як окремі одиниці (значні компоненти) основних засобів. Прибутки та збитки від вибуття одиниці основних засобів визначаються шляхом порівняння суми надходжень від вибуття з балансовою вартістю основних засобів і визнаються у прибутку або збитку на нетто-основі.

Витрати на заміну компоненту одиниці основних засобів визнаються у складі балансової вартості цієї одиниці, якщо існує вірогідність отримання Підприємством економічних вигод від цього компонента у майбутньому, та якщо його вартість може бути достовірно оцінена. При цьому відбувається припинення визнання балансової вартості заміненого компонента. Витрати на повсякденне обслуговування основних засобів визнаються у прибутку або збитку у тому періоді, в якому вони були понесені.

Витрати, пов'язані з покращенням стану орендованих основних засобів у складі ЦМК - здійснюються за рахунок амортизаційних відрахувань і є власністю держави згідно договору оренди ЦМК від 26.03.2009 р. № 01/ Ц-2009

Знос. Знос нараховується на вартість, що амортизується, яка є вартістю придбання активу, або на іншу вартість, що використовується замість вартості придбання, за вирахуванням ліквідаційної вартості. Знос визнається у прибутку або збитку за прямолінійним методом протягом оцінених строків корисного використання кожного компонента одиниці основних засобів, оскільки це найбільш точно відображає очікуване використання майбутніх економічних вигод, притаманних цьому активу. Знос орендованих активів нараховується протягом найменшого з двох періодів: строку оренди чи строку корисного використання орендованих активів, якщо тільки не існує обґрунтованої вірогідності того, що Підприємство отримає право власності на ці активи до кінця строку оренди. Знос землі не нараховується.

Оцінені строки корисного використання основних засобів у поточному та порівняльному періодах є такими:

Строки корисного використання в роках

Будівлі та споруди	від 5 до 50
Машини та обладнання	від 2 до 25
Транспортні засоби	від 1 до 10
Прилади та інвентар	від 1 до 15

Ліквідаційна вартість активу є очікуваною сумою, яку Підприємство могло б отримати зараз від продажу активу за вирахуванням витрат на продаж виходячи з припущення, що вік активу і його технічний стан вже відповідає очікуваному у кінці терміну його корисного використання. Методи нарахування зносу, строки корисного використання і ліквідаційна вартість переглядаються на кінець кожного фінансового року і коригуються відповідним чином.

Орендовані активи. Після первісного визнання актив обліковується згідно з обліковою політикою, що застосовується до цього активу. Інша оренда є операційною орендою, і орендовані активи не визнаються у звіті за МСФЗ про фінансовий стан Підприємства.

Запаси. Запаси відображаються за меншою з двох вартостей: за фактичною вартістю чи за чистою вартістю реалізації. При відпустці запасів і іншому вибутті їх оцінка відбувається за методом ФІФО, при реалізації товарів у їдальні за методом ціни продажу. Чиста вартість реалізації являє собою оцінену ціну продажу запасів у ході звичайної діяльності за вирахуванням оцінених витрат на завершення виробництва та реалізацію.

Дебіторська заборгованість. Дебіторська заборгованість - це фінансові активи з фіксованими платежами або з платежами, які можуть бути визначені, що не мають котирування на активному ринку. Первісне визнання таких активів здійснюється на дату їх виникнення за справедливою вартістю плюс будь-які витрати, що прямо відносяться на здійснення операцій. Після первісного визнання дебіторська заборгованість оцінюється за амортизованою вартістю із застосуванням методу ефективного відсотка за вирахуванням збитків від зменшення корисності. Дебіторська заборгованість включає торгову та іншу дебіторську заборгованість.

Аванси видані. Аванси видані відображаються за первісною вартістю за вирахуванням збитків від зменшення корисності.

Класифікація фінансових активів. Підприємство класифікує фінансові активи в наступні категорії: кредити,

дебіторська заборгованість та фінансові активи, наявні для продажу.
Кредити та дебіторська заборгованість.

Кредити та дебіторська заборгованість являють собою фінансову заборгованість, яка створюється Підприємством шляхом надання грошей, товарів чи послуг безпосередньо боржникові, крім тієї дебіторської заборгованості, яка створена з наміром продажу відразу або протягом короткого терміну або, яка котируется на відкритому ринку. Кредити та дебіторська заборгованість в основному складаються з торгової та іншої дебіторської заборгованості і векселів. Вони включаються до складу поточних оборотних активів, за винятком тих, за якими термін погашення більше 12 місяців після звітної дати. Такі класифікуються як необоротні активи.

Всі інші фінансові активи класифікуються як доступні для продажу.

Грошові кошти та їх еквіваленти. Грошові кошти та їх еквіваленти включають залишки грошових коштів у касі та депозити на вимогу з первісними термінами виплати до трьох місяців. Банківські овердрафти, які виплачуються на вимогу і є складовою частиною управління грошовими коштами Підприємства, включаються до складу грошових коштів та їх еквівалентів у звіті про рух грошових коштів.

Податок на додану вартість ("ПДВ"). В Україні ПДВ стягується за двома ставками: 20% від продажів та імпорту товарів в межах країни, робіт та послуг і 0% від експорту товарів і надання робіт або послуг, які будуть використовуватися за межами України. Податкові зобов'язання з ПДВ платників податку дорівнює загальній сумі ПДВ зібраного протягом звітного періоду, і виникають на більш ранню дату - дату відвантаження товару клієнту або дату отримання оплати від замовника. Податковий кредит з ПДВ це сума, яку платник податку має право на залік своїх податкових зобов'язань з ПДВ у звітному періоді. Права на податковий кредит з ПДВ виникають коли податкова накладна отримана, та яка видається на більш ранню дату - дату оплати постачальнику або дату отримання товарів. ПДВ, що відноситься до купівлі-продажу, відображається в звіті про фінансовий стан на валовій основі та розкривається окремо в якості активів та зобов'язань. При створенні резерву під зниження вартості дебіторської заборгованості, збитки від знецінення відображаються на всю суму заборгованості, включаючи ПДВ.

Кредити та інші фінансові зобов'язання. Кредити та інші фінансові зобов'язання спочатку визнаються за справедливою вартістю, за вирахуванням витрат по угоді. Кредити та інші фінансові зобов'язання згодом обліковуються за амортизованою вартістю з використанням методу ефективної відсоткової ставки.

Капіталізація витрат на позики. Витрати на позики, безпосередньо пов'язані з придбанням, будівництвом або виробництвом активів, які не обліковуються за справедливою вартістю та які потребують значного часу для підготовки до використання за призначенням або продажу (кваліфіковані активи) капіталізуються як частина вартості цих активів, якщо дата початку капіталізації знаходиться до або після 1 січня 2009 року. Капіталізація витрат на позики триває до моменту, коли активи будуть готові для їх використання або продажу.

Торгова та інша кредиторська заборгованість. Заборгованість за основною діяльністю нараховується по факту виконання контрагентом своїх договірних зобов'язань і оцінюються за амортизованою вартістю із застосуванням методу ефективного відсотка.

Аванси отримані. Аванси отримані враховуються за вартістю фактично отриманих коштів.

Резерви майбутніх витрат і платежів. Резерви майбутніх витрат і платежів являють собою зобов'язання нефінансового характеру з невизначеним терміном або сумою. Вони нараховуються, якщо Підприємство внаслідок певної події в минулому має юридично обґрунтовані або добровільно прийняті на себе зобов'язання, для врегулювання яких, з великим ступенем ймовірності буде потрібний відтік ресурсів, які передбачають економічні вигоди, і величину зобов'язання можна оцінити в грошовому вираженні з достатнім ступенем надійності. Там, де існує цілий ряд подібних зобов'язань, вірогідність того, що відтік буде для розрахунку, визначається шляхом розгляду класу зобов'язань у цілому. Резерв визнається навіть в тому випадку, якщо ймовірність відтоку ресурсів по відношенню до будь-якої позиції, включеної в той же клас зобов'язань, може бути невеликою.

Резерви оцінюються за поточною вартістю очікуваних витрат, потрібних для погашення зобов'язання з використанням ставки дисконтування до оподаткування, яка відображає поточну ринкову оцінку тимчасової вартості грошей і ризику, властиві даним зобов'язанням. Збільшення резерву у зв'язку з часом визнається як відсоткові витрати.

Умовні активи і зобов'язання. Умовні активи не відображаються у фінансовій звітності, але розкриваються, коли надходження економічних вигод є ймовірним.

Умовні зобов'язання не відображаються у фінансовій звітності, коли цілком імовірно, що відтік економічних ресурсів буде потрібний для погашення зобов'язання та сума зобов'язання може бути достовірно оцінена. Умовні зобов'язання розкриваються, якщо імовірність відтоку ресурсів є малоімовірною.

Податок на прибуток. Податок на прибуток відображається у фінансовій звітності відповідно до вимог законодавства, які діють або по суті вступили в силу на кінець звітного періоду. Витрати з податку на прибуток включають поточний та відстрочений податки і визнаються у прибутку або збитку за рік, якщо тільки вони не повинні бути відображені в складі іншого сукупного доходу або капіталу у зв'язку з тим, що відносяться до операцій, що відбивається також у складі іншого сукупного доходу або капіталу в тому ж або в якомусь іншому

звітному періоді.

Поточний податок являє собою суму, яку передбачається сплатити або відшкодувати з бюджету щодо оподатковуваного прибутку або збитку за поточний та попередні періоди. Оподатковуваний прибуток або збиток розраховуються на підставі оцінки, якщо фінансова звітність затверджується до подачі відповідних податкових декларацій. Податки, відмінні від податку на прибуток, відображаються у складі операційних витрат.

Відстрочений податок на прибуток розраховується за методом балансових зобов'язань в частині перенесеного на майбутні періоди податкового збитку і тимчасових різниць, що виникають між податковою базою активів та зобов'язань та їх балансовою вартістю у фінансовій звітності. Відповідно до винятку, існуючим для первісного визнання, відстрочені податки не визнаються стосовно тимчасових різниць, що виникають при первісному визнанні активу або зобов'язання за операціями, не пов'язаним з об'єднаннями бізнесу, якщо такі не роблять впливу ні на бухгалтерський, ні на оподатковуваний прибуток. Балансова величина відстроченого податку розраховується за податковими ставками, які діють або по суті вступили в силу на кінець звітного періоду та застосування яких очікується в період сторнування тимчасових різниць або використання перенесених на майбутні періоди податкових збитків. Відстрочені податкові активи можуть бути зараховані проти відстрочених податкових зобов'язань Компанії. Відстрочені податкові активи щодо тимчасових різниць і перенесених на майбутні періоди податкових збитків визнаються лише в тому випадку, коли існує висока ймовірність отримання в майбутньому оподатковуваного прибутку, яка може бути зменшена на суму таких відрахувань.

Визнання виручки. Виручка від продажу готової продукції, товарів визнається на момент переходу ризиків і вигод, пов'язаних з правом власності на товарно-матеріальні цінності, зазвичай в момент відвантаження їх. Якщо Підприємство бере на себе обов'язок доставити товари до певного місця, виручка визнається на момент передачі товарів покупцеві в пункті призначення.

Реалізація послуг визнається в тому обліковому періоді, в якому дані послуги були надані, виходячи зі ступеня завершеності конкретної операції, що оцінюється пропорційно частині фактично наданих послуг у загальному обсязі послуг, які повинні бути надані за договором. Виручка відображається за вирахуванням ПДВ і знижок. Величина виручки визначається за справедливою вартістю винагороди, отриманої або яка підлягає отриманню.

Визнання витрат. Витрати обліковуються за методом нарахування.

Виплати працівникам: Програма з визначеними внесками. Підприємство здійснює обов'язковий єдиний соціальний внесок до Пенсійного фонду України щодо своїх співробітників. Внесок розраховується як відсоток від поточних бруutto-зарплат та відносяться на витрати по мірі їх виникнення.

Виплати працівникам: Програма пенсійного забезпечення. Підприємство бере участь в загальнообов'язковій державній програмі пенсійного забезпечення, яка передбачає дострокове пенсійне забезпечення для співробітників, що працюють на робочих місцях з небезпечними та важкими умовами праці. Зобов'язання визнається у звіті про фінансовий стан на основі програми пенсійного забезпечення, яке являє собою поточну вартість з визначеною виплатою на звітну дату, за вирахуванням поправки на невизнані актуарні прибутки або збитки та визнаною вартістю минулих послуг. Пенсійне зобов'язання розраховується актуарієм з використанням методу прогнозованої умовної одиниці. Поточна вартість пенсійного зобов'язання визначається шляхом дисконтування очікуваних майбутніх відтоків грошових коштів з використанням відсоткових ставок у розмірі поточної ринкової ставки довгострокових зобов'язань.

Фінансові доходи і витрати. Фінансові доходи включають в себе доходи від фінансових вкладень (у тому числі наявних для продажу фінансових активів), дивіденди, доходи від продажу наявних для продажу фінансових активів і позитивні курсові різниці. Відсотковий дохід визнається у звіті про сукупний прибуток, з використанням методу ефективної відсоткової ставки.

Фінансові витрати включають витрати на дострокове погашення кредитів, відсоткові доходи від фінансових вкладень, доходи від надання фінансових інструментів, відсоткові зобов'язання за пенсійним забезпеченням та забезпеченням з виходу на пенсію, та курсові різниці і збитки.

Прибутки або збитки від курсових різниць відображаються на нетто-основі.

5. Суттєві бухгалтерські оцінки та судження у застосуванні облікової політики

Підготовка фінансової звітності Підприємства згідно МСФЗ вимагає від керівництва робити певні припущення та оцінки, які впливають на звітні суми активів та зобов'язань, доходів, витрат та умовних зобов'язань. Припущення та оцінки відносяться в основному до визначення строків експлуатації основних засобів, методів амортизації, оцінки запасів, визнання та виміру забезпечень, погашення майбутніх податкових вигід. Підприємство робить оцінки та судження, які впливають на суми активів та зобов'язань, що будуть визнані протягом наступного фінансового року. Оцінки та судження постійно аналізуються і ґрунтуються на досвіді керівництва та інших факторів, включаючи очікування майбутніх подій, які вважаються відповідними в обставинах, що склалися. Керівництво також використовує деякі судження, крім тих які вимагають оцінок, в процесі застосування облікової політики.

Судження, які істотно впливають на суми, визнані в цій фінансовій звітності, та оцінки, які можуть привести до істотного коригування балансової вартості активів та зобов'язань протягом наступного фінансового року, включають:

Знецінення основних засобів. Підприємство зобов'язано виконувати тести на знецінення своїх грошових фінансових одиниць. Одним з визначальних чинників у визначенні генеруючої одиниці є можливість вимірювати незалежні потоки грошових коштів для тієї одиниці.

Знецінення торгівельної та іншої дебіторської заборгованості. Керівництво оцінює ймовірність погашення торгівельної та іншої дебіторської заборгованості на основі аналізу індивідуальних рахунків. Фактори, що приймаються до уваги, включають аналіз строків виникнення та прострочення торгівельної та іншої дебіторської заборгованості у порівнянні з наданими покупцю термінами сплати, а також фінансовий стан і історія розрахунків з клієнтом. Якщо фактичне погашення заборгованості менше ніж у порівнянні з очікуваннями керівництва, Підприємству необхідно буде визнати додаткові витрати від знецінення.

Виплати працівникам та пенсійні зобов'язання. Підприємство бере участь в загальнообов'язковій державній пенсійній програмі, яка передбачає вихід на пенсію на пільгових умовах працівників, зайнятих на роботах з шкідливими і важкими умовами праці. За вимогами законодавства України Підприємство зобов'язано частково фінансувати виплати пільгових пенсій своїм співробітникам. Відшкодування пільгових пенсій здійснюється Підприємством щомісячно до досягнення встановленого законодавством пенсійного віку.

Визнання відстроченого податкового активу. Визнаний відстрочений податковий актив являє собою відшкодування суми податку на прибуток за рахунок майбутніх вирахувань з оподаткованого прибутку і відображається у звіті про фінансовий стан. Відстрочені податкові активи відображаються в тій мірі, у якій реалізація відповідних податкових пільг є ймовірною. При визначенні оподаткованого прибутку та суми податкових пільг, які ймовірні у майбутньому, керівництво робить судження і застосовує оцінки на основі історичного оподаткованого прибутку та очікування майбутніх доходів, які будуть вважатися обґрунтованими в даних обставинах.

Відсоткові ставки, які застосовуються до довгострокових зобов'язань. Судження було використане для оцінки справедливої вартості довгострокових зобов'язань в умовах відсутності аналогічних фінансових інструментів. Зміни у використаних процентних ставках для оцінки справедливої вартості кредитів можуть зробити істотний вплив на фінансову звітність Підприємства.

Податкове законодавство. Українське податкове, валютне та митне законодавство продовжує розвиватися. Суперечливі правила є предметом різних інтерпретацій. Керівництво Підприємства вважає, що ці інтерпретації відповідні і стійкі, але немає гарантії того, що можуть бути надані на виклик з боку податкових органів.

Операції з пов'язаними сторонами. В ході своєї звичайної діяльності Підприємство укладає угоди з пов'язаними сторонами. При визначенні того, чи проводились операції за ринковими або неринковими цінами, використовується професійне судження, якщо для таких операцій не має активного ринку. Фінансові інструменти визнаються за справедливою вартістю з використанням методу ефективної відсоткової ставки. Підставою для судження використовуються ціни на аналогічні види операцій з непов'язаними сторонами, а також аналіз ефективної відсоткової ставки.

6. Застосування нових або змінених стандартів і інтерпретацій

При складанні фінансової звітності Товариство враховувало вплив наступних нових або переглянутих стандартів та інтерпретацій, які були випущені Комітетом з Міжнародних стандартів фінансової звітності та Комітетом з інтерпретацій Міжнародних стандартів фінансової звітності (далі - "КМСФЗ"), які вступили в дію та відносяться до фінансової звітності Товариства для річних періодів, що розпочинаються з 1 січня 2016 року:

6.1. Роз'яснення порядку обліку при перекласифікації активів згідно МСФЗ (IFRS) 5 "Непоточні активи, утримувані для продажу, та припинена діяльність"

До МСФЗ (IFRS) 5 "Непоточні активи, утримувані для продажу, та припинена діяльність" були внесені поправки, які роз'яснюють, що перекласифікація активу (або ліквідаційної групи) з категорії "призначені для продажу" в категорію "призначені для розподілу власникам" або навпаки, не змінює суті початкових планів на вибуття. Відповідно, компанії можуть застосовувати всі вимоги (за класифікацією, поданням і оцінці) стандарту, доречні для категорії "призначені для продажу". Наприклад, якщо актив більш не підпадає під класифікацію "призначені для розподілу власникам", то до нього слід застосовувати вимоги МСФЗ (IFRS) 5 для активів, які більш не підпадають під класифікацію "призначені для продажу".

Поправка застосовується перспективно відповідно до МСБО (IAS) 8 "Облікові політики, зміни в облікових оцінках та помилки", тобто компанія може:

- застосовувати нову облікову політику до операцій, інших подій та умов, які мали місце після дати, на яку політика змінилася (з 01.01.2016);
- визнавати вплив зміни в облікових оцінках в поточному і майбутніх періодах, порушених зміною (тобто не зачіпаючи попередніх періодів).

6.2. Роз'яснення в обліку права на подальшу участь

До МСФЗ (IFRS) 7 "Фінансові інструменти: розкриття інформації" були внесені поправки, що роз'яснюють обставини, при яких компанія зберігає за собою право на обслуговування переданого фінансового активу (подальша участь). Прийняті роз'яснення необхідні при врахуванні вимог припинення визнання МСБО (IAS) 39 "Фінансові інструменти: визнання та оцінка" і МСФЗ (IFRS) 9 "Фінансові інструменти".

Подальша участь має місце, коли компанія продовжує обслуговування переданого фінансового активу і зберігає в довгостроковій перспективі зацікавленість у фінансових результатах, які можна отримати від нього.

Подальша участь у фінансових активах має місце у випадках, коли винагорода компанії, яка передала фінансовий актив:

- є змінною і залежить від суми надходження грошових потоків за переданим фінансовим активом;

- чи є фіксованою, але не сплачується в повному обсязі, якщо у переданого активу погані фінансові результати. Поправку застосовують ретроспективно відповідно до МСБО (IAS) 8 "Облікові політики, зміни в облікових оцінках та помилки", за винятком періодів, що починаються з річного періоду, в якому компанія використовувала її вперше. Відповідна поправка була внесена в МСФЗ (IFRS) 1 для компаній, які вперше застосовують МСФЗ. Таким чином, у компаній не виникає необхідності визначати справедливую вартість обслуговування в попередніх періодах.

6.3. Поправки в МСБО (IAS) 19 "Виплати працівникам"

Поправки, внесені до МСБО (IAS) 19 "Виплати працівникам", стосуються актуарних припущень по ставці дисконтування і роз'яснюють, що високоякісні корпоративні облігації, які використовуються для визначення ставки дисконтування (значення якої потрібно для обліку винагороди працівникам), повинні бути виражені в тій же валюті, що і майбутня виплата працівникам. При відсутності в будь-якій юрисдикції досить розвинутого ринку високоякісних корпоративних облігацій в певній валюті слід використовувати ринкову прибутковість (на кінець звітного періоду) державних облігацій, виражених в даній валюті.

Поправки застосовують ретроспективно (відповідно до МСБО (IAS) 8) з початку самого раннього порівняльного періоду, представленого в першій фінансовій звітності, в якій компанія використовувала дану поправку.

6.4. Зміни в методі часткової участі в окремих фінансових звітах

Поправки в МСБО (IAS) 27 "Окрема фінансова звітність" були викликані запитами зацікавлених сторін з тих країн, де єдиною відмінністю обов'язкової окремої фінансової звітності за національними стандартами і окремої фінансової звітності за МСФЗ є застосування методу участі в капіталі.

Внесені зміни дають можливість обліку інвестицій в дочірні, спільні та асоційовані підприємства із застосуванням методу участі в капіталі (як описано в МСБО (IAS) 28 "Інвестиції в асоційовані та спільні підприємства") в окремих фінансових звітах, що, в свою чергу, зменшує витрати на підготовку фінансової звітності за МСФЗ для компаній з таких країн.

Стандарти як і раніше не вимагають обов'язкового складання окремої фінансової звітності. Однак в разі застосування поправок вказаних в них підхід повинен використовуватися для всіх видів інвестицій. Раніше компанія могла враховувати такі інвестиції тільки за фактичною вартістю або відповідно до МСФЗ (IFRS) 9 "Фінансові інструменти".

Поправка застосовується ретроспективно відповідно до МСБО (IAS) 8. Також нею можна скористатися достроково.

6.5. Розкриття інформації поза рамками приміток до проміжної фінансової звітності

Згідно зі змінами в МСБО (IAS) 34 "Проміжна фінансова звітність" додаткове розкриття інформації про значні події та операції може бути представлено в примітках до проміжної фінансової звітності або будь-якому іншому розділі проміжного фінансового звіту.

При цьому потрібні перехресні посилання, якщо додаткове розкриття інформації представлено в іншому розділі фінансового звіту (наприклад, в коментарях керівництва, звіті про ризики).

Якщо розкриття інформації зроблено в іншому звіті, то він повинен бути доступний користувачам фінансової звітності на тих же умовах і в ті ж терміни, що і проміжна фінансова звітність. В іншому випадку її комплект є неповним.

Поправка застосовується ретроспективно відповідно до МСБО (IAS) 8.

6.6. Роз'яснення в частині прийнятих методів зносу і амортизації

Поправки до МСБО 16 "Основні засоби" і МСБО 38 "Нематеріальні активи" дата випуску - травень 2014р. застосовуються до річних періодів, які починаються з 01.01.2016р. Після внесення поправок до МСБО (IAS) 16 "Основні засоби" забороняється застосування методу амортизації на основі виручки у відношенні об'єктів основних засобів, так як метод відображає характер економічних вигод, що генеруються активом, а не споживання майбутніх економічних вигод від цього активу.

Аналогічна логіка доречна і для МСБО (IAS) 38 "Нематеріальні активи" - виручка не може бути належною підставою для амортизації нематеріального активу, крім двох випадків: коли нематеріальний актив виражається як міра виручки, а також коли виручка і споживання економічних вигод від використання нематеріального активу тісно взаємопов'язані.

В обидва стандарти вводяться поправки про те, що очікуване майбутнє зниження ціни продажу продукту, одержуваного за допомогою активу, може вказувати на зменшення майбутніх економічних вигод, пов'язаних з активом.

Поправки до обох стандартів застосовуються перспективно. При цьому дозволено їх застосування до цієї дати.

Зміна поточного методу зносу або амортизації в результаті поправок буде застосовуватися до поточних сум активів, а результат зміни буде враховуватися як зміни в облікових оцінках згідно з МСБО (IAS) 8 з дати першого застосування (початок річного періоду, який починається 01.01.2016 або після цієї дати). Це потребує розкриття інформації про характер і суму зміни в обліковій оцінці відповідно до пункту 39 МСБО (IAS) 8 або характеру і суми тих змін, які, як очікується, вплинуть в майбутніх періодах (якщо це можливо).

6.7. Зміни, пов'язані з розкриттям інформації в фінансовій звітності

На додаток до перегляду Концептуальних засад МСФЗ був опублікований документ "Ініціатива в сфері розкриття інформації (поправки до МСБО (IAS) 1 "Подання фінансової звітності")".

Основна мета поправок - спонукати компанії (і інші сторони, задіяні в підготовці і огляді фінансової звітності) до того, щоб вимоги до подання та розкриття інформації у фінансовій звітності були ретельно зважені за допомогою застосування професійного судження (в тому числі з урахуванням дотримання принципів суттєвості, зрозумілості і порівнянності).

Зміни полягають у наступному:

- при агрегуванні інформації не повинно допускатися зменшення зрозумілості фінансової звітності через уявлення суттєвої інформації несуттєвими даними або через агрегування істотних статей, що відрізняються за характером або функціями. Принцип суттєвості застосовується до всіх форм фінансової і приміток до них,
- виконання конкретної вимоги будь-якого МСФЗ щодо розкриття інформації не обов'язково, якщо розкрита інформація не є суттєвою. Ці правила повинні розглядатися поряд з визначенням суттєвості, зазначеним у пункті 7 МСБО (IAS) 1, яке вимагає враховувати статті окремо і в сукупності, так як група несуттєвих статей може в разі їх об'єднання стати суттєвою;

- слід розглянути необхідність розкриття додаткової інформації, якщо виконання конкретних вимог МСФЗ є недостатнім для розуміння фінансових звітів;

- у разі подання проміжних підсумкових сум (в звіті про фінансовий стан, звіті про прибутки, збитки і інший сукупний дохід) такі суми повинні:

- містити статті, які складаються із сум, визнаних і оцінених відповідно до МСФЗ;

- бути представлені і позначені таким чином, щоб були зрозумілі й зрозумілі статті, що становлять проміжну підсумкову суму;

- використовуватися послідовно від одного періоду до наступного;

- і бути виділені в менш помітному форматі в порівнянні з проміжними підсумковими сумами та підсумковими сумами, які повинні бути представлені в звіті про фінансовий стан за МСФЗ;

- компоненти іншого сукупного доходу (виключаючи ті, які відносяться до асоційованих і спільних підприємств, які обліковуються за методом участі в капіталі), повинні бути класифіковані за характером і згруповані як такі, які відповідно до іншими МСФЗ:

- не будуть згодом рекласифіковані в чистий прибуток або збиток;

- і згодом будуть рекласифіковані в чистий прибуток або збиток при виконанні певних умов,

- частка в іншому сукупному прибутку асоційованих та спільних підприємств, які обліковуються за методом участі в капіталі з роздільним поданням частки в статтях, які відповідно до іншими МСФЗ:

- не буде згодом рекласифікована в чистий прибуток або збиток;

- згодом буде рекласифікована в чистий прибуток або збиток при виконанні певних умов,

- включені приклади упорядкованого уявлення або угруповання приміток для дотримання мети зрозумілості і порівнянності фінансової звітності.

В результаті поправок були вилучені приклади розкриття облікової політики по податках на прибуток і курсових різницях з пункту 120 МСБО (IAS) 1, оскільки не було зрозуміло, чому користувач фінансової звітності завжди чекає, що ця специфічна облікова політика повинна бути розкрита.

Поправки можна застосовувати достроково. При цьому компанії не зобов'язані розкривати інформацію за МСБО (IAS) 8 (пп. 28-30) щодо цих поправок. Проте, якщо компанія вирішила змінити порядок приміток або інформацію, представлену або розкрити в порівнянні з попереднім періодом, відповідно до пункту 38 МСБО (IAS) 1, їй слід також внести коригування, в якому можна порівняти інформацію для приведення у відповідність з поточним періодом уявлення і розкриття інформації у фінансовій звітності.

Поправки можна застосовувати достроково. При цьому компанії не зобов'язані розкривати інформацію за МСБО (IAS) 8 (пп. 28-30) щодо цих поправок. Проте, якщо компанія вирішила змінити порядок приміток або інформацію, представлену або розкрити в порівнянні з попереднім періодом, відповідно до пункту 38 МСБО (IAS) 1, їй слід також внести коригування, в якому можна порівняти інформацію для приведення у відповідність з поточним періодом уявлення і розкриття інформації у фінансовій звітності.

7. Стандарти, які були завершені, але ще не вступили в силу:

Наступні стандарти та поправки до існуючих стандартів, які не набрали чинності для фінансових періодів, що починаються з 01 січня 2019 року або після цієї дати, та які Товариство не застосувало достроково:

- МСБО 28 "Інвестиції в асоційовані та спільні підприємства"

Зміни в МСБО 28, які затверджені в жовтні 2017 року і набули чинності з 1 січня 2019 року, стосуються дострокових інвестицій в асоційовані та спільні підприємства й продиктовані чинністю ще одного стандарту-МСФЗ 9 "Фінансові інструменти". Йдеться про те, що частки дострокових інвестицій в асоційовані та спільні підприємства, до яких метод участі в капіталі не застосовують, обліковуються відповідно до вимог МСФЗ 9. До МСБО 28 додано параграф 14А та вилучено параграф 41. Також до стандарту було додано кілька

спеціальних перехідних положень.

- МСФЗ 9 "Фінансові інструменти"

У жовтні 2017 року Рада з МСБО внесла обмежені правки до МСФЗ 9, що стосувалися обліку фінансових інструментів, за якими дозволяється дострокове погашення з від'ємним фінансовим результатом для однієї зі сторін. Ситуація доволі специфічна, проте на необхідності взяти її до уваги наполягав Комітет із тлумачень МСФЗ.

Справді, що як відповідно до умов кредитора(себто утримувача фінансового інструменту) можна змусити прийняти дострокову оплату, яка є суттєво меншою, ніж не виплачена ще основна сума боргу з відсотками? У таких випадках фактично це будуть виплати позичальникові з боку кредитора, а не компенсація, виплачена кредитором позичальником. Комітет вирішив, що амортизована вартість або справедлива вартість із відображенням через інший сукупний дохід у цьому випадку забезпечить користувачів звітності більш корисною інформацією.

- МСБО 19 "Виплати працівникам"

У лютому 2018 року Рада з МСБО затвердила деякі коригування до МСБО 19 під спільною назвою "Зміни пенсійного плану, скорочення або відшкодування", що стосуються двох окремих питань, поданих на розгляд Комітету з тлумачень МСФЗ. Хоча стандарт і до того моменту окреслював порядок обліку пенсійних планів із фіксованими виплатами працівникам, не всі чітко усвідомлювали, як обліковувати зміни в них, зокрема скорочення або відшкодування дефіциту. Тепер стандарт містить вимогу до підприємств наново вимірювати свої чисті зобов'язання або чисті активи за пенсійним планом.

При цьому підприємства повинні застосовувати зроблені для цієї переоцінки припущення для визначення поточної величини поточних витрат з обслуговування за пенсійним планом та чистих процентних виплат на ту частину звітного річного періоду, що залишилася після зміни плану. Це принципово новий момент в МСБО 19, який таких вимог до лютого 2018 року взагалі не містив.

До стандарту додано нові параграфи 101А, 122А, 123А та 179, а параграфи 57,99,120,123,125,126, та 156 змінено.

- КТ МФЗ 23 "Невизначеність в обліку податків на прибуток"

Рада з МСБО затвердила це Тлумачення в червні 2017 року. Його головна сутність прозора визначається самою назвою: МСБО 12 "Податки на прибуток" і до того моменту визначав, які відображати у звітності поточні чи відстрочені податки, однак не містив указівок, що робити суб'єктам господарювання в разі невизначеності щодо того, як сприймає податкова служба обраний ними підхід до обліку податків- чи буде він в її очах правомірним.

Рада з МСБО ухвалила щодо таких ситуацій кілька рішень:

- по-перше, підприємство повинне застосовувати професійне судження для вирішення того, слід йому розглядати кожний окремий підхід до податкового обліку окремо чи разом. Логіка тут полягає в тому, що керуватися необхідно тим, що найбільше сприяє розв'язанню невизначеності;
- по-друге, підприємство повинне враховувати, що в податківців буде доступ до всієї актуальної інформації під час перевірки його розрахунків;
- по-третє, якщо підприємство дійде висновку, що певний підхід до податкового обліку буде прийнятий податковою службою, у цьому випадку воно визначає податкову базу, оподаткований прибуток, відкладенні податкові збитки, невикористані податкові кредити або податкові ставки відповідно до підходу, який наразі застосовується. Якщо підприємство вирішує, що прийняття підходу податковою службою малоімовірне, воно має обрати найбільш можливі (очікувані) величини податкової бази, оподаткованого прибутку, відстрочених податкових збитків, невикористаних податкових збитків та пільг або податкових ставок.

- МСФЗ 3 "Об'єднання бізнесу"

Змінений стандарт пояснює, що коли підприємство, яке мало активи та зобов'язання у спільній операції, отримує контроль над бізнесом, який є спільною операцією, воно переоцінює свої попередні частки володіння в цьому бізнесі згідно з вимогами параграфа 42, оскільки така угода з придбання бізнесу розцінюється як поетапне придбання. Це зазначено в параграфі 42 А.

- МСФЗ 11 "Спільна діяльність"

Що стосується МСФЗ 11, то його оновлена редакція підкреслює, що коли підприємство, яке було учасником спільної операції, але не мало спільного контролю, отримує спільний контроль над бізнесом, який є спільною операцією, воно не переоцінює свої попередні частки володіння в цьому бізнесі (новий параграф Б33ВА)

- МСБО 12 "Податки на прибуток"

МСБО 12 у новій редакції пояснив вимоги до визнання податкових наслідків у разі виплати дивідендів на момент визнання зобов'язань із виплати дивідендів. Тепер ці вимоги охоплюють усі податкові наслідки дивідендів.

Параграф 52Б було виключено, а той приклад, що йде після нього, ілюструє вимоги параграфа 52А та 57А.

Саме новий параграф 57А свідчить, що підприємство повинно застосувати податкові наслідки дивідендів(у визначенні цього терміну в МСФЗ 9 "Фінансові інструменти" на момент визнання зобов'язань із виплати дивідендів, причому податкові наслідки більше пов'язані не з розподілом прибутків поміж власниками, а з минулими подіями, які згенерували ці прибутки. Це означає, що підприємство має визнавати ці податкові наслідки у складі прибутків чи збитків, іншого сукупного доходу або власного капіталу залежно від того, де саме воно раніше визнавало такі події.

- МСБО 23 "Витрати на позики"

МСБО 23 у новій редакції параграфа 14 уточнив процедуру розрахунку витрат, які дозволено капіталізувати, у разі залучення позик на загальні цілі. Рада з МСБО наголосила, що підприємство повинне виключати з розрахунку ставки капіталізації суму витрат на позики, отримані спеціально задля придбання кваліфікованого активу до завершення всіх робіт, необхідних для проведення цього активу до стану його цільового використання або продажу.

- МСБО (IAS) 16 "Оренда":

Дата випуску - січень 2016р., застосовується до річних періодів, які починаються з 01.01.2018р.

Новий стандарт представив єдину модель ідентифікації договорів оренди та порядку їх обліку в фінансовій звітності як орендарів, так і орендодавців. Він замінює МСБО (IAS) 17 "Оренда" і пов'язані з ним керівництва по його інтерпретації.

МСБО (IFRS) 16 використовує контрольну модель для виявлення оренди, проводячи розмежування між орендою і договором про надання послуг на підставі наявності або відсутності виявленого активу під контролем клієнта.

Введено значні зміни в бухгалтерський облік з боку орендаря, з усуненням відмінності між операційною та фінансовою орендою і визнанням активів і зобов'язань по відношенню до всіх договорів оренди (за винятком обмеженого ряду випадків короткострокової оренди і оренди активів з низькою вартістю)

При цьому, стандарт не містить значних змін вимог до бухгалтерського обліку з боку орендодавця.

Компаніям необхідно буде враховувати вплив змін, були внесені цим стандартом, наприклад, на інформаційні системи та системи внутрішнього контролю.

Стандарт вступає в силу для періодів, що починаються 1 січня 2019 року або пізніше, при цьому, застосування до цієї дати дозволено для компаній, які також застосовують МСФЗ (IFRS) 15 "Виручка за договорами з покупцями".

Керівництво Товариства оцінює вплив змінених стандартів на її фінансову звітність як несуттєвий.

8. Інформація за сегментами.

Операційний сегмент - це компонент Підприємства, який здійснює господарську діяльність, в результаті якої воно може отримувати доходи та нести витрати, у тому числі доходи та витрати, які стосуються операцій з будь-якими іншими частинами Підприємства. Керівництво визначило операційні сегменти на підставі звітів, які аналізує Наглядова рада. Наглядова рада аналізує бізнес в розрізі продуктів, оцінює результати діяльності операційних сегментів за МСФЗ, Підприємство організовано у такому бізнес-сегменті:

Первинний формат представлення сегментної інформації - бізнес-сегменти - заснований на структурі управлінської та внутрішньої звітності Підприємства. Ціни за операціями між сегментами не завжди встановлюються на комерційній основі. Результати, активи та зобов'язання сегментів включають статті, безпосередньо зв'язані з цими сегментами, а також ті статті, які можуть бути обґрунтовано віднесені до цих сегментів. Нерозподілені статті складаються переважно із активів, які приносять дохід, відсоткових кредитів, позикових коштів та витрат.

Інформація за 2018 рік за основними сегментами Підприємства наведена нижче:

в тис.грн.	Добування коаліну піску, гравію	Інші	Всього
Реалізація зовнішнім клієнтам	181970	63420	245390
Інші доходи		4471	4471
Всього дохід	181970	67891	249861
Витрати сегмента	246947	8593	255540
Нерозподілені витрати		-494	-494
Фінансовий результат діяльності сегмента	-64977	59792	-5185
На 31 грудня 2018 року			
Активи сегмента	59407	0	59407
Інші нерозподілені активи		2060	2060
Всього активів	59407	2060	61467
Зобов'язання звітних сегментів	101798	1965	103763
Амортизація основних засобів	4813		4813

Інформація за 2017 рік за основними сегментами Підприємства наведена нижче:

в тис.грн.	Добування коаліту піску, гравію	Інші	Всього
Реалізація зовнішнім клієнтам	99243	53241	152484
Інші доходи		7321	7321
Всього доход	99243	60562	159805
Витрати сегмента	159637	4232	163869
Нерозподілені витрати		-523	-523
Фінансовий результат діяльності сегмента	-60394	56853	-3541
На 31 грудня 2017 року			
Активи сегмента	57871	0	57871
Інші нерозподілені активи		1566	1566
Всього активів	57871	1566	59437
Зобов'язання звітних сегментів	93105	2002	95107
Амортизація основних засобів	4201		4201

Нижче показана концентрація виручки в розрізі клієнтів, яка перевищує 10% від загальної виручки Підприємства за

2018 рік:

в тис.грн.	Реалізація готової продукції	Інші	Всього
ТОВ ВІОЛАН			
м. Кременчук	115707	45813	161520
Облдорснаб ООО			
г.Белгород РФ	33516	11039	44555
Всього:	149023	56852	206075

Нижче показана концентрація виручки в розрізі клієнтів, яка перевищує 10% від загальної виручки Підприємства за

2017 рік:

в тис.грн.	Реалізація готової продукції	Інші	Всього
ТОВ ВІОЛАН			
м. Кременчук	68373	39242	107615
Облдорснаб ОГУП			
г.Белгород РФ	15369	4364	19733
Всього:	83742	43606	127348

Географічні сегменти:

в тис. грн.	2018 рік	2017 рік
Україна	200400	132751
Інші країни	44990	19733
Всього виручка	245390	152484

9. Компенсації провідному управлінському персоналу. Операції із зв'язаними сторонами

Провідний управлінський персонал складається з двох осіб Правління Підприємства. У 2018 р. компенсація провідному управлінському персоналу, яка включена до адміністративних витрат, склала 445 тис. грн. У 2017 р. компенсація провідному управлінському персоналу, яка включена до адміністративних витрат, склала 327 тис. грн. Компенсація провідному управлінському персоналу головним чином складається із заробітної плати, премій.

Зв'язані сторони визначаються у Міжнародному стандарті бухгалтерського обліку 24. Сторони вважаються зв'язаними у тому випадку, коли одна сторона має можливість контролювати іншу сторону або здійснює суттєвий вплив на іншу сторону при прийнятті фінансових та операційних рішень. Під час визначення зв'язаної сторони увага спрямована на суть цих відносин, а не лише на юридичну форму.

Залишки Компанії за розрахунками із зв'язаними сторонами, з яких всі є суб'єктами господарювання під спільним контролем, на 31 грудня представлені за балансовою вартістю таким чином:

ПРАТ "ГІРНИК" 31 грудня 2018 31 грудня 2017

у тисячах гривень	Підприємства під загальним контролем	Підприємства під загальним контролем
Кредиторська заборгованість за товари роботи , послуги	8354	12 034
Дебіторська заборгованість	6477	3 018

ПРАТ "ГІРНИК"

у тисячах гривень	2018 Підприємства під загальним контролем	2017 Підприємства під загальним контролем
Доходи від основної діяльності без ПДВ	14236	3985
Придбання матеріалів, компонентів та обладнання, послуги	14177	7974

ТОВ "ВІОЛАН"

у тисячах гривень	31 грудня 2018 Підприємства під загальним контролем	31 грудня 2017 Підприємства під загальним контролем
Кредиторська заборгованість за товари роботи , послуги	31281	30832

ТОВ "ВІОЛАН"

у тисячах гривень	2018 Підприємства під загальним контролем	2017 Підприємства під загальним контролем
Доходи від основної діяльності без ПДВ	161520	107 615
Придбання матеріалів, компонентів та обладнання, послуги	-	2
10.Основні засоби		

Розкриття інформації за рядками 1010, 1011, 1012 Балансу (Звіту про фінансовий стан)
Рух основних засобів протягом року, що закінчився 31 грудня 2018 р. представлений таким чином:
Сальдо на 31 грудня 2017

Вартість	
Будівлі	10 471
Машини та обладнання	17 614
Транспортні засоби	11 335
Прилади та інвентар	1 454
Незавершене будівництво	
Усього	40 874

Накопичений знос та збитки
від зменшення корисності

Будівлі	(660)
Машини та обладнання	(5 277)
Транспортні засоби	(6 556)
Прилади та інвентар	(1 292)
Незавершене будівництво	
Усього	(13 785)

Чиста балансова вартість на 31 грудня 2017

Будівлі	9 811
Машини та обладнання	12 337
Транспортні засоби	4 779
Прилади та інвентар	162
Незавершене будівництво	
Усього	27 089

Надходження

Будівлі	-
---------	---

Машини та обладнання	2744
Транспортні засоби	1041
Прилади та інвентар	80
Незавершене будівництво	
Усього	3865

Вибуття	
Будівлі	-
Машини та обладнання	-
Транспортні засоби	-
Прилади та інвентар	(5)
Незавершене будівництво	
Усього	(5)

Нарахований знос	
Будівлі	(376)
Машини та обладнання	(2924)
Транспортні засоби	(1240)
Прилади та інвентар	(108)
Незавершене будівництво	
Усього	(4648)

Переоцінка первісної вартості

Вибуття зносу	
Будівлі	-
Машини та обладнання	-
Транспортні засоби	-
Прилади та інвентар	5
Незавершене будівництво	
Усього	5

Чиста балансова вартість на 31 грудня 2018

Сальдо на 31 грудня 2018	
Вартість	
Будівлі	10 471
Машини та обладнання	20358
Транспортні засоби	12376
Прилади та інвентар	1529
Незавершене будівництво	
Усього	44734

Накопичений знос та збитки від зменшення корисності

Будівлі	(1036)
Машини та обладнання	(8201)
Транспортні засоби	(7796)
Прилади та інвентар	(1395)
Незавершене будівництво	
Усього	(18428)

Чиста балансова вартість на 31 грудня 2018

Будівлі	9435
Машини та обладнання	12157
Транспортні засоби	4580
Прилади та інвентар	134
Незавершене будівництво	
Усього	26306

Рух основних засобів у 2017 р. представлений таким чином:
у тисячах гривень

Сальдо на 31 грудня 2016	
Вартість	
Будівлі	10 690

Машини та обладнання	13 530
Транспортні засоби	10 655
Прилади та інвентар	1 420
Незавершене будівництво	
Усього	36 295

Накопичений знос та збитки від зменшення корисності	
Будівлі	(285)
Машини та обладнання	(3 348)
Транспортні засоби	(4 885)
Прилади та інвентар	(1 220)
Незавершене будівництво	
Усього	(9 738)

Чиста балансова вартість на 31 грудня 2016	
Будівлі	10 405
Машини та обладнання	10 182
Транспортні засоби	5 770
Прилади та інвентар	200
Незавершене будівництво	
Усього	26 557

Надходження	
Будівлі	
Машини та обладнання	4 084
Транспортні засоби	680
Прилади та інвентар	39
Незавершене будівництво	
Усього	4 803

Вибуття	
Будівлі	(219)
Машини та обладнання	
Транспортні засоби	
Прилади та інвентар	(5)
Незавершене будівництво	
Усього	(224)

Нарахований знос	
Будівлі	(375)
Машини та обладнання	(1 929)
Транспортні засоби	(1 671)
Прилади та інвентар	(77)
Незавершене будівництво	
Усього	(4 052)

Переоцінка первісної вартості	
Будівлі	
Машини та обладнання	
Транспортні засоби	
Прилади та інвентар	
Незавершене будівництво	
Усього	

Вибуття зносу	
Будівлі	
Машини та обладнання	
Транспортні засоби	
Прилади та інвентар	5
Незавершене будівництво	
Усього	5

Чиста балансова вартість на 31 грудня 2017

Сальдо на 31 грудня 2017

Вартість

Будівлі	10 471
Машини та обладнання	17 614
Транспортні засоби	11 335
Прилади та інвентар	1 454
Незавершене будівництво	
Усього	40 874

Накопичений знос та збитки від зменшення корисності

Будівлі	(660)
Машини та обладнання	(5 277)
Транспортні засоби	(6 556)
Прилади та інвентар	(1 292)
Незавершене будівництво	
Усього	(13 785)

Чиста балансова вартість на 31 грудня 2017

Будівлі	9 811
Машини та обладнання	12 337
Транспортні засоби	4 779
Прилади та інвентар	162
Незавершене будівництво	
Усього	27 089

Основні засоби, що перебувають у заставі: станом на 31 грудня 2018р. - 5886 тис. грн., на 31 грудня 2017 р. у сумі 5886 тис. грн.

У 2018 році амортизаційні витрати у сумі 4479 тис.грн. були включені: 3633 тис.грн. до складу собівартості реалізованої готової продукції та послуг, 168 тис.грн. до складу адміністративних витрат, 589 тис.грн. до складу витрат на збут, 89 тис.грн. до складу інших операційних витрат.

У 2017 році амортизаційні витрати у сумі 3 988 тис.грн. були включені: 3 267 тис.грн. до складу собівартості реалізованої готової продукції та послуг, 222 тис.грн. до складу адміністративних витрат, 423 тис.грн. до складу витрат на збут, 76 тис.грн. до складу інших операційних витрат.

Залишкова вартість основних засобів, що тимчасово не використовується станом на 31.12.2018 р склала 0,00 тис. грн., станом на 31.12.2017 р-0,00 тис.грн.

Первісна вартість повністю амортизованих основних засобів складає станом на 31.12.2018 р. - 8402 тис.грн., станом на 31.12.2017 р. - 7108 тис.грн

Станом на 31.12.2018 року основні засоби у сумі 32644 тис.грн. є орендовані у складі ЦМК.

Відповідно до п.4.3.9. Договору про внесення змін від 22.06.2011р. №3 до договору оренди від 26 березня 2009 року цілісного майнового комплексу державного підприємства Міністерства оборони України "Кременчуцьке кар'єроуправління "Кварц" №01/Ц-2009 нарахування амортизації основних засобів орендованого цілісного майнового комплексу у бухгалтерському обліку проводиться за прямолінійним методом.

За 2018 рік нарахована амортизація в сумі 4812 тис. грн., а саме:

- основних засобів - 4648 тис. грн.
- нематеріальних активів - 164 тис. грн.

За 2017 рік нарахована амортизація в сумі 4 201 тис. грн., а саме:

- основних засобів - 4 053 тис. грн.
- нематеріальних активів - 148 тис. грн.

Відповідно до Інструкції про застосування Плану рахунків бухгалтерського обліку активів, капіталу, зобов'язань та господарських операцій підприємств та організацій, затвердженою наказом Міністерства фінансів України від 30.11.1999 року №291, облік нарахування та використання амортизаційних відрахувань ведеться на балансовому рахунку 09 "Амортизаційні відрахування".

Збільшення залишку на рахунку 09 "Амортизаційні відрахування" (надходження) відбувається на суму нарахованої амортизації необоротних активів.

За 2018 рік Товариством використано амортизаційних відрахувань на проведення капітального ремонту основних засобів в сумі 3578 тис.грн.

За 2017 рік Товариством використано амортизаційних відрахувань на проведення капітального ремонту основних засобів в сумі 3 635 тис.грн.

Зменшення залишку на рахунку 09 відображається на суму використаної амортизації на капітальні інвестиції.

Залишок амортизаційних відрахувань на кінець звітного періоду становить 2304 тис.грн.

На балансі рахується інвестиційна нерухомість, залишковою вартістю 48 тис. грн. У звітному році відбулося знецінення інвестиційної нерухомості.

11. Нематеріальні активи

Розкриття інформації за рядками 1000,1001,1002 1040 Балансу (Звіту про фінансовий стан)

Рух нематеріальних активів протягом року, що закінчився 31 грудня 2018 р. представлений таким чином:

у тисячах гривень	нематеріальні активи АТ	нематеріальні активи ЦМК	Разом
Сальдо на 31 грудня 2017			
Вартість	3013	-	3013
Накопичений знос	(671)	-	(671)
Чиста балансова вартість на 31.12.2017 р.	2342	-	2342
Надходження	7	-	7
Вибуття	-	-	-
Нарахований знос	164	-	164
Сальдо на 31 грудня 2018			
Вартість	3020	-	3020
Накопичений знос	(835)	-	(835)
Чиста балансова вартість на 31.12.2018 р.	2185	-	2185

До складу нематеріальних активів станом на 31.12.2018 р. віднесені право користування природними ресурсами первісною вартістю - 1722 тис. грн., право користування майном -56 тис. грн., інші нематеріальні активи - 1242 тис. грн.

До складу нематеріальних активів станом на 31.12.2017 р. віднесені право користування природними ресурсами первісною вартістю - 1722 тис. грн., право користування майном -56 тис. грн., інші нематеріальні активи - 1 235 тис. грн.

У 2018 році амортизаційні витрати у сумі 164 тис.грн. були включені: 127 тис.грн. до складу собівартості реалізованої готової продукції та послуг, 37 тис.грн. до складу адміністративних витрат.

У 2017 році амортизаційні витрати у сумі 148 тис.грн. були включені: 128 тис.грн. до складу собівартості реалізованої готової продукції та послуг, 20 тис.грн. до складу адміністративних витрат.

12.Запаси

Розкриття інформації за рядками 1100, 1101, 1102, 1103, 1104 Балансу (Звіту про фінансовий стан)

Запаси представлені таким чином:

у тисячах гривень	31 грудня 2018	31 грудня 2017
Сировина та матеріали	781	1418
Паливо	535	602
Готова продукція	17341	11674
Малоцінні та швидкозношувані	296	297
Товари для перепродажу	16	6
Запасні частини	1521	757
Поточні біологічні активи	1	1
Усього запасів	20491	14755

Станом на 31.12.2018 р. готова продукція у сумі 14 607 тис. грн. знаходиться у заставі.

Станом на 31 грудня 2018 року сировини, матеріалів та товарів у заставі не має.

У 2018 року Підприємство не нараховувало збитки від знецінення

13.Аванси видані

Розкриття інформації за рядком 1130 Балансу (Звіту про фінансовий стан)

Аванси видані представлені таким чином:

у тисячах гривень	31 грудня 2018	31 грудня 2017
Аванси за сировину і матеріали та напівфабрикати	406	180
Аванси за послуги	433	315
Аванси за газ та електропостачання	466	643
Усього аванси видані	1305	1138

14.Торгова та інша дебіторська заборгованість

Розкриття інформації за рядками 1125, 1135, 1155, 1190 Балансу (Звіту про фінансовий стан)

Дебіторська заборгованість за готову продукцію та послуги та інша поточна дебіторська заборгованість представлена таким чином:

у тисячах гривень	31 грудня 2018	31 грудня 2017
Фінансові активи	7180	3666
Торгова дебіторська заборгованість	7180	3666
Резерв на покриття збитків від зменшення корисності		
Не-фінансові активи	1502	7785
Заборгованість за розрахунками з бюджетом	117	184
Інші оборотні активи	1115	7394
Інша поточна дебіторська заборгованість	270	207
Усього торгова та інша дебіторська заборгованість	8682	11451

Строки виникнення торгової та іншої дебіторської заборгованості представлені таким чином:

Прострочена але не знецінена

- прострочена на 0-30 днів

Торгова дебіторська заборгованість 2018 р.	7180
Інша дебіторська заборгованість	270
Торгова дебіторська заборгованість 2017 р.	3666
Інша дебіторська заборгованість	207

- прострочена на 30-90

Торгова дебіторська заборгованість 2018 р.	
Інша дебіторська заборгованість	
Торгова дебіторська заборгованість 2017 р.	
Інша дебіторська заборгованість	

- прострочена на 90-180

Торгова дебіторська заборгованість 2018 р.	
Інша дебіторська заборгованість	
Торгова дебіторська заборгованість 2017 р.	
Інша дебіторська заборгованість	

- прострочена на 180-360

Торгова дебіторська заборгованість 2018 р.	
Інша дебіторська заборгованість	
Торгова дебіторська заборгованість 2017 р.	
Інша дебіторська заборгованість	

- прострочена понад один рік

Торгова дебіторська заборгованість 2018 р.	
Інша дебіторська заборгованість	
Торгова дебіторська заборгованість 2017 р.	
Інша дебіторська заборгованість	

Усього прострочена але не знецінена

Торгова дебіторська заборгованість 2018 р.	7180
Інша дебіторська заборгованість	270
Торгова дебіторська заборгованість 2017 р.	3666
Інша дебіторська заборгованість	207

Мінус резерв на покриття збитків від зменшення корисності

Торгова дебіторська заборгованість 2018 р.	
Інша дебіторська заборгованість	
Торгова дебіторська заборгованість 2017 р.	
Інша дебіторська заборгованість	

Усього

Торгова дебіторська заборгованість 2018 р.	7180
--	------

Інша дебіторська заборгованість	270
Торгова дебіторська заборгованість 2017 р.	3666
Інша дебіторська заборгованість	207

Справедлива вартість торгової та іншої дебіторської заборгованості, яка буде сплачена в межах одного року, приближена до її балансової вартості на всі балансові дати.

До складу іншої поточної дебіторської заборгованості станом на 31.12.2018 р. віднесені позички робітникам-31 тис. грн., заборгованість фонду соціального страхування - 87 тис. грн. та інші - 152 тис. грн.

До складу іншої поточної дебіторської заборгованості станом на 31.12.2017 р. віднесені позички робітникам-23 тис. грн., заборгованість фонду соціального страхування - 27 тис. грн. та інші - 157 тис. грн.

15. Гроші та їх еквіваленти

Розкриття інформації за рядками 1165, 1166, 1167 Балансу (Звіту про фінансовий стан)

Грошові кошти та їх еквіваленти представлені таким чином:

у тисячах гривень	31 грудня 2018	31 грудня 2017
Грошові кошти у касі	6	8
Грошові кошти на банківських рахунках до запитання UAH	384	1038
Грошові кошти на банківських рахунках до запитання USD		
Грошові кошти на банківських рахунках до запитання RUB		
Усього грошові кошти та їх еквіваленти	390	1046

На 31 грудня 2018 р. та на 31 грудня 2017 р. грошові кошти на банківських рахунках не були ні знецінені, ні прострочені. Всі залишки на банківських рахунках знаходяться у вітчизняних банках. Інформація про кредитний, валютний та процентний ризики, пов'язані з грошовими коштами та їх еквівалентами, викладена у примітці 29.

16. Зареєстрований капітал

Розкриття інформації за рядками 1400, 1410 Балансу (Звіту про фінансовий стан)

Станом на 31 грудня 2018 року та на 31 грудня 2017 р. загальна кількість акцій складає 15575 штук простих акцій за номінальною вартістю 50 гривень за одну акцію. Усі випущені звичайні акції повністю сплачені. Кожна звичайна акція надає право одного голосу.

у тисячах гривень

Сальдо 31 грудня 2017	
Кількість акцій	15575
Статутний капітал	779
Емісійний дохід	
Усього	779

Випуск нових акцій

Кількість акцій
Статутний капітал
Емісійний дохід
Усього

Сальдо на 31 грудня 2018	
Кількість акцій	15575
Статутний капітал	779
Емісійний дохід	
Усього	779

Згідно із законодавством України сума дивідендів обмежується сумою накопиченого нерозподіленого прибутку. Підприємство не оголошувало виплати дивідендів протягом 2018, 2017 років. Сплачували дивіденди за 2012 рік у 2013 році.

Чисті збитки за 2018 рік склали 5185 тис. грн. (за 2017 рік-3541 тис. грн.), що на 1644 тис. грн. більше ніж в минулому році.

17. Довгострокові кредити банків

Розкриття інформації за рядком 1510 Балансу (Звіту про фінансовий стан)

у тисячах гривень	31 грудня 2018	31 грудня 2017
- Довгострокові кредити банків	5 299	3 592
- Поточної кредиторська заборгованість за довгостроковими		

зобов'язаннями

8 140

10 090

Товариство отримало довгострокові кредити від ТОВ "ФІНАНСОВА КОМПАНІЯ "ПФБ КРЕДИТ" :

- згідно договору від 26.06.2015 р. № 42-2063/15 на строк до 25.07.2019 р. на загальну суму 8 500 тис. грн. під 22% річних (з 01.11.2016 - 23%, з 18.06.2018 р. -22%) Погашення кредиту відбувається згідно графіку. Станом на 31.12.2018р. заборгованість складає 6520000 тис. грн.

- згідно договору від 26.06.2015р. № 43-2063/15 на строк до 20.09.2021 р. на загальну суму 2 740 тис. грн. під 22% річних. Станом на 31.12.2018 р. заборгованість складає 2 660 тис. грн.

- згідно договору від 19.09.2017 р. № 43-2063/17 на строк до 18.09.2020 р. на загальну суму 3000 тис. грн. під 23% (з 18.06.2018 р. -22%) річних у вигляді відкличної непоновлюваної кредитної дії на поповнення обігових коштів. Погашення кредиту відбувається згідно графіку. Станом на 31.12.2018р. заборгованість складає 2 510 тис. грн.

- згідно договору від 28.11.2018 р. № К-75/18 на строк до 22.11.2021 р. на загальну суму 4 000 тис. грн. під 22% річних у вигляді відкличної непоновлюваної кредитної дії на поповнення обігових коштів. Погашення кредиту відбувається згідно графіку. Станом на 31.12.2018р. заборгованість складає 3 990 тис. грн.

На дату балансу Компанія оцінила зобов'язання з довгострокових кредитів за теперешньою вартістю. Ставка дисконту була визначена шляхом прийняття за базову ставку НБУ 26,4% за договором фінансового кредиту від 26.06.2015 р. №42-2063-15, 15,8 % за договором фінансового кредиту від 19.09.2017 р. № 43-2063/17, 14,8% за договорами фінансового кредиту від 26.06.2015р. №43-2063\15 та від 28.11.2018 р. № К-75/18.

Частка кредиту, яка буде погашена у 2019 році у сумі 8 140 тис.грн. відображена у складі поточної кредиторської заборгованості за довгостроковими зобов'язаннями.

Відображення кредитів у складі довгострокової заборгованості:

Кредитний договір №42-2063/15

Історична собівартість 3110

Балансова вартість 2156

Отримано

Фінансові доходи -

Амортизація -

Перенесення в короткострокову 3110

Відновлення дисконту 954

Історична собівартість -

Балансова вартість -

Кредитний договір № 43-2063/17

Історична собівартість 2140

Балансова вартість 1436

Отримано

Фінансові доходи

Амортизація

Перенесення в короткострокову 130

Відновлення дисконту 256

Історична собівартість 2010

Балансова вартість 1562

Кредитний договір №43-2063/15

Історична собівартість -

Балансова вартість -

Отримано 1780

Фінансові доходи 592

Амортизація 34

Перенесення в короткострокову

Відновлення дисконту

Історична собівартість 1780

Балансова вартість 1222

Кредитний договір № К-75/18

Історична собівартість -

Балансова вартість -

Отримано 3750

Фінансові доходи 1266

Амортизація 31

Перенесення в короткострокову

Відновлення дисконту

Історична собівартість	3750
Балансова вартість	2515
Кредитний договір	Всього стр.1510
Історична собівартість	5250
Балансова вартість	3592
Отримано	5530
Фінансові доходи	1858
Амортизація	65
Перенесення в короткострокову	3240
Відновлення дисконту	1210
Історична собівартість	7540
Балансова вартість	5299

Відображено у складі поточних зобов'язань:

Кредитний договір	№42-2063/15
Залишок на початок періоду	4100
Перенесено у короткострокову заборгованість	3110
Погашено у звітному періоді	690
Залишок на кінець періоду	6520

Кредитний договір	№43-2063/15
Залишок на початок періоду	5160
Перенесено у короткострокову заборгованість	-1780
Погашено у звітному періоді	2500
Залишок на кінець періоду	880

Кредитний договір	№ 43-2063/17
Залишок на початок періоду	830
Перенесено у короткострокову заборгованість	130
Погашено у звітному періоді	460
Залишок на кінець періоду	500

Кредитний договір	№ К-75/18
Залишок на початок періоду	-
Перенесено у короткострокову заборгованість	240
Погашено у звітному періоді	
Залишок на кінець періоду	240

Кредитний договір	Всього стр. 1610
Залишок на початок періоду	10090
Перенесено у короткострокову заборгованість	1700
Погашено у звітному періоді	3650
Залишок на кінець періоду	8140

Інші довгострокові зобов'язання

Розкриття інформації за рядком 1515 Балансу (Звіту про фінансовий стан)

у тисячах гривень	31 грудня 2018 р.	31 грудня 2017
-Зобов'язання з будівель		
та споруд	8199	8517
-зобов'язання з машин		
та обладнання	2532	3811
-зобов'язання з		
транспортних засобів	769	1760
-зобов'язання з інструментів		
та інвентаря	66	90
-зобов'язання з інвестицій	50	50
Разом	11616	14228

18. Виплати працівникам та пенсійні зобов'язання

Компанія має зобов'язання надати компенсацію до Пенсійного фонду України щодо пенсій за віком на пільгових умовах, виплачених певним категоріям працюючих у Компанії та колишнім працівникам Компанії. Існують також одноразові виплати працівникам при виході на пенсію, а також інші програми виплат по закінченню трудової діяльності та інші виплати працівникам, по відношенню до яких Компанія має зобов'язання на 31 грудня.

Сума, визнана у звіті про сукупний дохід представлена наступним чином:

у тисячах гривень	2018
Вартість поточних робіт, виконаних працівниками	423
Витрати на відсотки за програмою	1421
Вартість послуг минулого періоду	-
Усього	1844

Зміни у теперішній вартості зобов'язання за програмою з визначеною виплатою представлені таким чином:

у тисячах гривень	2018
Сальдо на 1 січня	9802
Вартість поточних робіт, виконаних працівниками	423
Відсотки на зобов'язання	1421
Вартість послуг минулого періоду	-
Виплати	(1879)
Переоцінка зобов'язань	1441
Сальдо на 31 грудня	11208

Оцінка пенсійних зобов'язань, виплат по закінченню трудової діяльності та інших виплат працівникам ґрунтується на судженнях (Примітка 4). Нижче наведені суттєві актуарні припущення:

	31 грудня 2018
Ставка дисконту	14,5%
Очікуваний ріст заробітної плати	11,6%
Плинність кадрів	22%

19. Торгова та інша кредиторська заборгованість

Розкриття інформації за рядками 1605, 1615, 1620, 1625, 1630, 1690 Балансу (Звіту про фінансовий стан) Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги та інша кредиторська заборгованість представлена таким чином:

у тисячах гривень		
Торгова кредиторська заборгованість	29136	26001
Заробітна плата та відповідні нарахування	1913	1227
Інші поточні зобов'язання	6621	584
Поточні зобов'язання з бюджетом	1965	2002
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	18	18
Усього фінансові зобов'язання у складі торгової та іншої кредиторської заборгованості	39653	29832
Резерв по невикористаних відпустках	2028	1529
Усього торгова та інша кредиторська заборгованість	41681	31361

Строки виникнення торгової та іншої кредиторської заборгованості представлені таким чином:

31 грудня 2017	Торгова кредиторська заборгованість	Заробітна плата та відповідні нарахування	Зобов'язання за іншими фінансовими інструментами
у тисячах гривень			
Аналіз майбутніх грошових потоків:			
до 3 місяців	12450	1227	2586
від 3 до 6 місяців	4570		
від 6 до 12 місяців	8981		
Усього	26001	1227	2586

31 грудня 2018	Торгова кредиторська заборгованість	Заробітна плата та нарахування	Зобов'язання за іншими фінансовими інструментами
у тисячах гривень			

гривень	заборгованість	відповідні нарахування	фінансові інструменти
Аналіз майбутніх грошових потоків:			
до 3 місяців	16950	1913	2285
від 3 до 6 місяців	6360		
від 6 до 12 місяців	12127		
Усього	35437	1913	2285

На 31.12.2018 р. до складу іншої поточної заборгованості віднесена заборгованість з фінансової допомоги у сумі 6301 тис. грн. Теперешня вартість її складає на кінець періоду- 6301 тис. грн. Сума дисконту відображена у складі фінансових витрат у сумі 2761 тис. грн.

На 31.12.2017 р. заборгованість з фінансової допомоги відображена за теперішньою вартістю у складі торгової дебіторської заборгованості у сумі 6 128 тис. грн.

Поточні зобов'язання з бюджетом (податки до сплати, крім податку на прибуток) представлені таким чином:

у тисячах гривень	31 грудня 2018	31 грудня 2017
Податок з доходів фізичних осіб	365	224
Плата за землю	212	211
Ресурсні платежі	1008	1425
ПДВ	184	-
Орендна плата ЦМК	196	142
Усього податки до сплати, крім податку на прибуток	1965	2002

20.Аванси отримані

Розкриття інформації за рядком 1635 Балансу (Звіту про фінансовий стан)

Аванси отримані представлені таким чином:

у тисячах гривень	31 грудня 2018	31 грудня 2017
Аванси за готову продукцію у нац. валюті	25758	25977
Аванси за готову продукцію у іноземній валюті	47	47
Аванси за послуги	14	10
Усього аванси отримані	25 819	26034

21.Доходи від основної діяльності

Розкриття інформації за рядком 2000 Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід)

Доходи від основної діяльності згідно категорій за роки, що закінчилися 31 грудня, представлені таким чином:

у тисячах гривень	2018	2017
Реалізація готової продукції	181970	99242
Реалізація послуг	1621	1536
Усього	183 591	100 778

Аналіз доходів від основної діяльності по регіонах представлені таким чином:

у тисячах гривень	2018	2017
Реалізація в Україні	149751	85409
Реалізація у інших країнах	33840	15369
Усього	183 591	100 778

22. Собівартість реалізованої готової продукції

Розкриття інформації за рядком 2050 Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід)

Собівартість реалізованої готової продукції за роки, що закінчилися 31 грудня, представлені таким чином:

у тисячах гривень	2018	2017
Амортизація	3760	3395
Сировина та матеріали	100607	54958
Зарплата та відрахування	29031	17084
Витрати з придбання послуг	4647	3262
Податок на землю	2169	2246
Усього	140214	80945

23.Адміністративні витрати

Розкриття інформації за рядком 2130 Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід)
Адміністративні витрати за роки, що закінчилися 31 грудня, представлені таким чином
у тисячах гривень

	2018	2017
Інформаційно-консультаційні послуги	5	-
Заробітна плата та відповідні нарахування	4538	3146
Амортизація	205	242
Матеріальні витрати	1324	1028
Податки	62	38
Витрати на зв'язок	169	124
Послуги банку	256	144
Інші витрати	858	536
Усього	7417	5258

Витрати на збут за роки, що закінчилися 31 грудня, представлені таким чином
у тисячах гривень

	2018	2017
Транспортування	17367	3109
Заробітна плата та відповідні нарахування	6219	4093
Амортизація	589	423
Матеріальні	5459	4455
Інші витрати	3007	84
Податки	474	613
Усього	33115	12777

24. Інші доходи та витрати

Розкриття інформації за рядками 2120, 2180, 2270 Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід)
Інші доходи та витрати за роки, що закінчилися 31 грудня, представлені таким чином:

	2018	2017
Прибуток за винятком збитку від реалізації запасів	-	138
Доход від операційної оренди	82	67
Відшкодування раніше списаних активів	26	317
Доход від списання кредиторської заборгованості	17	21
Доход від курсових різниць	8	-
Доход від реалізації іноземної валюти	-	54
Доходи від зборів залізничного тарифу	57929	49639
Доходи від реалізації товарів	-	-
Доходи від реалізації послуг	3737	3005
Усього інші операційні доходи	61799	53241

Нарахування резерву від знецінення запасів

Затрати на курсові різниці	-	39
Збитки від реалізації валюти	-	-
Сумнівні та безнадійні борги	188	19
Штрафи, пені	573	1895
Витрати на збори залізничного тарифу	57929	49639
Витрати від операційної курсової різниці	39	39
Нестачі та витрати від псування цінностей	4	4
Зарплата та відрахування	825	825
Інші операційні витрати	6643	2794
Усього інші операційні витрати	66201	55254
Усього доходи/ (витрати)	(4402)	(2013)

25. Фінансові доходи та витрати

Розкриття інформації за рядком 2240, 2250 Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід)
Фінансові доходи та витрати за роки, що закінчилися 31 грудня, представлені таким чином:

у тисячах гривень	2018	2017
Дисконтування кредитів	1858	1138
Дисконтування фінансової допомоги	-	2192
Усього фінансові доходи	1858	3330
Амортизація дисконту з запозичень та кредитів	4037	4426
Відсоткові витрати з кредитів та позик	3135	4100
Відсотки на заборв'язання згідно актуарних розрахунків	1421	1109
Усього фінансові витрати	8593	9635
Усього фінансові доходи/ (витрати)	(6735)	(6305)

26. Виплати на персонал

Розкриття інформації за рядком 2505, 2510 Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід)
Загальна сума виплат персоналу за роки, що закінчилися 31 грудня, представлена таким чином:

у тисячах гривень	2018	2017
Заробітна плата	35115	21550
Нарахування на заробітну плату	7408	4680
Усього	42523	26230

27. Податок на прибуток

Розкриття інформації за рядком 2300 Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід)
Витрати з податку на прибуток за роки, що закінчилися 31 грудня, представлені таким чином:

Витрати з податку на прибуток за рік, що закінчився 31 грудня, представлені таким чином:

у тисячах гривень	2018	2017
Витрати з поточного податку	(494)	(523)
Відстрочений податок		
Усього витрат/(відшкодування) з податку на прибуток	(494)	(523)

Поточна ставка податку на прибуток починаючи з 1 січня 2015 року становить 18% згідно Податкового кодексу.

Відстрочені податкові активи та зобов'язання оцінені за тією ставкою податку на прибуток, яка буде діяти у період реалізації цих активів або погашення зобов'язань згідно з Податковим кодексом.

Відмінності між МСФЗ і податковим законодавством України призводять до виникнення тимчасових різниць між балансовою вартістю активів і зобов'язань в цілях складання фінансової звітності і їх базою для розрахунку податку на прибуток. Нижче детально представлені податкові наслідки руху цих тимчасових різниць:

1 січня 2018	Відновлення/ (списання) за рахунок прибутків та збитків	31 грудня 2018
Податковий ефект від різниць, що підлягають вирахуванню		
Резерв забезпечення пенсійних виплат	1764	253
Відстрочені податкові активи	1764	2017
Залік з відстроченими податковими зобов'язаннями		
Признані відстрочені податкові активи	1764	2017
Податковий ефект від різниць, що підлягають оподаткуванню	-198	43
Відстрочені податкові зобов'язання		
Переоцінка ОЗ	-198	241
		43

Залік з відстроченими
податковими активами

Признані відстрочені

податкові активи	1566	494	2060
------------------	------	-----	------

28. Умовні і договірні зобов'язання, операційний ризик

Податкове законодавство. Українське податкове і митне законодавство допускає різні тлумачення і схильне до частих змін. Інтерпретація керівництвом Підприємства цього законодавства стосовно її операцій і діяльності може бути оскаржена відповідними державними органами. Податкові органи можуть дотримуватися жорсткішої позиції і застосовувати складніші підходи при інтерпретації законодавства і оцінці нарахунків. У поєднанні з можливими заходами по підвищенню сум податкових надходжень в цілях поповнення державного бюджету, вказані вище обставини можуть значно збільшити рівень і частоту перевірок податкових органів. Зокрема, існує вірогідність, що операції і діяльність, які у минулому не оскаржувались, будуть оскаржені. Як наслідок, можуть бути нараховані значні додаткові податки, пені і штрафи. Податкові перевірки можуть охоплювати періоди строком в 1095 днів діяльності, що безпосередньо передували терміну перевірки.

Судові справи. До Підприємства періодично, в ході поточної діяльності, можуть поступати позовні вимоги. Виходячи з власної оцінки, а також консультацій внутрішніх професійних юристів, керівництво вважає, що вони не приведуть до яких-небудь суттєвих збитків.

Зобов'язання за капітальними витратами. Станом на 31 грудня 2018р., на 31 грудня 2017р. у Підприємства не існують договірні зобов'язання за капітальними витрати на основні засоби.

Питання охорони довкілля. Сьогодні в Україні посилюється природоохоронне законодавство і триває перегляд позиції державних органів відносно забезпечення його дотримання. Підприємство проводить періодичну оцінку своїх зобов'язань, пов'язаних з охороною довкілля. У разі виявлення зобов'язань вони негайно відображаються у звітності. Потенційні зобов'язання, які можуть виникнути в результаті зміни існуючого законодавства і нормативних актів, а також в результаті судової практики, не можуть бути оцінені з достатньою мірою надійності, хоча і можуть виявитися значними. Керівництво Підприємства вважає, що в умовах існуючої системи контролю за дотриманням чинного природоохоронного законодавства немає значних зобов'язань, що виникають у зв'язку з нанесенням збитку довкіллю.

Оренда землі. Підприємство орендує землю, на якій розташовані її активи. У 2018 р. сума орендних платежів та податку на оренду землі склала - 2572, у 2017 р. - 2610 тис. грн.

Потенційні зобов'язання, які можуть виникнути в результаті зміни існуючого законодавства і нормативних актів, а також в результаті судової практики, не можуть бути оцінені з достатньою мірою надійності, хоча і можуть виявитися значними.

29. Управління фінансовими ризиками

Функція управління ризиками Підприємства здійснюється відносно фінансових ризиків, операційних і юридичних ризиків. Фінансовий ризик включає ринковий ризик (валютний ризик та ризик зміни відсоткової ставки і інший ціновий ризик), кредитний ризик і ризик ліквідності. Головним завданням функції управління фінансовими ризиками є мінімізувати потенційний негативний ефект на фінансовий результат Підприємства для тих ризиків, якими можна керувати або які є профільними для машинобудівної галузі. Управління операційним і юридичним ризиками повинно забезпечувати надійне функціонування внутрішньої політики і процедур Підприємства в цілях мінімізації цих ризиків.

Кредитний ризик. Підприємство має ймовірність понести збитки від кредитного ризику, а саме ризику того, що одна сторона не виконає свої зобов'язання згідно контрактних умов оплати. Схильність до кредитному ризику виникає в результаті продажу Підприємством продукції на умовах відстрочення платежу і здійснення інших угод з контрагентами, в результаті яких виникають фінансові активи.

Максимальна сума кредитного ризику, що виникає у Підприємства по класах активів, представлена у балансовій вартості фінансових активів і відображена таким чином:

у тисячах гривень	31 грудня 2018	31 грудня 2017
Гроші та їх еквіваленти	390	1046
Торгова дебіторська заборгованість	7180	3666
Усього	7570	4712

Підприємство проводить аналіз по термінах погашення дебіторської заборгованості від основної діяльності і відстежує прострочені залишки дебіторської заборгованості. Таким чином, керівництво вважає за доцільне надавати інформацію по термінах затримки платежів і іншу інформацію по кредитному ризику, яка розкрита в Примітці 14.

Ринковий ризик. Підприємство має ймовірність постраждати внаслідок дії ринкових ризиків. Ринкові ризики

зв'язані з відкритими позиціями по а) іноземним валютам, б) відсотковим активам і зобов'язанням, які схильні до ризику загальних і специфічних змін на ринку. Підприємство контролює щоденно відхилення по означених ризиках, але не може запобігти збиткам у разі суттєвих змін на ринку.

Ризик зміни відсоткової ставки. Підприємство не має суттєвих відсоткових активів, прибутків та операційних грошових потоків, які залежать від зміни ринкової відсоткової ставки.

У Підприємства немає офіційних політик і процедур для управління ризиками зміни відсоткових ставок. Проте у момент залучення позикових коштів менеджмент підприємства, використовуючи своє професійне судження, визначає наскільки фіксована або плаваюча відсоткова ставка найбільш задовольняє інтересам Підприємства упродовж заданого періоду. Фінансовий департамент здійснює моніторинг зміни ринкової ставки за кредитами, оцінюючи відсотковий ризик. Метою роботи фінансового департаменту є зниження відсоткових витрат Підприємства.

Інший ціновий ризик. Підприємство не схильне до ризику зміни ціни акцій тому, що інвестиції у наявності для продажу на балансі Підприємства відсутні.

Ризик ліквідності. Ризик ліквідності - це ризик того, що Підприємство матиме труднощі при виконанні фінансових зобов'язань. Підприємство схильне до ризику у зв'язку з щоденною необхідністю використання наявних грошових коштів. Ризиком ліквідності керує Правління підприємства. Керівництво щомісячно контролює прогнози руху грошових коштів. Підприємство намагається підтримувати стійку базу фінансування, що складається з кредиторської заборгованості по основній діяльності і іншій кредиторській заборгованості. Приведена нижче таблиця показує розподіл зобов'язань за станом на 31 грудня 2018р. по договірних строках, що залишилися до погашення. Суми, розкриті в таблиці термінів погашення, представляють контрактні не дисконтовані грошові потоки.

У таблиці нижче представлений аналіз фінансових зобов'язань по термінах погашення за станом на 31 грудня 2018р.:

у тисячах гривень	До 6 місяців	6-12 місяців	1-2 років	2-5 років	Понад 5 років	Усього	Балансова вартість
Зобов'язання							
Довгострокові кредити							
банків	970	7170	5299			13439	
Торгова та інша кредиторська заборгованість							
(Примітка 19)	11225	22200	6228			39653	
Усього майбутні виплати, включаючи майбутні виплати основної суми і відсотків							
	12 195	29370	11527			53 092	

У таблиці нижче представлений аналіз фінансових зобов'язань по термінах погашення за станом на 31 грудня 2017р.:

у тисячах гривень	До 6 місяців	6-12 місяців	1-2 років	2-5 років	Понад 5 років	Усього	Балансова вартість
Зобов'язання							
Довгострокові кредити							
банків	2830	7260	3592			13682	
Торгова та інша кредиторська заборгованість							
(Примітка 19)	9200	18176	2456			29832	
Усього майбутні виплати, включаючи майбутні виплати основної суми і відсотків							
	12 030	25 436	6 048			43 514	

30. Управління капіталом

Завданням Підприємства в області управління капіталом є забезпечення здатності Підприємства продовжувати безперервну діяльність, забезпечуючи акціонерам прийнятний рівень доходності, дотримуючись інтересів інших партнерів і підтримуючи оптимальну структуру капіталу, що дозволяє мінімізувати витрати на капітал. Для підтримки і регулювання структури капіталу Підприємство може варіювати суму дивідендів, що виплачуються акціонерам, повертати капітал акціонерам, випускати нові акції або продавати активи з метою зменшення заборгованості. Підприємство здійснює контроль за капіталом, виходячи із співвідношення власних і позикових коштів. Це співвідношення розраховується як чиста сума зобов'язань, розділена на загальну суму капіталу, управління яким здійснюється. Чиста сума зобов'язань розраховується як загальна сума позикових

коштів (включаючи поточні та довгострокові позикові кошти) мінус грошові кошти та їх еквіваленти. Загальна сума капіталу, управління яким здійснює Підприємство, дорівнює власному капіталу, вказаному в Звіті про фінансовий стан.

у тисячах гривень	31 грудня 2018	31 грудня 2017
Чиста сума зобов'язань	103763	95107
Всього капіталу	(42296)	(35670)
Співвідношення зобов'язань до капіталу	-2,45%	-2,67%

Підприємство ще не визначилась відносно оптимального значення коефіцієнту співвідношення позикового капіталу до власного.

31.Справедлива вартість фінансових інструментів

Справедлива вартість фінансових інструментів визначалася Підприємством, виходячи з наявної ринкової інформації (якщо вона існувала) і належних методів оцінки. Проте для інтерпретації ринкової інформації в цілях визначення справедливої вартості необхідно застосовувати професійні судження. Економіка України продовжує проявляти деякі характерні особливості, властиві ринкам, що розвиваються, а економічні умови продовжують обмежувати обсяги активності на фінансових ринках. Ринкові котирування можуть бути застарілими або відображати вартість продажу за низькими цінами і тому не відображати справедливую вартість фінансових інструментів. При визначенні справедливої вартості фінансових інструментів керівництво використовує усю наявну ринкову інформацію.

Фінансові інструменти, які враховуються за справедливою вартістю. Торгові фінансові інструменти, грошові кошти та їх еквіваленти відображені у звіті про фінансовий стан за справедливою вартістю. Розрахункова справедлива вартість фінансових інструментів визначалася Підприємством виходячи з наявної ринкової інформації і належних методів оцінки.

Фінансові активи, які обліковуються за амортизованою вартістю. Оцінка справедливої вартості інструментів з фіксованою відсотковою ставкою ґрунтується на методі дисконтованих потоків грошових коштів із застосуванням діючих відсоткових ставок на ринку запозичень для нових інструментів, що припускають аналогічний кредитний ризик і аналогічний термін погашення. Використовувана ставка дисконтування залежить від кредитного ризику контрагента.

Зобов'язання, які обліковуються за амортизованою вартістю.. Справедлива вартість зобов'язань визначається з використанням методів оцінки. Розрахункова справедлива вартість інструментів з фіксованою відсотковою ставкою і встановленим терміном погашення ґрунтується на очікуваних дисконтованих грошових потоках із застосуванням відсоткових ставок для нових інструментів з аналогічним кредитним ризиком і аналогічним строком до погашення. Справедлива вартість зобов'язань, що погашаються на вимогу або що погашаються при завчасному повідомленні розраховується як сума до виплати на вимогу, дисконтована, починаючи з першої дати потенційного пред'явлення вимоги про погашення зобов'язання. Використовувані ставки дисконтування залежать від терміну погашення. Балансова вартість кредиторської заборгованості по основній діяльності і іншій кредиторській заборгованості приблизно дорівнює її справедливій вартості.

Справедлива вартість фінансових інструментів, визначена з використанням методів оцінки представлена таким чином:

у тисячах гривень	31 Грудня 2018	31 Грудня 2017		
	Справедлива вартість	Балансова вартість	Справедлива вартість	Балансова вартість
ФІНАНСОВІ АКТИВИ				
Грошові кошти та їх еквіваленти (Примітка 15)				
- Грошові кошти на банківських рахунках, у касі	390	390	1046	1046
Торгова та інша дебіторська заборгованість (Примітка 14)	7180	7180	3666	3666
УСЬОГО ФІНАНСОВІ АКТИВИ	7570	7570	4712	4712
ФІНАНСОВІ ЗОБОВ'ЯЗАННЯ				
Торгова та інша кредиторська заборгованість (Примітка 19)	39653	39653	32593	29832
Кредити банків	15680	13439	15340	13682
Інші довгострокові зобов'язання	11616	11616	14228	14228

УСЬОГО ФІНАНСОВІ

ЗОБОВ'ЯЗАННЯ 66949

64708

62161

57742

Обґрунтування припущення щодо безперервності діяльності Товариства

Фінансова звітність Компанії підготовлена виходячи з припущення безперервності діяльності, відповідно до якого реалізація активів і погашення зобов'язань відбувається в ході звичайної діяльності. Фінансова звітність не включає коригування, які необхідно було б провести в тому випадку, якби Компанія не могло продовжити подальше здійснення фінансово-господарської діяльності відповідно до принципів безперервності діяльності.

Слід зазначити, що Компанією за 2017 рік отримано чистий збиток в сумі 3541 тис. грн., за 2018 рік - в сумі 5185 тис. грн.

Станом на 31.12.2017 р. поточні зобов'язання склали 67485 тис. грн., всі активи склали 59437 тис. грн. (в т.ч. необоротні активи - 31046 тис. грн., оборотні активи - 28391 тис. грн.). Станом на 31.12.2018 р. поточні зобов'язання склали 75640 тис. грн., всі активи склали 61467 тис. грн. (в т.ч. необоротні активи - 30598 тис. грн., оборотні активи - 30869 тис. грн.). Тобто всі активи в 2017 році перевищували поточні зобов'язання в 1,135 рази, тобто на 13,5 %, а в 2018 р. зобов'язання перевищують активи в 1,23 рази, тобто на 23 %. Станом на 31.12.2018 року Компанія отримала від'ємне значення власного капіталу (чистих активів) 42296 тис. грн.

Також існують події, які окремо або в сукупності можуть поставити під значний сумнів припущення про безперервність діяльності. До них відносяться негативні основні фінансові коефіцієнти, позики з фіксованим строком, погашення яких наближається, нездатність виконувати умови угод про позики.

Проте плани управлінського персоналу забезпечують можливість отримати Компанією достатні грошові потоки альтернативними засобами:

- отримані додаткові угоди з реструктуризації погашення кредитів (продлонгації строку повернення кредитів);
- в 2018 р. підписані договори із замовниками на поставку щебеню на суму 180 000 тис. грн.
- направлені комерційні пропозиції на участь в тендерах на поставку готової продукції.

Вищенаведені дії дозволяють Товариству забезпечити діяльність на безперервній основі.

32. Події після звітної дати

Не було подій після звітної дати, які потребують розкриття в фінансовій звітності.

Затверджено від імені АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА

Директор АТ "ККУ "Кварц"

Федотов Г.І.

Головний бухгалтер

Полосухіна С.А.

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ
Версія 09.10.04 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХІХ