

Титульний аркуш

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

Тимчасово
В.О. Голови
Правління

(посада)

(підпис)

Дідківський Микола Петрович

(прізвище та ініціали керівника)

24.04.2018

(дата)

Річна інформація емітента цінних паперів за 2017 рік

I. Загальні відомості

- | | |
|--|---|
| 1. Повне найменування емітента | Публічне акціонерне товариство "Попільнянський спецкар'єр" |
| 2. Організаційно-правова форма емітента | Акціонерне товариство |
| 3. Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ емітента | 03443732 |
| 4. Місцезнаходження емітента | 13524 Житомирська область Попільнянський с.Миролюбівка
вул.Червоноармійська буд.66 |
| 5. Міжміський код, телефон та факс емітента | (04137)2-54-62 (04137)2-58-62 |
| 6. Електронна поштова адреса емітента | Sgongalo@mail.ru |

II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

- | | | |
|---|---|------------|
| 1. Річна інформація розміщена у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії | | 24.04.2018 |
| | | (дата) |
| 2. Річна інформація опублікована у | №79 (2832) Відомості Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку | 25.04.2018 |
| | (номер та найменування офіційного друкованого видання) | (дата) |
| 3. Річна інформація розміщена на сторінці | www.popilnykarer.ho.ua | 25.04.2018 |
| | (адреса сторінки) | (дата) |

в мережі
Інтернет

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

4) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду

5) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття станом на кінець звітного року

20. Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття

21. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів

22. Інформація щодо реєстру іпотечних активів

23. Основні відомості про ФОН

24. Інформація про випуски сертифікатів ФОН

25. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН

26. Розрахунок вартості чистих активів ФОН

27. Правила ФОН

28. Відомості про аудиторський висновок (звіт)

29. Текст аудиторського висновку (звіту)

X

30. Річна фінансова звітність

31. Річна фінансова звітність, складена відповідно до Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (у разі наявності)

X

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

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

34. Примітки Інформація про одержані ліцензії(дозволи) на окремі види діяльності - відсутня, так як емітент не одержував ні які ліцензії та дозволи.

Відомості щодо участі емітента в створенні юридичних осіб- відсутні , так як емітент не брав участі в створенні юридичних осіб

Інформація щодо посади корпоративного секретаря відсутня, так як така посада на товаристві не передбачена.

інформація про рейтингове агентство- відсутня, так як рейтингування не проводилось і товариство не укладало договорів з рейтинговими агентствами.

інформація про дивіденди- відсутня, так як товариство протягом звітного періоду дивіденди не виплачувало.

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

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

інформація про викуп власних акцій протягом звітного періоду-відсутня, так як товариство власні акції не викупало протягом звітного періоду

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

інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції - відсутня, так як товариство не займається видами д-ті , які класифікуються як переробна, добувна промисловість або виробництво та розподілення електроенергії, газу та води за класифікатором видів економічної діяльності та дохід (виручка) від реалізації продукції за звітний період складає менше ніж 5 млн.грн.

інформація про собівартість реалізованої продукції-відсутня, так як товариство не займається видами д-ті , які класифікуються як переробна, добувна промисловість або виробництво та розподілення електроенергії, газу та води за класифікатором видів економічної діяльності та дохід (виручка) від реалізації продукції за звітний період складає менше ніж 5 млн.грн.

Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів-відсутня, так як товариство не приймало рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів.

Інформація про прийняття рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів-відсутня, так як товариство не приймало рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів.

Інформація про прийняття рішення про надання згоди на вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість-відсутня, так як товариство не приймало рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість.

Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів відсутня, так як товариство не випускало боргові цінні папери.

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

Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття, а саме: 1) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям, 2) інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожну дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду, 3) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття, 4) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду, 5) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття станом на кінець звітного року - відсутня так як товариство іпотечні облігації не випускало.

Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття відсутня, так як товариства такі платежі відсутні.

Інформація про випуски іпотечних сертифікатів відсутня, так як товариство іпотечні сертифікати не випускало.

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

Основні відомості про ФОН, Інформація про випуски сертифікатів ФОН, Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН, Розрахунок вартості чистих активів ФОН, Правила ФОН відсутні, так як товариство ФОН не випускало.

Фінансова звітність поручителя(страховика/гаранта) , що здійснює забезпечення боргових цінних паперів- відсутня, так як товариство не випускало боргові цінні папери

звіт про стан об'єкта нерухомості-відсутній, так як такий звіт не проводився

Фінансова звітність емітента, яка складена за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку - відсутня, так як товариство складає фінансову звітність відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності

III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування	Публічне акціонерне товариство "Попільнянський спецкар"єр"
2. Серія і номер свідоцтва про державну реєстрацію юридичної особи (за наявності)	АБ №794463
3. Дата проведення державної реєстрації	25.02.1998
4. Територія (область)	Житомирська область
5. Статутний капітал (грн.)	862008.00
6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належать державі	0.000
7. Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії	0.000
8. Середня кількість працівників (осіб)	3
9. Основні види діяльності із зазначенням найменування виду діяльності та коду за КВЕД	
08.12	ДОБУВАННЯ ПІСКУ, ГРАВІЮ, ГЛИН І КАОЛІНУ
08.11	ДОБУВАННЯ ДЕКОРАТИВНОГО ТА БУДІВЕЛЬНОГО КАМЕНЮ, ВАПНЯКУ, ГІПСУ, КРЕЙДИ ТА ГЛИНИСТОГО СЛАНЦЮ
23.61	ВИГОТОВЛЕННЯ ВИРОБІВ ІЗ БЕТОНУ ДЛЯ БУДІВНИЦТВА
10. Органи управління підприємства	Інформацію про органи управління емітента не заповнюють емітенти - акціонерні товариства.
11. Банки, що обслуговують емітента	
1) Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті	ПАТ "Креді Агріколь банк" у м.Києві
2) МФО банку	300614
3) Поточний рахунок	26004000014636
4) Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті	ПАТ "Креді Агріколь банк" у м.Києві
5) МФО банку	300614
6) Поточний рахунок	26004000014636

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

Найменування юридичної особи засновника та/або учасника	Ідентифікаційний код юридичної особи засновника та/або учасника	Місцезнаходження	Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
АТ "Інвестиційна компанія "Слобідська"	23754664	61045 Харківська область д/н м.Харків проспект Леніна, 40	0.029100000000
АТ ІК "Євроінвест"	23754658	61045 Харківська область д/н м.Харків О.Яроша, 18а	0.011000000000
АТВТ Прикарпатська інвестиційна компанія "Прінком"	20542223	76000 Івано-Франківська область д/н м.Івано-Франківськ Г.Мазепи, 17, кв.2	0.029600000000
ПАТ "Подільський цемент"	00293091	32325 Хмельницька область Кам'янець-Подільський район с.Гуменці Хмельницьке шосе, 1а	94.690500000000
ЗАТ ІК "Інвестсервіс"	21629417	04053 м. Київ д/н м.Київ пр-т Бехтеревський, 14	0.551900000000
ЗВФ "Перший" АТ ІК "Євроінвест"	23754658	61045 Харківська область д/н м.Харків О.Яроша, 18а	0.050000000000
ТОВ "Волинська фінансова компанія"	22044593	10000 Житомирська область д/н м.Житомир Гоголівська, 4	0.004600000000
ТОВ "Лівбуд"	30858819	01103 м. Київ д/н м.Київ Кіквідзе, 34а	0.324400000000
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи			Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
Загальна кількість фізичних осіб засновників та/або учасників-180 фізичних осіб			4.308900000000
Усього			100.000000000000

V. Інформація про посадових осіб емітента

1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента

1. Посада	Тимчасово Виконуючий обов'язки Голови правління
2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Дідківський Микола Петрович
3. Ідентифікаційний код юридичної особи	
4. Рік народження	1984
5. Освіта**	вища
6. Стаж роботи (років)**	12
7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	начальник виробництва ГДЦ ПрАТ "Бехівський спецкар'єр"
8. Дата набуття повноважень та термін, на який обрано	02.11.2017 до обрання та призначення особи на основну посаду
9. Опис	Голова правління має наступні права та обов'язки: забезпечує виконання рішень, прийнятих загальними зборами та Наглядовою радою та Загальними зборами; надає Загальним зборам та Наглядовій раді інформацію щодо діяльності Товариства; здійснює дії від імені Товариства та представляє його інтереси в державних органах, установах, організаціях, тощо; інші повноваження та обов'язки визначені Статутом та положенням про Правління. розмір виплаченої винагороди, в тому числі у натуральній формі, наданій таким особам емітентом-отримує згідно штатного розкладу. посадова особа емітента займає посаду В.о. голови правління Прат "Бехівський спецкар'єр" м.Коростень с.Михайлівка. Непогашеної судимості за посадові та корисливі злочини не має. Зміни в складі посадових осіб протягом звітного періоду відбулись за рішенням наглядової ради товариства від 02.11.2017р. Загальний стаж роботи- 12 р. перелік попередніх посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років- ДСУ, заступник директора виробництва з питань ОП, майстер дробарно-сортувального цеху ВАТ "Коростенський шебзавод майстер"; майстер зміни дробарно-сортувального цеху, директор з виробництва ПрАТ "Трудовий колектив Коростенський шебзавод"; головний інженер ТОВ Трудовий колектив "Коростенський шебзавод"; заступник головного інженера ТДВ "ТК Коростенський шебзавод"; Коростенський центр зайнятості; начальник виробництва ГДЦ ПрАТ "Бехівський спецкар'єр"

1. Посада	Член правління
2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Піляй Василь Юрійович
3. Ідентифікаційний код юридичної особи	
4. Рік народження	1958
5. Освіта**	вища
6. Стаж роботи (років)**	40
7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	головний енергетик ПАТ "Попільнянський спецкар'єр"
8. Дата набуття повноважень та термін, на який обрано	11.07.2016 3 роки
9. Опис	Члени правління згідно із статутом можуть бути наділені правом без довіреності здійснювати дії від імені товариства. Правління вирішує всі питання діяльності товариства, крім тих, що віднесені до компетенції загальних зборів і наглядової ради товариства. розмір виплаченої винагороди, в тому числі у натуральній формі, наданій таким особам емітентом-о грн. так як винагорода не передбачена. посадові особи емітента не обіймають посади на будь-яких інших підприємствах. Посадова особа не погашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Змін в складі посадових осіб протягом звітного періоду не відбулись . Загальний стаж роботи-40 р перелік попередніх посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років-головний енергетик ПАТ "Попільнянський спецкар'єр" .

1. Посада	Член правління (головний бухгалтер)
2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Гонгало Світлана Петрівна
3. Ідентифікаційний код юридичної особи	

4. Рік народження	1968
5. Освіта**	середня спеціальна
6. Стаж роботи (років)**	31
7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	Головний бухгалтер ПАТ "Попільнянський спецкар'єр"
8. Дата набуття повноважень та термін, на який обрано	22.05.2015 безстроково

9. Опис Члени правління згідно із статутом можуть бути наділені правом без довіреності здійснювати дії від імені товариства. Правління вирішує всі питання діяльності товариства, крім тих, що віднесені до компетенції загальних зборів і наглядової ради товариства.

Головний бухгалтер товариства організовує та веде бухгалтерській облік на підприємстві відповідно до внутрішньої облікової політики, розробленої на підставі міжнародних стандартів бухгалтерського обліку та положень стандартів) України. Як головний бухгалтер товариства отримує винагороду згідно штатного розкладу, як член правління винагороду не отримує, так як винагорода не передбачена.

посадові особи емітента не обіймають посади на будь-яких інших підприємствах.

Посадова особа не погашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Зміни в складі посадових осіб протягом звітного періоду не відбулись. Загальний стаж роботи-31 р.

перелік попередніх посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років-головний бухгалтер. На посаду головного бухгалтера призначена 02.04.2007 року безстроково.

1. Посада	Член ревізійної комісії
2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Девід Гірі (David Guiry)

3. Ідентифікаційний код юридичної особи

4. Рік народження	1980
5. Освіта**	вища
6. Стаж роботи (років)**	15

7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	ПАТ "Подільський цемент" головний економіст з фінансових питань
--	---

8. Дата набуття повноважень та термін, на який обрано	24.04.2015 5 років з моменту обрання членом ревізійної комісії відповідно до Статуту
---	--

9. Опис Контроль за фінансово-господарською діяльністю правління товариства здійснює ревізійна комісія, яку очолює та керує її діяльністю голова ревізійної комісії. Перевірки фінансово-господарської діяльності правління проводяться ревізійною комісією за дорученням загальних зборів, наглядової ради, з її власної ініціативи або на вимогу акціонерів, які володіють у сукупності більш як 10 відсотками голосів. розмір виплаченої винагороди-винагорода не передбачена.

посадова особа емітента обіймає посаду головний економіст з фінансових питань ПАТ "Подільський цемент", яке знаходиться за адресою: Хмельницька обл., Кам'янець-Подільський район, с. Гуменці, Хмельницьке шосе 1а.

Посадова особа не погашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Зміни в складі посадових осіб протягом звітного періоду не відбулись.

Загальний стаж роботи- 15 років

перелік попередніх посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років-ПАТ "Подільський цемент" головний економіст з фінансових питань, CRH Європейські матеріали (CRH Europe Material), фінансовий контролер

1. Посада	Член наглядової ради
2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Шаргунов Володимир Ананьєвич

3. Ідентифікаційний код юридичної особи

4. Рік народження	1975
5. Освіта**	вища
6. Стаж роботи (років)**	13

7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	директор з матеріально-технічного забезпечення ТОВ "СіАрЕйч Україна"
--	--

8. Дата набуття повноважень та термін, на який обрано	27.04.2017 до наступних річних зборів товариства
---	--

9. Опис Наглядова рада є органом Товариства, який здійснює захист прав акціонерів Товариства в період між проведенням Загальних зборів, і в межах компетенції, визначеної законодавством Статутом Товариства, рішеннями загальних зборів акціонерів, контролює та регулює діяльність виконавчого органу. Члени наглядової ради представляють інтереси та захищають права акціонерів, забезпечують ефективність їхніх інвестицій, сприяють реалізації статутних завдань Товариства, розробляють стратегії, спрямовані на підвищення прибутковості та конкурентоспроможності Товариства, здійснюють контроль за діяльністю виконавчого органу Товариства.

розмір виплаченої винагороди-винагорода не передбачена. Посада , найменування та місцезнаходження підприємства у разі, якщо посадові особи емітента обіймають посади на будь-яких інших підприємствах- директор з матеріально-технічного забезпечення ТОВ "СіАрЕйч Україна", яке знаходиться за адресою: м.Київ, вул. Велика Житомирська, 8/14. Посадова особа не погашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Зміни в складі посадових осіб протягом звітного періоду відбулись 27.04.2017 за рішенням загальних зборів акціонерів товариства.

Загальний стаж роботи-13 р.

перелік попередніх посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років-директор з матеріально-технологічного забезпечення, директор з виробництва.

Посадова особа не є акціонером, є представником акціонера - Публічне акціонерне товариство «Подільський цемент» (ідентифікаційний номер 00293091), не є представником групи акціонерів, не є незалежним директором.

1. Посада	Голова наглядової ради
2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Шеннон Кіран Патрік (Shannon Kieran Patrick)
3. Ідентифікаційний код юридичної особи	
4. Рік народження	1960
5. Освіта**	вища
6. Стаж роботи (років)**	18
7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	операційний менеджер «Roadstone Wood Ltd.» в Ірландії
8. Дата набуття повноважень та термін, на який обрано	02.11.2017 до наступних річних зборів товариства

9. Опис Наглядова рада є органом Товариства, який здійснює захист прав акціонерів Товариства в період між проведенням Загальних зборів, і в межах компетенції, визначеної законодавством Статутом Товариства, рішеннями загальних зборів акціонерів, контролює та регулює діяльність виконавчого органу. Члени наглядової ради представляють інтереси та захищають права акціонерів, забезпечують ефективність їхніх інвестицій, сприяють реалізації статутних завдань Товариства, розробляють стратегії, спрямовані на підвищення прибутковості та конкурентоспроможності Товариства, здійснюють контроль за діяльністю виконавчого органу Товариства.

розмір виплаченої винагороди-винагорода не передбачена. Посада , найменування та місцезнаходження підприємства у разі, якщо посадові особи емітента обіймають посади на будь-яких інших підприємствах- У звітному році обіймав посаду технічного директора ТОВ "СіАрЕйч Україна", яке знаходиться за адресою: м.Київ, вул. Велика Житомирська, 8/14.

Посадова особа не погашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Зміни в складі посадових осіб протягом звітного періоду відбулись 02.11.2017 р на засіданні наглядової ради товариства. Загальний стаж роботи- 18 років .

перелік попередніх посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років-Технічний керівник ТОВ «СіАрЕйч Україна», операційний менеджер «Roadstone Wood Ltd.» в Ірландії.

Посадова особа не є акціонером, є представником акціонера - Публічне акціонерне товариство «Подільський цемент» (ідентифікаційний номер 00293091), не є представником групи акціонерів, не є незалежним директором.

1. Посада	член наглядової ради
2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Муходінова Марина Віталіївна
3. Ідентифікаційний код юридичної особи	
4. Рік народження	0
5. Освіта**	вища
6. Стаж роботи (років)**	0
7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	директор з персоналу ПАО «Хайдельберг Цемент Україна», дані про рік народження, стаж роботи не надала

8. Дата набуття повноважень та термін, на який обрано 27.04.2017 до наступних загальних зборів акціонерів товариства

9. Опис Наглядова рада є органом Товариства, який здійснює захист прав акціонерів Товариства в період між проведенням Загальних зборів, і в межах компетенції, визначеної законодавством Статутом Товариства, рішеннями загальних зборів акціонерів, контролює та регулює діяльність виконавчого органу. Члени наглядової ради представляють інтереси та захищають права акціонерів, забезпечують ефективність їхніх інвестицій, сприяють реалізації статутних завдань Товариства, розробляють стратегії, спрямовані на підвищення прибутковості та конкурентоспроможності Товариства, здійснюють контроль за діяльністю виконавчого органу Товариства.

не надала інформацію про перелік посад та місцезнаходження підприємства на якому обіймає посади.

Посадова особа не погашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Зміни в складі посадових осіб протягом звітного періоду відбулись 27.04.2017 за рішенням загальних зборів акціонерів

товариства. Загальний стаж роботи- дані не надала . перелік попередніх посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років-: Член Наглядової ради ПрАТ «Бехівський спеціалізований кар'єр», член Наглядової ради ПАТ «Білоцерківський завод ЗБК», директор з персоналу ТОВ «СіАрЕйч Україна», директор з персоналу ПАО «Хайдельберг Цемент Україна»; непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини не має.

Посадова особа не є акціонером, є представником акціонера - Публічне акціонерне товариство «Подільський цемент» (ідентифікаційний номер 00293091), не є представником групи акціонерів, не є незалежним директором.

1. Посада	член ревізійної комісії
2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Войтенко Катерина Василівна
3. Ідентифікаційний код юридичної особи	
4. Рік народження	1983
5. Освіта**	вища
6. Стаж роботи (років)**	14
7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	фінансовий контролер ТОВ "СіАрЕйч Україна"
8. Дата набуття повноважень та термін, на який обрано	24.04.2015 5 років

9. Опис Контроль за фінансово-господарською діяльністю правління товариства здійснює ревізійна комісія, яку очолює та керує її діяльністю голова ревізійної комісії. Перевірки фінансово-господарської діяльності правління проводяться ревізійною комісією за дорученням загальних зборів, наглядової ради, з її власної ініціативи або на вимогу акціонерів , які володіють у сукупності більш як 10 відсотками голосів. розмір виплаченої винагороди-винагорода не передбачена посадова особа емітента обіймає посаду фінансового контролера ТОВ "СіАрЕйч Україна", яке знаходиться за адресою: м.Київ, вул. Велика Житомирська, 8/14..

Посадова особа не погашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Зміни в складі посадових осіб протягом звітного періоду не відбулись

Загальний стаж роботи- 14 років

перелік попередніх посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років-фінансовий контролер ТОВ "СіАрЕйч Україна", старший аудитор ПрАТ "КПМГ Аудит";

1. Посада	член наглядової ради
2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Миронов Володимир Валерійович
3. Ідентифікаційний код юридичної особи	
4. Рік народження	0
5. Освіта**	вища, дані про рік народження, стаж роботи не надав.
6. Стаж роботи (років)**	0
7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	Економіст - аналітик з розвитку ТОВ «СіАрЕйч Україна»
8. Дата набуття повноважень та термін, на який обрано	27.04.2017 до наступних загальних зборів акціонерів товариства

9. Опис Наглядова рада є органом Товариства, який здійснює захист прав акціонерів Товариства в період між проведенням Загальних зборів, і в межах компетенції, визначеної законодавством Статутом Товариства, рішеннями загальних зборів акціонерів, контролює та регулює діяльність виконавчого органу. Члени наглядової ради представляють інтереси та захищають права акціонерів, забезпечують ефективність їхніх інвестицій, сприяють реалізації статутних завдань Товариства, розробляють стратегії, спрямованої на підвищення прибутковості та конкурентоспроможності Товариства, здійснюють контроль за діяльністю виконавчого органу Товариства.

розмір виплаченої винагороди-винагорода не передбачена. Посада , найменування та місцезнаходження підприємства у разі, якщо посадові особи емітента обіймають посади на будь-яких інших підприємствах-дані не надав. Зміни в складі посадових осіб протягом звітного періоду відбулись 27.04.2017 за рішенням загальних зборів акціонерів товариства.

Загальний стаж роботи-дані не надав.

перелік попередніх посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років-член Наглядової ради ПАТ «Білоцерківський завод ЗБК», Інвестиційний Аналітик ТОВ КУА «Піоглобал Ессет Менеджмент»; Економіст - аналітик з розвитку ТОВ «СіАрЕйч Україна».

Посадова особа не є акціонером, не є представником акціонера, не є представником групи акціонерів, є незалежним директором.

1. Посада	член наглядової ради
2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування	Чертова Анастасія Валеріївна

юридичної особи

3. Ідентифікаційний код юридичної особи

4. Рік народження

0

5. Освіта**

вища, дані про рік народження та стаж роботи не надала

6. Стаж роботи (років)**

0

7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

Фахівець з підбору персоналу ТОВ «Промоушн Стафф»

8. Дата набуття повноважень та термін, на який обрано

27.04.2017 до наступних загальних зборів акціонерів

9. Опис Наглядова рада є органом Товариства, який здійснює захист прав акціонерів Товариства в період між проведенням Загальних зборів, і в межах компетенції, визначеної законодавством Статутом Товариства, рішеннями загальних зборів акціонерів, контролює та регулює діяльність виконавчого органу. Члени наглядової ради представляють інтереси та захищають права акціонерів, забезпечують ефективність їхніх інвестицій, сприяють реалізації статутних завдань Товариства, розроблюють стратегії, спрямовані на підвищення прибутковості та конкурентоспроможності Товариства, здійснюють контроль за діяльністю виконавчого органу Товариства.

не надала інформацію про перелік посад та місцезнаходження підприємства на якому обіймає посади.

Посадова особа не погашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Зміни в складі посадових осіб протягом звітного періоду відбулись 27.04.2017 за рішенням загальних зборів акціонерів товариства. Загальний стаж роботи- дані не надала . перелік попередніх посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років:- член Наглядової ради ПАТ «Білоцерківський завод ЗБК», Спеціаліст з рекрутингу та адаптації персоналу ТОВ «СіАрЕйч Україна», Фахівець з підбору персоналу ТОВ «Промоушн Аутсорсинг», Фахівець з підбору персоналу ТОВ «Промоушн Стафф»;

Посадова особа не є акціонером, не є представником акціонера , не є представником групи акціонерів, є незалежним директором.

2. Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента

Посада	Прізвище, ім'я, по батькові посадової особи	Ідентифікаційний код юридичної особи	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій			
					прості іменні	прості на пред'явника	Привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Тимчасово Виконуючий обов'язки Голови правління	Дідківський Микола Петрович		0	0	0	0	0	0
Член правління	Піляй Василь Юрійович		0	0	0	0	0	0
Член правління (головний бухгалтер)	Гонгало Світлана Петрівна		0	0	0	0	0	0
Член ревізійної комісії	Девід Гірі (David Guiry)		0	0	0	0	0	0
Член наглядової ради	Шаргунов Володимир Ананьєвич		0	0	0	0	0	0
Голова наглядової ради	Шеннон Кіран Патрік (Shannon Kieran Patrick)		0	0	0	0	0	0
член наглядової ради	Муходінова Марина Віталіївна		0	0	0	0	0	0
член ревізійної комісії	Войтенко Катерина Василівна		0	0	0	0	0	0
член наглядової ради	Миронов Володимир Валерійович		0	0	0	0	0	0
член наглядової ради	Чертова Анастасія Валеріївна		0	0	0	0	0	0
Усього			0	0	0	0	0	0

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

Найменування юридичної особи	Ідентифікаційний код юридичної особи	Місцезнаходження	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій	
					прості іменні	привілейовані іменні
ПАТ "Подільський цемент"	00293091	32312 Хмельницька область Кам'янець-Подільський с.Гуменці Хмельницьке шосе 1/а	3264960	94.690536514742	3264960	0
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи			Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій	
					прості іменні	привілейовані іменні
Усього			3264960	94.690536514742	3264960	0

VII. Інформація про загальні збори акціонерів

Вид загальних зборів	Чергові	Позачергові
	X	
Дата проведення	27.04.2017	
Кворум зборів	99.999	
Опис	Пропозиції до переліку питань порядку денного були надані та затверджені наглядовою радою товариства на вимогу Закону України "Про Акціонерні товариства", а саме Шенноном Кіраном Патріком, Рябцевим А.С., Шаргуновим В.А. Результати розгляду питань порядку денного - всі питання порядку денного були розглянуті, прийняті та затверджені одногосно. Протягом звітнього періоду товариство позачергові збори не скликало. До порядку денного зборів були включені наступні питання: Перелік питань, що виносяться на голосування, згідно з порядком денним: Про обрання лічильної комісії Зборів Товариства. Про схвалення рішення Наглядової ради, прийняте 01 березня 2017р., а саме: _Про встановлення порядку та способу засвідчення бюлетеня для голосування та бюлетеня для кумулятивного голосування на загальних зборах акціонерів 27 квітня 2017р._. Про встановлення порядку та способу засвідчення бюлетеня для голосування та бюлетеня для кумулятивного голосування на загальних зборах акціонерів. Про прийняття рішень з питань порядку проведення Зборів Товариства. Про прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Правління за 2016 рік про результати фінансово-господарської діяльності Товариства за 2016 рік. Про прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Ревізійної комісії за 2016 рік. Про прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Наглядової ради за 2016 рік. Про затвердження річного звіту Товариства за 2016 рік. Про розподіл прибутку і збитків Товариства за 2016 рік. Про розгляд і затвердження основних напрямів діяльності Товариства на 2017 рік. Про припинення повноважень Голови та членів Наглядової ради Товариства. Про обрання членів Наглядової ради Товариства. Про затвердження умов цивільно-правових договорів, трудових договорів (контрактів), що укладатимуться з членами Наглядової ради, встановлення розміру їх винагороди, обрання особи, яка уповноважується на підписання договорів (контрактів) з членами Наглядової ради Товариства. Про внесення змін до Статуту Товариства шляхом викладення його у новій редакції. Про внесення змін до Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань. Про затвердження в новій редакції положень: ☐Про загальні збори акціонерів Публічного акціонерного товариства ☐Попільнянський спецкар_ер☐, ☐Про Наглядову раду Публічного акціонерного товариства ☐Попільнянський спецкар_ер☐, ☐Про Ревізійну комісію Публічного акціонерного товариства ☐Попільнянський спецкар_ер☐, ☐Про Правління Публічного акціонерного товариства ☐Попільнянський спецкар_ер☐, Кодексу корпоративного управління Публічного акціонерного товариства ☐Попільнянський спецкар_ер☐.	

ІХ. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Публічне акціонерне товариство "Національний депозитарій України"
Організаційно-правова форма	Публічне акціонерне товариство
Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	30370711
Місцезнаходження	04071 м. Київ Київський р-н м.Київ вул. Нижній Вал,17/8
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	д/н
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	д/н
Дата видачі ліцензії або іншого документа	
Міжміський код та телефон	(044) 591-04-00
Факс	(044) 482-52-14
Вид діяльності	депозитарна діяльність Центрального депозитарію. Діяльність не ліцензується
Опис	ПАТ "НДУ" отримав статус Центрального депозитарію. Центральний депозитарій забезпечує формування та функціонування системи депозитарного обліку цінних паперів. Послугами інших юридичних осіб товариство не користувалось протягом звітного періоду, юридичні особи, що надавали правову допомогу відсутні.

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Товариство з обмеженою відповідальністю Аудиторська фірма "Наталія"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	33253896
Місцезнаходження	10024 Житомирська область Житомирський р-н м.Житомир вул. Б.Тена 90/1 кв.86
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	3499
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Аудиторська палата України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	25.11.2004
Міжміський код та телефон	(0412) 33-87-80
Факс	(0412) 33-87-80
Вид діяльності	надання аудиторський послуг
Опис	протягом звітного періоду товариство не змінювало аудиторську фірму.Послугами інших юридичних осіб товариство не користувалось протягом звітного періоду, юридичні особи, що надавали правову допомогу відсутні.

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

Опис	Протягом звітнього періоду товариство депозитарну установу не змінювало.
------	--

X. Відомості про цінні папери емітента

1. Інформація про випуски акцій

[illegible]

XI. Опис бізнесу

Важливі події розвитку (в тому числі злиття, поділ, приєднання, перетворення, виділ)

Родовище гранітів та мігматитів було виявлено геологічною розвідкою в 1935р. площею 20 гектарів. Підприємство було створено в 1953р., яке в 1998р. було перетворене у ВАТ "Попільнянський спецкар'єр". Загальними зборами акціонерів товариства 29.03.2011 року на вимогу закону "Про Акціонерні товариства" було прийнято рішення про зміну назви товариства з Відкритого акціонерного товариства "Попільнянський спецкар'єр" на Публічне акціонерне товариство "Попільнянський спецкар'єр" та на протязі звітного року року було зареєстровано статут в новій редакції ПАТ "Попільнянський спецкар'єр".Протягом звітного періоду злиття , поділу, приєднання, перетворення виділу не було.

Організаційна структура емітента, дочірні підприємства, філії, представництва та інші відокремлені структурні підрозділи із зазначенням найменування та місцезнаходження, ролі та перспектив розвитку, зміни в організаційній структурі відповідно до попередніх звітних періодів

Товариство розташоване за адресою: Житомирська область, Попільнянський район, с.Миролюбівка. Структуру підприємства складають гірничий цех, дробильно-сортувальний та електро-механічний цеха. Дочірніх підприємств, філій, представництв та інших відокремлених структурних підрозділів Товариство не має. У звітному році, порівняно з попереднім звітним періодом, змін в організаційній структурі Товариства не відбувалося.

Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу (осіб), середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом (осіб), чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) (осіб), фонду оплати праці. Крім того, зазначаються факти зміни розміру фонду оплати праці, його збільшення або зменшення відносно попереднього року. Зазначається кадрова програма емітента, спрямована на забезпечення рівня кваліфікації її працівників операційним потребам емітента

середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу(осіб)-2 особи, середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом(осіб)-0 осіб, чисельність працівників, які працюють на на умовах неповного робочого часу(дня, тижня,) (осіб)- 0 осіб.

Фонд оплати праці-100 тис.грн. Фонд оплати праці відносно попереднього року зменшився на 9 тис. грн. Кадрова програма емітента, спрямована на забезпечення рівня кваліфікації її працівників операційним потребам емітента полягає в матеріальному заохоченні працівників, тобто своєчасній виплаті заробітної плати, соціальних виплат та компенсацій працівникам, покращенні умов та ефективності праці.

Належність емітента до будь-яких об'єднань підприємств, найменування та місцезнаходження об'єднання, зазначаються опис діяльності об'єднання, функції та термін участі емітента у відповідному об'єднанні, позиції емітента в структурі об'єднання

Емітент не належить до будь-яких об'єднань підприємств.

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

Протягом звітного періоду 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

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

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

Бухгалтерський облік товариство веде за допомогою комп'ютерних програм їх використанням Плану рахунків бухгалтерського обліку та Інструкції про його застосування (наказ Мінфіну України від 30.11.99р. №291)

Основні засоби та незавершені капітальні інвестиції визнавати активом за собівартістю (МСБО16 "Основні засоби").

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

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

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

в) вартісна межа для віднесення до складу основних засобів складає 2500,00грн.

Об'єкт основних засобів, який відповідає критеріям визнання активу, слід оцінювати за його собівартістю. Собівартість об'єкта основних засобів слід визнавати активом, якщо і тільки якщо:

а) є ймовірність, що майбутні економічні вигоди, пов'язані з об'єктом, надійдуть до суб'єкта господарювання;

б) собівартість об'єкта можна достовірно оцінити.

Амортизацію основних засобів нараховувати прямолінійним методом за нормами, визначеними відповідно до встановленого терміну використання об'єкта ОЗ.

Ліквідаційна вартість основних засобів - це попередньо оцінена сума, яку Підприємство отримало б на поточний час від вибуття активу після вирахування всіх попередньо оцінених витрат на вибуття, якщо актив є застарілим та перебуває в стані, очікуваному по закінченні строку його корисної експлуатації. Ліквідаційну вартість ОЗ визначати по закінченню строку корисного використання

Запаси (визначення згідно МСБО 2 "Запаси" - це активи, які:

а) утримуються для продажу у звичайному ході бізнесу;

б) перебувають у процесі виробництва для такого продажу

Запаси при первісному визнанні обліковуються за собівартістю придбання.

Зменшення вартості запасів (уцінки) відображаються з одночасним визнаннями збитків фінансових інвестицій не було.

Основні види продукції або послуг, що їх виробляє чи надає емітент, за рахунок продажу яких емітент отримав 10 або більше відсотків доходу за звітний рік, у тому числі обсяги виробництва (у натуральному та грошовому виразі), середньореалізаційні ціни, суму виручки, окремо надається інформація про загальну суму експорту, а також частку експорту в загальному обсязі продажів, перспективність виробництва окремих товарів, виконання робіт та надання послуг; залежність від сезонних змін; про основні ринки збуту та основних клієнтів; основні ризики в діяльності емітента, заходи емітента щодо зменшення ризиків, захисту своєї діяльності та розширення виробництва та ринків збуту; про канали збуту й методи продажу, які використовує емітент; про джерела сировини, їх доступність та динаміку цін; інформацію про особливості стану розвитку галузі виробництва, в якій здійснює діяльність емітент, рівень впровадження нових технологій, нових товарів, його становище на ринку; інформацію про конкуренцію в галузі, про особливості продукції (послуг) емітента; перспективні плани розвитку емітента; кількість постачальників за основними видами сировини та матеріалів, що займають більше 10 відсотків у загальному обсязі постачання, у разі якщо емітент здійснює свою діяльність у декількох країнах, необхідно зазначити ті країни, у яких емітентом отримано 10 або більше відсотків від загальної суми доходів за звітний рік;

Протягом звітного періоду основним видом діяльності та основний вид доходу товариства-надання в оренду обладнання.З готової продукції продавали тільки відсів у Попільнянському районі. За рахунок цього емітент отримав більше 10 % доходу за звітний рік .Протягом звітного періоду товариство отримало 59 тис. грн. доходу(виручки) від реалізації продукції (товарів,робіт , послуг).

Середньореалізаційні ціни формувались відповідно до ринкових цін на данні послуги.Протягом звітного року товариство експорту не здійснювало. Надання даного виду послуг не перспективне. Від сезонних змін не належить.Оскільки товариство нічого не виробляє то ринків збуту продукції нема. Основними клієнтами є підприємства Попільнянського р-ну. Основним ризиком в діяльності підприємства є ризик не отримання коштів за надані послуги. Основним заходом емітента , щодо зменшення не отримання коштів за надані послуги є - робота товариства з платоспроможними клієнтами та отримання предоплати за надання послуг. Основними

заходом по захисту своєї діяльності є - своєчасне надання якісних послуг клієнтам, по розширенню виробництва- товариство нічого не виробляє, по розширенню ринків збуту-ринки збуту відсутні.

Методами продажу товариства є укладання договорів на надання послуг, Товариство з підприємствами працює по безготівковому розрахунку, з населенням за готівку. Оскільки товариство не займається виробництвом, інформація про канали збуту, сировину, особливості стану розвитку галузі виробництва, рівень впровадження нових технологій, товарів, про особливості продукції, перспективні плани розвитку емітента, кількість постачальників за сировиною відсутня.

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

Протягом останніх 5 років товариство здійснило основні придбання активів на загальну суму- 471 704 грн, а відчуження активів на загальну суму 5 246 148грн..Протягом звітної періоду товариство не здійснювало основних придбань або відчужень активів товариства. На 2018 рік значних інвестицій у активи не передбачається.

Правочини з власниками істотної участі, членами наглядової ради або членами виконавчого органу, афілійованими особами, зокрема всі правочини, укладені протягом звітної року між емітентом або його дочірніми/залежними підприємствами, наглядової ради або членами виконавчого органу, з іншого боку. За цими правочинами зазначаються: дата, сторони правочину, його зміст, сума, підстава укладання та методика ціноутворення, застосована емітентом для визначення суми правочину та за необхідності інша інформація

протягом звітної року Товариство не уклало жодного значного правочину з власниками істотної участі, членами наглядової ради або членами виконавчого органу, афілійованими особами та на кінець звітної періоду товариство не має невиконаних значних правочинів.

Інформація про основні засоби емітента, включаючи об'єкти оренди та будь-які значні правочини емітента щодо них; виробничі потужності та ступінь використання обладнання; спосіб утримання активів, місцезнаходження основних засобів. Крім того, необхідно описати екологічні питання, що можуть позначитися на використанні активів підприємства, плани капітального будівництва, розширення або удосконалення основних засобів, характер та причини таких планів, суми видатків, в тому числі вже зроблених, опис методу фінансування, прогнозні дати початку та закінчення діяльності та очікуване зростання виробничих потужностей після її завершення

Основними виробничими потужностями підприємства є екскаваторна, вантажна автотранспортна техніка та дробильно-сортувальне обладнання. Все перелічене є власністю підприємства та протягом звітної періоду ефективно використовувалось. Враховуючи агресивні умови праці транспортної техніки (фізичні навантаження, пересування по кар'єрних ґрунтових дорогах, постійна наявність дрібного твердого пилу у вигляді гранітних частинок), дробильного обладнання, такі основні засоби постійно потребують обслуговування та ремонту. Всі основні засоби знаходяться за місцем розташування підприємства - Житомирська область, Попільнянський р-н, с.Миролюбівка. Враховуючи специфіку готової продукції підприємства - екологічні фактори впливу на виробництво відсутні. Інформація щодо планів капітального будівництва, розширення або удосконалення основних засобів, характер та причини таких планів, суми видатків, в тому числі вже зроблених, опис методу фінансування, прогнозні дати початку та закінчення діяльності та очікуване зростання виробничих потужностей після її завершення - відсутні.

Станом на дату балансу (31.12.2017 р.) малоцінних необоротних матеріальних активів не має.

Вартість основних засобів на дату балансу (31.12.2017 р.) складає:

- первісна вартість - 9128 тис.грн.;
- нарахований знос - 7586 тис.грн.;
- залишкова (балансова) вартість - 1542 тис.грн.

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

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

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

Факти виплати штрафних санкцій (штраф, пеня, неустойка) і компенсацій за порушення законодавства

Протягом звітного періоду товариству штрафів та компенсацій не сплачувало, так як їх не було.

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

Фінансові ресурси підприємства створюються за рахунок власних коштів. Власні кошти знаходяться у Товариства у безстроковому використанні. Фінансові ресурси витрачаються за певними напрямками з метою досягнення конкретних цілей, визначених ПАТ "Попільнянський спецкар'єр", та отримання прибутку. Фінансовий менеджмент Товариства здійснюється працівниками планового відділу та бухгалтерії під керівництвом правління. У своїй діяльності вони керуються статутом ПАТ "Попільнянський спецкар'єр" та іншими внутрішніми нормативними документами, а також нормами законодавства ПАТ "Попільнянський спецкар'єр" регулярно надає звіти про свою діяльність загальним зборам акціонерів. Робочого капіталу достатньо для поточних потреб, фахівці емітента не проводили оцінки шляхів покращення ліквідності

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

Укладених, але не виконаних договорів на кінець звітного року Товариство не має. Заборгованість Товариства перед постачальниками та покупцями і навпаки є поточною і ліквідною.

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)

Основним істотним фактором, який впливає на діяльність Товариства в майбутньому є перспектива подолання фінансової кризи підприємствами будівельної галузі, внаслідок чого можливе збільшення обсягів виробництва. Про наявність внутрішніх стримуючих факторів на підприємстві інформація відсутня.

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

Протягом звітного періоду підприємством не проводились дослідження та розробки.

Судові справи, за якими розглядаються позовні вимоги у розмірі на суму 10 або більше відсотків активів емітента або дочірнього підприємства станом на початок року, стороною в яких виступає емітент, його дочірні підприємства, або судові справи, стороною в яких виступають посадові особи емітента (дата відкриття провадження у справі, сторони, зміст та розмір позовних вимог, найменування суду, в якому розглядається справа, поточний стан розгляду). У разі відсутності судових справ про це зазначається

Протягом звітнього року емітент виступав строною у судових справах .

1) ПАТ "Попільнянський спецкар'єр" до Попільнянської МДПІ (справа№ 2-а-8368/08) про податок про власників транспортних засобів на суму 40 837,86 грн.Справу товариство виграло, але кошти повертають дуже малими сумами бо такого податку вже немає.Залишилося непогашено 27 871грн.

24.11.2017р.було погашено1838,42

2) ПАТ "Попільнянський спецкар'єр" до Попільнянської МДПІ (справа№ 2-а-1750/10/06/70) про податок на прибуток на суму 2 234643,00 грн.Справа закрита на користь ПАТ "Попільнянський спецкар'єр".

3) ПАТ "Попільнянський спецкар'єр" до Попільнянської МДПІ (справа№ 0670/6527/11) про податок на прибуток на суму 178 490,00 грн.Справа закрита на користь ПАТ "Попільнянський спецкар'єр".

4) ПАТ "Попільнянський спецкар'єр" до Попільнянської МДПІ (справа№ 0670/11530/11) по ПДВ на суму 2 299 975 грн.Справав Знаходиться у Вищому Адміністративному Суді.

5) ПАТ "Попільнянський спецкар'єр" до Попільнянської МДПІ (справа№ 0670/5977/11) по ПДВ на суму 2382471,68 грн.Справав Знаходиться у Вищому Адміністративному Суді.

Інша інформацію, 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

Інформація, яка може бути істотною для оцінки інвесторами фінансового стану та результатів діяльності емітента відсутня.

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

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

Найменування основних засобів	Власні основні засоби (тис.грн.)		Орендовані основні засоби (тис.грн.)		Основні засоби , всього (тис.грн.)	
	На початок періоду	На кінець періоду	На початок періоду	На кінець періоду	На початок періоду	На кінець періоду
1.Виробничого призначення	3516.000	1542.000	0.000	0.000	3516.000	1542.000
- будівлі та споруди	1212.000	1211.000	0.000	0.000	1212.000	1211.000
- машини та обладнання	2192.000	219.000	0.000	0.000	2192.000	219.000
- транспортні засоби	93.000	93.000	0.000	0.000	93.000	93.000
- земельні ділянки	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- інші	19.000	19.000	0.000	0.000	19.000	19.000
2. Невиробничого призначення	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- будівлі та споруди	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- машини та обладнання	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- транспортні засоби	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- земельні ділянки	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- інвестиційна нерухомість	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- інші	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
Усього	3516.000	1542.000	0.000	0.000	3516.000	1542.000

Пояснення: Ступінь зносу ОЗ -83,1%, Ступінь використання ОЗ - 16,9 % , обмежень щодо використання ОЗ немає. Терміни та умови користування основними засобами (за основними групами)- , 1 група - Будинки, споруди та передавальні пристрої терміном користування 20 років; II група - транспортні засоби інструменти, прилади, інвентар терміном користування - 4 роки; III група - Машини та обладнання терміном користування - 6 років, 4 група від 1 до 4 років Умови користування основними засобами здійснюються у відповідності з технічними параметрами по технічних паспортах, первісна вартість основних засобів-9128 тис.грн., сума нарахованого зносу-7586 тис.грн., Зменшення у вартості основних засобів пояснюється їх зносом та вибуттям.

2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника (тис.грн.)		За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис.грн.)		-16942	-15214
Статутний капітал (тис.грн.)		862	862
Скоригований статутний капітал (тис.грн.)		862	862
Опис	Розрахунок вартості чистих активів відбувався відповідно до пункту 2 статті 14 Закону України "Про акціонерні товариства" № 514-VI від 17.09.2008 р. та Додатку 1 до Національного положення (стандарту) бухгалтерського обліку 1 "Загальні вимоги до фінансової звітності", затвердженого Наказом Міністерства фінансів України № 73 від 07.02.2013 р. Визначення вартості чистих активів проводилося за формулою: Власний капітал (вартість чистих активів) товариства - різниця між сукупною вартістю активів товариства та вартістю його зобов'язань перед іншими особами		
Висновок	Розрахункова вартість чистих активів(-16942.000 тис.грн.) менше скоригованого статутного капіталу(862.000 тис.грн.).Згідно статті 155 п.3 Цивільного кодексу України товариство зобов'язане оголосити про зменшення свого статутного капіталу. та зареєструвати відповідні зміни до статуту у встановленому порядку.Треба взяти до уваги, що мінімальний статутний капітал АТ на кінець звітного періоду становить 1523 тис.грн.Це свідчить про те, що згідно статі 155 п.3 Цивільного кодексу України АТ підлягає ліквідації.		

3. Інформація про зобов'язання та забезпечення емітента

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис.грн.)	Відсоток за користування коштами (відсоток річних)	Дата погашення
Кредити банку, у тому числі :	X	0.00	X	X
зобов'язання відсутні	д/н	0.00	0.000	д/н
Зобов'язання за цінними паперами	X	0.00	X	X
у тому числі за облігаціями (за кожним випуском) :	X	0.00	X	X
зобов'язання відсутні	д/н	0.00	0.000	д/н
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0.00	X	X
зобов'язання відсутні	д/н	0.00	0.000	д/н
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0.00	X	X
зобов'язання відсутні	д/н	0.00	0.000	д/н
За векселями (всього)	X	0.00	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом):	X	0.00	X	X
зобов'язання відсутні	д/н	0.00	0.000	д/н
За фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0.00	X	X
зобов'язання відсутні	д/н	0.00	0.000	д/н
Податкові зобов'язання	X	139.00	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0.00	X	X
Інші зобов'язання та забезпечення	X	29835.00	X	X
Усього зобов'язань та забезпечень	X	29974.00	X	X
Опис	інші зобов'язання відсутні			

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

Дата виникнення події	Дата оприлюднення повідомлення у стрічці новин	Вид інформації
1	2	3
27.04.2017	27.04.2017	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
02.11.2017	03.11.2017	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента

ІНФОРМАЦІЯ ПРО СТАН КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ

Загальні збори акціонерів

Яку кількість загальних зборів було проведено за минулі три роки ?

	Рік	Кількість зборів, усього	У тому числі позачергових
1	2017	1	0
2	2016	1	0
3	2015	1	0

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

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

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

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

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

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

Які були основні причини скликання останніх позачергових зборів ?

	Так	Ні
Реорганізація		X
Додатковий випуск акцій		X
Унесення змін до статуту		X
Прийняття рішення про збільшення статутного капіталу товариства		X
Прийняття рішення про зменшення статутного капіталу товариства		X
Обрання або припинення повноважень голови та членів наглядової ради		X
Обрання або припинення повноважень членів виконавчого органу		X
Обрання або припинення повноважень членів ревізійної комісії (ревізора)		X
Делегування додаткових повноважень наглядовій раді		X
Інше	позачергові збори не скликались	

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

У разі скликання позачергових загальних зборів зазначаються їх ініціатори:

	Так	Ні
Наглядова рада		X
Виконавчий орган		X
Ревізійна комісія (ревізор)		X
Акціонери (акціонер), які на день подання вимоги сукупно є власниками 10 і більше відсотків простих акцій товариства	д/н	
Інше (зазначити)	позачергові збори не скликались і тому не проводились.	

У разі скликання, але не проведення чергових загальних зборів зазначається причина їх не проведення : Чергові загальні збори акціонерів відбулись в звітному періоді

У разі скликання, але не проведення позачергових загальних зборів зазначається причина їх не проведення: позачергові збори не скликались і тому не проводились.

Органи управління

Який склад наглядової ради (за наявності) ?

	(осіб)
Кількість членів наглядової ради, у тому числі:	5
кількість членів наглядової ради - акціонерів	0
кількість членів наглядової ради –представників акціонерів	3
кількість членів наглядової ради – незалежних директорів	2
кількість членів наглядової ради - акціонерів, що володіють більше ніж 10 відсотками акцій	0
кількість членів наглядової ради - акціонерів, що володіють менше ніж 10 відсотками акцій	0
кількість членів наглядової ради - представників акціонерів, що володіють більше ніж 10 відсотками акцій	3
кількість членів наглядової ради - представників акціонерів, що володіють менше ніж 10 відсотками акцій	0

Чи проводила наглядова рада самооцінку ?

	Так	Ні
Складу	X	
Організації	X	
Діяльності	X	
Інші (запишіть)	д/в	

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

Весь склад наглядової ради є компетентним та ефективним. Наглядова рада товариства здійснює виконання усіх поставлених завдань в повному обсязі та своєчасно.

Скільки разів на рік відбувались засідання наглядової ради? 7

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

	Так	Ні
Стратегічного планування		X
Аудиторський		X
З питань призначень і винагород		X
Інвестиційний		X
Інші (запишіть)	д/н Створення інших комітетів у складі наглядової ради не передбачено.	

У разі проведення оцінки роботи комітетів зазначається інформація щодо їх компетентності та ефективності :
комітети відсутні, тому оцінка не проводилась

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

Створення інших комітетів у складі наглядової ради не передбачено.

Чи створено в акціонерному товаристві спеціальну посаду корпоративного секретаря ? (так/ні) Ні

Яким чином визначається розмір винагороди членів наглядової ради?

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

Які з вимог до членів наглядової ради викладені у внутрішніх документах акціонерного товариства?

	Так	Ні
Галузеві знання і досвід роботи в галузі		X
Знання у сфері фінансів і менеджменту		X
Особисті якості (чесність, відповідальність)		X
Відсутність конфлікту інтересів		X
Граничний вік		X
Відсутні будь-які вимоги	X	

Інше (запишіть)	д/н
-----------------	-----

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

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

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

Якщо в товаристві створено ревізійну комісію:

Кількість членів ревізійної комісії 2 осіб.

Скільки разів на рік у середньому відбувалися засідання ревізійної комісії протягом останніх трьох років? 3

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

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

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

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

Які документи існують у вашому акціонерному товаристві ?

	Так	Ні
--	-----	----

Положення про загальні збори акціонерів	X	
Положення про наглядову раду	X	
Положення про виконавчий орган	X	
Положення про посадових осіб акціонерного товариства		X
Положення про ревізійну комісію (або ревізора)	X	
Положення про акції акціонерного товариства		X
Положення про порядок розподілу прибутку		X
Інше (запишіть)	д/н	

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

	Інформація розповсюджується на загальних зборах	Публікується у пресі, оприлюднюється в загальнодоступній базі НКЦПФР про ринок цінних паперів	Документи надаються для ознайомлення безпосередньо в акціонерному товаристві	Копії документів надаються на запит акціонера	Інформація розміщується на власній інтернет-сторінці акціонерного товариства
Фінансова звітність, результати діяльності	Так	Ні	Так	Так	Так
Інформація про акціонерів, які володіють 10 відсотків та більше статутного капіталу	Ні	Так	Так	Так	Так
Інформація про склад органів управління товариства	Так	Так	Так	Так	Так
Статут та внутрішні документи	Так	Ні	Так	Так	Ні
Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення	Так	Ні	Так	Так	Ні
Розмір винагороди посадових осіб акціонерного товариства	Ні	Ні	Ні	Так	Так

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

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

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

Який орган приймав рішення про затвердження зовнішнього аудитора?

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

Чи змінювало акціонерне товариство зовнішнього аудитора протягом останніх трьох років? (так/ні) Ні

З якої причини було змінено аудитора?

	Так	Ні
Не задовольняв професійний рівень		X
Не задовольняли умови договору з аудитором		X
Аудитора було змінено на вимогу акціонерів		X
Інше (запишіть)	аудитора не змінювали	

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

	Так	Ні
Ревізійна комісія (ревізор)	X	
Наглядова рада		X
Відділ внутрішнього аудиту акціонерного товариства		X
Стороння компанія або сторонній консультант		X
Перевірки не проводились		X
Інше (запишіть)	В минулому році здійснювалась перевірка стану податкового обліку аудиторською фірмою.	

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

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

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

Залучення інвестицій та вдосконалення практики корпоративного управління

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

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

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

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

Чи планує ваше акціонерне товариство включити власні акції до лістингу фондових бірж протягом наступних трьох років? (так/ні/не визначились) Так

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

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

**У разі наявності у акціонерного товариства кодексу (принципів, правил) корпоративного управління вкажіть дату його прийняття: 29.03.2010;
яким органом управління прийнятий: Загальними зборами акціонерів**

Чи оприлюднено інформацію про прийняття акціонерним товариством кодексу (принципів, правил) корпоративного управління? (так/ні) Так;
укажіть, яким чином її оприлюднено: на власній веб-сторінці

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

Всі принципи та правила кодексу корпоративного управління дотримуються товариством в повній мірі. Відхилень протягом звітного періоду від Кодексу корпоративного управління не було.

Підприємство Публічне акціонерне товариство "Попільнянський спецкар'єр"
 Територія ЖИТОМИРСЬКА ОБЛАСТЬ
 Організаційно-правова форма господарювання АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
 Вид економічної діяльності ДОБУВАННЯ ПІСКУ, ГРАВІЮ, ГЛИН І КАОЛІНУ
 Середня кількість працівників 3
 Одиниця виміру : тис. грн.
 Адреса 13524 Житомирська область Попільнянський с.Миролубівка
вул.Червоноармійська буд.66, т.(04137)2-54-62

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

Коди		
2018	01	01
03443732		
1824784101		
230		
08.12		

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

V

Баланс (Звіт про фінансовий стан) на "31" грудня 2017 р.

Форма № 1

Код за ДКУД

1801001

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	На дату переходу на МСФЗ
1	2	3	4	01.01.2012
I. Необоротні активи				15
Нематеріальні активи	1000	--	--	
первісна вартість	1001	46	46	46
накопичена амортизація	1002	46	46	31
Незавершені капітальні інвестиції	1005	--	--	--
Основні засоби	1010	3516	1542	6484
первісна вартість	1011	13613	9128	15888
знос	1012	10097	7586	9404
Інвестиційна нерухомість	1015	--	--	--
Довгострокові біологічні активи	1020	--	--	--
Довгострокові фінансові інвестиції: які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	--	--	--
інші фінансові інвестиції	1035	--	--	--
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	--	--	--
Відстрочені податкові активи	1045	--	--	--
Інші необоротні активи	1090	--	--	--
Усього за розділом I	1095	3516	1542	6499
II. Оборотні активи				429
Запаси	1100	300	234	
Виробничі запаси	1101	299	233	389
Готова продукція	1103	1	1	40
Поточні біологічні активи	1110	--	--	--
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	1693	3775	3168
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	1930	--	59
з бюджетом	1135	1328	1169	2207
у тому числі з податку на прибуток	1136	65	65	--
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	92	8	7
Поточні фінансові інвестиції	1160	74	74	74
Гроші та їх еквіваленти	1165	963	344	114
Готівка	1166	--	--	2
Рахунки в банках	1167	963	344	112
Витрати майбутніх періодів	1170	4976	4976	4976
Інші оборотні активи	1190	1046	910	669
Усього за розділом II	1195	12402	11490	11703
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	--	--	--

Баланс	1300	15918	13032	18202
--------	------	-------	-------	-------

Пасив	Код рядка	На початок звітнього року	На кінець звітнього періоду	На дату пере- ходу на МСФЗ
1	2	3	4	5
I. Власний капітал				862
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	862	862	
Капітал у дооцінках	1405	447	379	559
Додатковий капітал	1410	1643	1643	1643
Резервний капітал	1415	--	--	--
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	-18166	-19826	-13369
Неоплачений капітал	1425	--	--	--
Вилучений капітал	1430	--	--	--
Усього за розділом I	1495	-15214	-16942	-10305
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення				--
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	--	--	
Довгострокові кредити банків	1510	--	--	--
Інші довгострокові зобов'язання	1515	--	--	--
Довгострокові забезпечення	1520	--	--	--
Цільове фінансування	1525	--	--	--
Усього за розділом II	1595	--	--	--
III. Поточні зобов'язання і забезпечення				--
Короткострокові кредити банків	1600	--	--	
Поточна кредиторська заборгованість за: довгостроковими зобов'язаннями	1610	--	--	--
товари, роботи, послуги	1615	19641	20153	20727
розрахунками з бюджетом	1620	1	139	--
у тому числі з податку на прибуток	1621	--	2	--
розрахунками зі страхування	1625	--	--	--
розрахунками з оплати праці	1630	5	7	2
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	--	--	96
Поточні забезпечення	1660	--	--	--
Доходи майбутніх періодів	1665	--	--	--
Інші поточні зобов'язання	1690	11485	9675	7682
Усього за розділом III	1695	31132	29974	28507
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	--	--	--
Баланс	1900	15918	13032	18202

д/в

Тимчасово В.О. Голови
Правління

(підпис)

Дідківський Микола Петрович

Головний бухгалтер

(підпис)

Гонгало Світлана Петрівна

Підприємство Публічне акціонерне товариство" Попільнянський
спецкар"єр"

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

Коди		
2018	01	01
03443732		

**Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)
за 2017 рік**

Форма № 2

Код за ДКУД

1801003

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	59	110
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(78)	(231)
Валовий: прибуток	2090	--	--
збиток	2095	(19)	(121)
Інші операційні доходи	2120	24	210
Адміністративні витрати	2130	(1323)	(1205)
Витрати на збут	2150	(--)	(--)
Інші операційні витрати	2180	(65)	(97)
Фінансовий результат від операційної діяльності: прибуток	2190	--	--
збиток	2195	(1383)	(1213)
Дохід від участі в капіталі	2200	--	--
Інші фінансові доходи	2220	--	--
Інші доходи	2240	1625	334
Фінансові витрати	2250	(--)	(--)
Втрати від участі в капіталі	2255	(--)	(--)
Інші витрати	2270	(1970)	(92)
Фінансовий результат до оподаткування: прибуток	2290	--	--
збиток	2295	(1728)	(971)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	--	--
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	--	--
Чистий фінансовий результат: прибуток	2350	--	--
збиток	2355	(1728)	(971)

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	68	34
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	--	--
Накопичені курсові різниці	2410	--	--
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	--	--
Інший сукупний дохід	2445	--	--
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	68	34
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	--	--
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	68	34
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	-1660	-937

ІІІ. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	--	7
Витрати на оплату праці	2505	100	109
Відрахування на соціальні заходи	2510	82	84
Амортизація	2515	3	156
Інші операційні витрати	2520	1281	1177
Разом	2550	1466	1533

ІV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	2600	3448032	3448032
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	3448032	3448032
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	(0.50115540)	(0.28160990)
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	(0.50115540)	(0.28160990)
Дивіденди на одну просту акцію	2650	--	--

д/н

Тимчасово В.О. Голови
Правління

(підпис)

Дідківський Микола Петрович

Головний бухгалтер

(підпис)

Гонгало Світлана Петрівна

Підприємство Публічне акціонерне товариство "Попільнянський
спецкар"єр"

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

Коди		
2018	01	01
03443732		

**Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за 2017 рік**

Форма № 3

Код за ДКУД

1801004

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від: Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	--	--
Повернення податків і зборів	3005	2	--
у тому числі податку на додану вартість	3006	--	--
Цільового фінансування	3010	--	--
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	--	950
Інші надходження	3095	--	--
Витрачання на оплату: Товарів (робіт, послуг)	3100	(527)	(479)
Праці	3105	(78)	(89)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(82)	(23)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(708)	(654)
Зобов'язання з інших податків і зборів	3118	(708)	(654)
Інші витрачання	3190	(14)	(60)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	-1407	-355
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації: фінансових інвестицій	3200	--	--
необоротних активів	3205	1029	429
Надходження від отриманих: відсотків	3215	--	--
дивідендів	3220	--	--
Надходження від деривативів	3225	--	--
Інші надходження	3250	--	--
Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	(--)	(--)
необоротних активів	3260	(--)	(--)
Виплати за деривативами	3270	(--)	(--)
Інші платежі	3290	(--)	(--)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	1029	429
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від: Власного капіталу	3300	--	--
Отримання позик	3305	--	880
Інші надходження	3340	--	--
Витрачання на: Викуп власних акцій	3345	(--)	(--)
Погашення позик	3350	241	22
Сплату дивідендів	3355	(--)	(--)
Інші платежі	3390	(--)	(--)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-241	858
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	-619	932
Залишок коштів на початок року	3405	963	31
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	--	--
Залишок коштів на кінець року	3415	344	963

д/в

Тимчасово В.О. Голови
Правління

Дідківський Микола Петрович

(підпис)

Головний бухгалтер

(підпис)

Гонгало Світлана Петрівна

Підприємство Публічне акціонерне товариство" Попільнянський
спецкар"єр"

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

Коди		
2018	01	01
03443732		

**Звіт про власний капітал
за 2017 рік**

Форма № 4

Код за ДКУД **1801005**

Стаття	Код рядка	Зареєст- рований (пайови й) капітал	Капітал у дооцін- ках	Додат- ковий капітал	Резер- вний капітал	Нероз- поділе- ний прибуток (непокри- тий збиток)	Неопла- чений капітал	Вилу- чений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	862	447	1643	--	-18166	--	--	-15214
Коригування: Зміна облікової політики	4005	--	--	--	--	--	--	--	--
Виправлення помилок	4010	--	--	--	--	--	--	--	--
Інші зміни	4090	--	--	--	--	--	--	--	--
Скоригований залишок на початок року	4095	862	447	1643	--	-18166	--	--	-15214
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	--	--	--	--	-1728	--	--	-1728
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	--	--	--	--	--	--	--	--
Розподіл прибутку: Виплати власникам (дивіденди)	4200	--	--	--	--	--	--	--	--
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	--	--	--	--	--	--	--	--
Відрахування до резервного капіталу	4210	--	--	--	--	--	--	--	--
Внески учасників : Внески до капіталу	4240	--	--	--	--	--	--	--	--
Погашення заборгованості з капіталу	4245	--	--	--	--	--	--	--	--
Вилучення капіталу : Викуп акцій (часток)	4260	--	--	--	--	--	--	--	--
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	--	--	--	--	--	--	--	--
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	--	--	--	--	--	--	--	--
Вилучення частки в капіталі	4275	--	--	--	--	--	--	--	--
Інші зміни в капіталі	4290	--	--	--	--	--	--	--	--
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	--	-68	--	--	68	--	--	--
Разом змін у капіталі	4295	--	-68	--	--	-1660	--	--	-1728
Залишок на кінець року	4300	862	379	1643	--	-19826	--	--	-16942

Тимчасово В.О. Голови
Правління

(підпис)

Дідківський Микола Петрович

Головний бухгалтер

(підпис)

Гонгало Світлана Петрівна

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

Публічне акціонерне товариство
"Попільнянський спецкар'єр"

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
станом на 31 грудня 2017 року

1. Основні відомості про підприємство.

Повна назва: Публічне акціонерне товариство "Попільнянський спецкар'єр"

Скорочена назва: ПАТ "Попільнянський спецкар'єр". Код ЄДРПОУ: 03443732.

Місцезнаходження: 13524, Житомирська область, Попільнянський район, село Миролjubівка, вул. Червоноармійська, буд.66. Дата державної реєстрації: 25.02.1998р, 22.02.2005р. Номер запису в Єдиному державному реєстрі юридичних осіб та фізичних осіб- підприємців про включення до Єдиного державного реєстру 129712000000000099.

Основні види діяльності:

08.12 - добування піску, гравію, глини і каоліну.

ПАТ "Попільнянський спецкар'єр" перебуває на загальній системі оподаткування, платник ПДВ.

Банківські реквізити підприємства: розрахунковий рахунок 260040000014636 в ПАТ "КРЕДІ АГРІКОЛЬ БАНК", МФО 300614.

Інформація про випуск цінних паперів: "Свідоцтво про реєстрацію випуску акцій" № 26/06/1/10, дата реєстрації 15.07.2010., видане Житомирським територіальним управлінням ДКЦПФР. Акції прості, іменні. Міжнародний ідентифікаційний номер акцій UA 4000078091. Форма існування акцій бездокументарна. Акції іменні прості, загальна кількість 3448032 штук номінальною вартістю 0,25грн. Загальна номінальна вартість 862008,00 грн.

Депозитарій, у якого проведена реєстрація випуску акцій - ПАТ Національний депозитарій України, код ЄДРПОУ 30370711.

Зберігач, у якого відкрито рахунки в цінних паперах власникам акцій:

Товариство з обмеженою відповідальністю "Зберігач-капітал", код ЄДРПОУ 36859362, ліцензія НКЦПФР серія АЕ № 286663 від 10.10.2013р. строк дії ліцензії необмежений.

2. Призначення фінансової звітності, основа складання та подання.

Фінансова звітність ПАТ "Попільнянський спецкар'єр" складена за концептуальною основою загального призначення з метою надання користувачам інформації про фінансовий стан, фінансові результати діяльності та грошові потоки, яка є корисною при прийнятті ними економічних рішень. Фінансова звітність надає інформацію з метою допомогти нинішнім та потенційним інвесторам, позикодавцям та іншим кредиторам оцінити вартість суб'єкта господарювання. Концептуальною основою фінансової звітності ПАТ "Попільнянський спецкар'єр" за рік, що закінчився 31 грудня 2017 року, є Міжнародні стандарти фінансової звітності (МСФЗ), включаючи Міжнародні стандарти бухгалтерського обліку (МСБО) та Тлумачення (КТМФЗ, ПКТ), видані Радою з Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (РМСБО), в редакції чинній на 01 січня 2017 року. При формуванні фінансової звітності ПАТ "Попільнянський спецкар'єр" керувалося також вимогами національних законодавчих та нормативних актів щодо організації і ведення бухгалтерського обліку та складання фінансової звітності в Україні, які не суперечать вимогам МСФЗ зокрема дотримання вимог Міжнародного стандарту бухгалтерського обліку 1 (МСБО 1) щодо подання фінансової звітності загального призначення.

Складено повний комплект фінансової звітності:

- Баланс (Звіт про фінансовий стан) форма № 1;
- Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) форма № 2;
- Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом) форма № 3;
- Звіт про власний капітал форма № 4.

Суттєвість інформації. Поріг суттєвості інформації про господарські операції та події, пов'язані із змінами у складі (рухом) активів, зобов'язань, власного капіталу встановлюється у розмірі 3% відсотків до валюти Балансу.

Валюта звітності - валюта України (гривня). Валюта оцінки - валюта України.

3. Про безперервність діяльності.

Фінансова звітність Товариства 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 Товариство не могло продовжити подальше здійснення фінансово-господарської діяльності відповідно до принципів безперервності діяльності. Управлінський персонал не має наміру ліквідувати товариство чи припинити діяльність.

4. Розкриття інформації про облікові політики.

ПАТ "Попільнянський спецкар'єр" прийняті облікові політики та облікові оцінки при складанні фінансової звітності за МСФЗ відповідно до вимог МСБО 8 "Облікові політики, та зміни в облікових оцінках та помилки". Основні положення: Основні засоби та незавершені капітальні інвестиції визнавати активом за собівартістю згідно МСБО16 "Основні засоби" Собівартість об'єкта основних засобів - це грошовий який відповідає критеріям визнання активу, об'єкт основних засобів слід оцінювати за його собівартістю. Собівартість об'єкта основних засобів слід визнавати активом, якщо і тільки якщо:

а) є ймовірність, що майбутні економічні вигоди, пов'язані з об'єктом, надійдуть до суб'єкта господарювання;

б) собівартість об'єкта можна достовірно оцінити.

Основні засоби - відповідно до МСБО 16 це матеріальні об'єкти, що їх:

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

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

в) вартісна межа для віднесення до складу основних засобів складає з 01.09.2015 року - 6000.00 грн.

Ліквідаційну вартість ОЗ визначати на необхідну дату . Якщо використовувати основний засіб до кінця періоду його фізичного існування, ліквідаційна вартість ОЗ дорівнює нулю.

Класифікація груп основних засобів та інших необоротних активів має відповідати класифікації , встановленій ПКУ. Строк корисної експлуатації об'єкта основних засобів визначати, виходячи з очікуваної корисності активу, встановлено комісією.

Амортизацію основних засобів нараховувати прямолінійним методом за нормами, визначеними відповідно до встановленого терміну використання об'єкта ОЗ.

Нематеріальний актив - немонетарний актив, який не має фізичної субстанції та може бути ідентифікований (визначення відповідно до МСБО38 "Нематеріальні активи".

Нематеріальні активи визнавати активом за собівартістю (МСФЗ 16).

Нематеріальний актив слід визнавати, якщо і тільки якщо:

а) є ймовірність того, що майбутні економічні вигоди, які відносяться до активу, надходять до підприємства; та

б) собівартість активу можна достовірно оцінити.

Строк корисної експлуатації нематеріального активу підприємство оцінює його тривалість по кожному активу індивідуально.

Амортизацію нематеріального активу нараховувати прямолінійним методом.

Ліквідаційну вартість нематеріального активу з визначеним строком корисної експлуатації слід приймати за нуль.

Інвестиційна нерухомість відповідно до МСБО 40 "Інвестиційна нерухомість" - нерухомість (земля чи будівля, або частина будівлі, або їх поєднання), яка є власністю суб'єкта господарювання (або утримується суб'єктом господарювання згідно з угодою про фінансову оренду, з метою отримання орендних платежів або збільшення вартості капіталу чи для досягнення обох цілей) та надана в оренду згідно з однією чи кількома угодами про операційну оренду.

Інвестиційну нерухомість слід оцінювати первісно за її собівартістю.

Зменшення корисності інвестиційної нерухомості визнається згідно з положеннями МСБО 36: а) будь-яке зменшення балансової вартості нерухомості, що виникає, визнається у прибутках або збитках. Однак тією мірою, якою сума включається до дооцінки такої нерухомості, зменшення визнається в іншому сукупному прибутку і дебетується на дооцінку у власному капіталі.

Амортизацію інвестиційної нерухомості нараховувати прямолінійним методом за нормами, визначеними відповідно до встановленого терміну використання об'єкта основних засобів.

Операційна оренда

Орендодавця слід подавати у звітах про фінансовий стан активи, які є об'єктом угоди про операційну оренду, згідно з характером активу відповідно до МСБО17 "Оренда" .

Дохід від оренди за угодами про операційну оренду слід визнавати в складі доходу на прямолінійній основі протягом строку оренди.

Дохід від оренди визнається на прямолінійній основі протягом строку оренди, навіть коли надходження не здійснюються за такою основою.

Затрати, включаючи амортизацію, понесені при отриманні доходу від оренди, визнаються як витрати.

Розкриття інформації: Додатково до виконання вимог МСФЗ 7 "Фінансові інструменти: розкриття інформації" орендодавця слід розкривати таку інформацію про операційну оренду:

а) майбутні мінімальні орендні платежі за невідомими угодами про операційну оренду;

б) загальний опис угод орендодавця про оренду.

Запаси (визначення згідно МСБО 2 "Запаси") - це активи, які існують у формі

основних та допоміжних матеріалів для споживання у виробничому процесі та при наданні послуг та

а) утримуються для продажу у звичайному ході бізнесу;

б) перебувають у процесі виробництва для такого продажу.

Запаси при первісному визнанні обліковуються за собівартістю придбання.

Зменшення вартості запасів (уцінки) відображаються з одночасним визнаннями збитків.

Виплати працівникам відображати у фінансовій звітності відповідно до вимог МСБО 19 "Виплати працівникам". Якщо працівник надав послуги підприємству протягом облікового періоду, то недисконтовану суму короткострокових виплат працівникам, очікуваних до сплати в обмін на ці послуги, підприємству слід визнавати:

а) як зобов'язання (нараховані витрати) після вирахування будь-якої вже сплаченої суми.

Грошові кошти відображаються у фінансовій звітності у валюті України (гривня). Інвестиційна діяльність відображає надходження і виплати грошових коштів від продажу та придбання довгострокових активів, аванси надані грошовими коштами та позики, надані іншим сторонам.

Забезпечення слід визнавати, якщо:

а) підприємство має існуюче зобов'язання (юридичне чи конструктивне) внаслідок минулої події;

б) можна достовірно оцінити суму зобов'язання.

За оцінкою сума забезпечення має бути теперішньою вартістю видатків за МСБО 37 "Забезпечення, умовні зобов'язання та умовні активи".

Фінансові інструменти. При розкритті інформації про фінансові інструменти згідно МСФЗ 7 "Фінансові інструменти: розкриття інформації", такі як короткострокова торговельна дебіторська та кредиторська заборгованість підприємство встановлює його справедливую вартість, застосовуючи методику оцінки справедливої вартості при первісному визнанні ціни операції (тобто справедлива вартість компенсації, наданої або отриманої). Для визначення чистої реалізаційної вартості (що відображається в Балансі) від початкової оціненої суми боргу необхідно відняти надані знижки та безнадійну дебіторську заборгованість, для якої створюється резерв. Резерв сумнівних боргів розраховується в розрізі контрагентів.

Розкриття інформації про частки участі в інших суб'єктах господарювання відповідно до вимог МСФЗ 12 "Розкриття інформації про частки участі в інших суб'єктах господарювання" :

Характер його часток участі (та пов'язані з ними ризики) в інших суб'єктах господарювання: а) дочірніх підприємствах; б) спільних угодах (тобто спільних господарських одиницях або спільних підприємствах); в) асоційованих підприємствах; г) неконсолідованих структурованих суб'єктах господарювання та б) впливи таких часток участі на його фінансовий стан, фінансові результати діяльності та грошові потоки.

Зменшення корисності активів. Згідно МСБО 36 "Зменшення корисності активів" в кінці кожного звітного періоду слід оцінювати, чи є якась ознака того, що корисність активу може зменшитися або чи є свідчення того, що збиток від зменшення корисності, визнаного активу в попередніх періодах, вже відсутній або зменшився. Якщо така ознака є, підприємство має оцінити суму очікуваного відшкодування цього активу. Перевірка активів на предмет знецінення (зменшення корисності) проводиться в період річної інвентаризації з визначенням ознак знецінення.

Події після звітного періоду. Згідно МСБО "Події після звітного періоду" події після звітного періоду - це сприятливі та несприятливі події, які відбуваються з кінця звітного періоду до дати затвердження фінансової звітності до випуску. Можна визначити два типи подій: а) події, які свідчать про умови, що існували на кінець звітного періоду (події, які вимагають коригування після звітного періоду); та б) події, які свідчать про умови, що виникли після звітного періоду (події, які не вимагають коригування після звітного періоду).

Податок на прибуток. Згідно з вимогами МСБО 12, товариство веде облік податкових наслідків операцій та інших подій у такий самий спосіб, як і облік самих операцій та інших подій.

Дохід визнається, коли існує надходження підприємству економічних вигід і ці вигоди можна достовірно оцінити. Дохід має оцінюватися за справедливою вартістю компенсації, яка була отримана або підлягає отриманню (МСБО 18 "Дохід").

Але в разі виникнення невизначеності щодо можливості отримання суми, яка вже включена до доходу, неоплачувана сума або сума, стосовно якої перестає існувати ймовірність відшкодування, визнається як витрати, а не як коригування суми первісно визнаного доходу (МСБО 18 "Дохід").

5. Розкриття інформації про суттєві статті фінансової звітності.

Необоротні активи станом на 31.12.2017р. складають за залишковою вартістю 1542,0 тис. грн

Придбання основних засобів в 2017 році не здійснювали.

Реалізація основних засобів: за первісною вартістю 4484,5тис.грн. (машини та обладнання на суму 4195,5тис.грн.), знос реалізованих основних засобів 2514,7тис.грн.

Оборотні активи.

На дату балансу запаси складають 234,0 тис. грн. в т.ч. виробничі запаси на суму 233,0тис.грн.

Дебіторська заборгованість за товари (роботи, послуги) станом на 31.12.2017р. складає 3775,0тис.грн. в т.ч. ПАТ "Бехівський спецкар'єр" в сумі 1555,9тис.грн. Дебіторська заборгованість не погашається з 2015 року.

Грошові кошти в національній валюті на розрахунковому рахунку ПАТ "Попільнянський спецкар'єр" станом на 31.12.2017року складають - 344,0тис.грн.

Власний капітал

ПАТ "Попільнянський спецкар'єр" станом на 31.12.2017р. складає від'ємне значення 16942,0 тис. грн. в т.ч

- зареєстрований капітал - 862,0 тис. грн.;
- капітал у дооцінках - 379,0тис.грн.;
- додатковий капітал - 1643,0тис.грн.;
- непокриті збитки - 19826,0 тис. грн.

Зареєстрований капітал на протязі 2017 р. залишився без змін і відповідає статутному капіталу, затвердженому в Статуті в сумі 862008,00грн, Статутний капітал поділений на 3448032 прості іменні акції номінальною вартістю 0,25грн.

Довгострокові зобов'язання і забезпечення станом на 31.12.2017року відсутні.

Поточні зобов'язання станом на 31.12.2017р. складають 29974,0тис. грн. в т.ч поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги - 20153,0тис.грн.

Зростання кредиторської заборгованості відбувається через зниження виробничої діяльності і відсутність обігових коштів.

Доходи і витрати .

Доходи : - дохід від реалізації продукції, товарів, робіт, послуг в сумі - 59,0тис.грн., дохід від реалізації основних засобів в сумі 1625,0тис.грн.

Витрати :

- собівартість реалізованої продукції, товарів, робіт, послуг в сумі - 78,0тис.грн
 - адміністративні витрати - 1323,0тис.грн.;
 - інші операційні витрати - 65,0тис.грн.
 - інші витрати - 1970,0тис.грн.- залишкова вартість реалізованих основних засобів.
- Фінансовий результат діяльності - збиток в сумі 1660,0тис.грн.

6. Інша інформація.

Виплати працівникам.

Середня кількість працівників в 2017році складала 3 чоловіка. Виплати працівникам за 2017рік складають:

- а) заробітна плата працівникам та службовцям, премії , щорічні відпустки та оплата тимчасової непрацездатності, виплати при звільненні: нарахована в сумі 100,5 тис. грн., залишок невиплаченої зарплати станом на 31.12.2017р.оку - 7,4 тис. грн.
- б) внески на соціальне забезпечення (єдиний соціальний внесок): нарахований в сумі 82,4 тис. грн.
- в) платіж на основі акцій не нараховувався. Фактично скоригований чистий збиток на одну просту акцію станом на 31.12.2017р.оку складає 0,50116 грн.

Пов'язані сторони.

Інформацію про пов'язані сторони товариство розкриває згідно вимог Міжнародного стандарту бухгалтерського обліку 24 (МСБО 24) "Розкриття інформації про зв'язані сторони". Вимога розкривати відносини з пов'язаними сторонами між материнським підприємством та його дочірніми підприємствами є додатковою до вимог, що містяться у МСБО 27 "Консолідована та окрема фінансова звітність" та МСФЗ 12 "Розкриття інформації про частки участі в інших суб'єктах господарювання".

Інформація, розкриття якої вимагає МСБО 24, МСБО 27, МСФЗ 12:

- а) суб'єкти господарювання, які спільно контролюють товариство або мають суттєвий вплив на нього - відсутні;
- б) дочірні підприємства - не створювалися;
- в) асоційовані підприємства - не створювалися;
- г) спільні підприємства, у яких товариство виступає контролюючим учасником - не створювалися;
- д) провідний управлінський персонал товариства - виплати проводяться згідно затвердженого штатного розпису та Колективного договору ПАТ "Попільнянський спецкар'єр";

Придбання, продаж, надання послуг пов'язаним сторонам в 2017 році не відбувалося.

Будь - яких гарантій не надавали і не отримували. Орендні відносини з пов'язаними сторонами відсутні. Погашення зобов'язань від імені товариства або товариством від імені такої пов'язаної сторони відсутні. Остаточне санкціонування значних операцій не передавалося пов'язаній стороні.

Події після звітного періоду.

Події, які вимагають коригування після звітного періоду, коли підприємству слід коригувати суми, визнані у фінансовій звітності, або визнавати раніше не визнані статті:

- а) рішення після звітного періоду в судових справах - відсутні;
- б) отримання інформації після звітного періоду, яка свідчить, що корисність активу зменшилася на кінець звітного періоду або що суму раніше визнаного збитку від зменшення корисності цього активу треба коригувати - вказана інформація не виявлена;
- в) банкрутство замовника, яке сталося після звітного періоду, підтверджує, що збиток за торговельною дебіторською заборгованістю вже існував на кінець звітного періоду і що товариству слід коригувати балансову вартість торговельної дебіторської заборгованості - інформація про банкрутство на надходила;
- г) викриття шахрайства або помилок, яке свідчить, що фінансова звітність була неправильною - не виявлено.

Управлінський персонал стверджує про:

- відсутність позовів, що значно вплинули б на події після дати балансу;
- відсутність нових зобов'язань, нових позик, нових гарантій, що значно вплинули б на події після дати балансу;
- відсутність випуску нових акцій та облігацій, злиття або ліквідації, що значно вплинули б на події після дати балансу;

Умовні зобов'язання та умовні активи.

Умовні зобов'язання та умовні активи визначаються відповідно до МСБО 37

"Забезпечення, умовні зобов'язання та умовні активи". Умовні зобов'язання та умовні активи в 2017 році не виникали від таких статей, як витрати на гарантійне обслуговування, претензії, штрафні санкції, події, що створює зобов'язання, якщо виконання зобов'язання може бути примусово забезпечене в судовому порядку.

Зменшення корисності активів. Перевірка активів на предмет знецінення (зменшення корисності) проводиться в період річної інвентаризації з визначенням ознак знецінення. В 2017 році зменшення корисності активів не визначалося.

Управління капіталом.

Система управління власним капіталом Товариства включає такі складові як формування, використання, збереження власного капіталу для безперервної діяльності, збільшення прибутків та контроль за співвідношенням власних і залучених коштів.

Т.В.О.Голови правління
Петрович

Дідківський Микола

Головний бухгалтер

Гонгала Світлана Петрівна

д/в

д/в

д/в

XVI. Текст аудиторського висновку (звіту)

1	Найменування аудиторської фірми (П. І. Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)	Товариство з обмеженою відповідальністю "Аудиторська фірма "Наталія"
2	Код за ЄДРПОУ (реєстраційний номер облікової картки* платника податків - фізичної особи)	33253896
3	Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	10024, Україна, м. Житомир, вул. Бориса Тена, 90/1, к.86
4	Номер та дата видачі свідоцтва про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого Аудиторською палатою України	3499 25.11.2004
5	Реєстраційний номер, серія та номер, дата видачі та строк дії свідоцтва про внесення до реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів	д/н д/н д/н д/н д/н
6	Номер та дата видачі свідоцтва про відповідність системи контролю якості, виданого Аудиторською палатою України	№0436 30.01.2014
7	Звітний період, за який проведено аудит фінансової звітності	01.01.2017 - 31.12.2017
8	Думка аудитора (01 - безумовно позитивна; 02 - із застереженням; 03 - негативна; 04 - відмова від висловлення думки)	02
9	Пояснювальний параграф (у разі наявності)	Відповідно до МСА 706 "Пояснювальні параграфи та параграфи з інших питань у звіті незалежного аудитора" аудитор розглядає включення до аудиторського звіту додаткової інформації, щоб привернути увагу користувачів до питання, яке за судженням аудитора є фундаментальним для розуміння фінансової звітності ПАТ "Попільнянський спецкар'єр ". Аудитор зазначає, що аудиторська думка не модифікується у зв'язку з висвітленим питанням у "Пояснювальному параграфі".
10	Номер та дата договору на проведення аудиту	№10А 26.03.2018
11	Дата початку та дата закінчення аудиту	03.04.2018 - 20.04.2018
12	Дата аудиторського висновку (звіту)	20.04.2018
13	Розмір винагороди за проведення річного аудиту, грн	11600.00
14	Текст аудиторського висновку (звіту) :	
ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА щодо фінансової звітності Публічного акціонерного товариства "Попільнянський спецкар'єр" ідентифікаційний код 03443732 станом на 31 грудня 2017 року Адресат Звіт незалежного аудитора щодо річної фінансової звітності призначається для власників цінних паперів Публічного акціонерного товариства "Попільнянський спецкар'єр" і може бути використаний для подання до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку при розкритті інформації емітентом. Думка із застереженням Ми провели аудит фінансової звітності Публічного акціонерного товариства "Попільнянський спецкар'єр", скорочена назва ПАТ "Попільнянський спецкар'єр", що складається з: - Балансу (Звіт про фінансовий стан) форма № 1; - Звіту про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) форма № 2; - Звіту про рух грошових коштів (за прямим методом) форма № 3; - Звіту про власний капітал форма № 4;		

- Приміток до річної фінансової звітності, що містять стислий виклад суттєвих облікових політик та іншу пояснювальну інформацію.
На нашу думку, за винятком впливу питання, описаного в розділі "Основа для думки із застереженням" нашого звіту, фінансова звітність, що додається, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан ПАТ "Попільнянський спецкар'єр" на 31 грудня 2017 р., його фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності ("МСФЗ").

Основа для думки із застереженням

1. "Поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги" (ф.1р.1615) станом на 31.12.2017р. складає 20153,0 тис. грн. В складі кредиторської заборгованості відображені суттєві суми заборгованості:

- ПАТ "Бехівський спецкар'єр" в сумі 17378,0 тис. грн. (рах. 631);
- ПАТ "Подільський цемент" в сумі 5300,0 тис. грн. (рах. 685.1).

Суттєва кредиторська заборгованість відображається в Балансі з 2015 року, розрахунки не проводяться. Акти звірок з цими кредиторами відсутні.

Для визнання і оцінки реальності дебіторської та кредиторської заборгованості, ми вважаємо необхідним мати зовнішні підтвердження заборгованості. Ми не змогли отримати підтвердження кредиторської заборгованості станом на 31.12.2017р., від вказаних контрагентів, що не дало нам змоги отримати прийнятні аудиторські докази в достатньому обсязі. Ми припускаємо, що невиявлені викривлення можуть бути суттєвими, проте не всеохоплюючими.

Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту ("МСА"). Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі "Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності" нашого звіту. Ми є незалежними по відношенню до ПАТ "Попільнянський спецкар'єр" згідно з етичними вимогами, викладеними в частинах А та Б Кодексу етики для бухгалтерів Ради з Міжнародних стандартів етики для бухгалтерів (Кодекс РМСЕБ), застосовними до нашого аудиту фінансової звітності, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог такими як: чесність, об'єктивність, професійна компетентність і належна ретельність, конфіденційність, професійна поведінка. 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 показник статті "Непокритий збиток" в Балансі, яка означає, що ПАТ "Попільнянський спецкар'єр" понесло чисті збитки за період діяльності станом на 31 грудня 2017 року в сумі 19826,0 тис. грн. Протягом року, що закінчився 31 грудня 2017 р., Товариство отримало збитки в сумі 1660,0 тис. грн. Станом на 31 грудня 2017 року поточні зобов'язання ПАТ "Попільнянський спецкар'єр" перевищили його загальні активи на суму 18484,0 тис. грн. Ці показники вказують, що існує суттєва невизначеність щодо безперервності діяльності та може поставити під значний сумнів здатність ПАТ "Попільнянський спецкар'єр" продовжувати свою діяльність на безперервній основі.

Нашу думку не було модифіковано щодо цього питання.

Ключові питання аудиту

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

4. В статті Балансу "Витрати майбутніх періодів" (ф.1р.1170) відображені витрати на вскришні роботи для подальшої розробки і видобування корисних копалин в сумі 4976,0 тис. грн. Роботи зупинені. Витрати рахуються з 2014 року.

Пояснювальний параграф.

Відповідно до МСА 706 "Пояснювальні параграфи та параграфи з інших питань у звіті незалежного аудитора" аудитор розглядає включення до аудиторського звіту додаткової інформації, щоб привернути увагу користувачів до питання, яке за судженням аудитора є фундаментальним для розуміння фінансової звітності ПАТ "Попільнянський спецкар'єр". Аудитор зазначає, що аудиторська думка не модифікується у зв'язку з висвітленим питанням у "Пояснювальному параграфі".

1. Пояснення статей Балансу (Звіту про фінансовий стан).

Валюта балансу станом на 31.12.2017 року складає в сумі 13032,0 тис. грн. Необоротні активи станом на 31.12.2017р. складають 1542,0 тис. грн.

(ф.1р.1095) в т.ч.:

Вартість нематеріальних активів на дату балансу складає:

- первісна вартість - 46,0 тис. грн. (ф.1р.1001);
- нарахований знос - 46,0 тис. грн. (ф.1р.1002);

- залишкова (балансова) вартість - 0,0 тис. грн. (ф.1р.1000).
Вартість основних засобів на дату балансу складає:

- первісна вартість - 9128,0 тис. грн. (ф.1р.1011);
- нарахований знос - 7586,0 тис. грн. (ф.1р.1012);
- залишкова (балансова) вартість - 1542,0 тис. грн. (ф.1р.1010)

Коефіцієнт зносу основних засобів складає 0,83. В 2017 році придбання основні засобів не відбувалось. Реалізовані основні засоби на суму 4484,5 тис. грн. (залишкова вартість реалізованих машин та обладнання складає 1970,3 тис. грн.).

Основні засоби поділені на групи:
Найменування основних засобів Станом на 31.12.2016р. Станом на 31.12.2017р.

	Первісна вартість	Залишкова вартість	Первісна вартість	Залишкова вартість
Будівлі і споруди	2632,0	1212,0	2632,0	1211,0
Машини і обладнання	10676,0	2192,0	6191,0	219,0
Транспортні засоби	266,0	93,0	266,0	93,0
Інші основні засоби	33,0	19,0	33,0	19,0
Малоцінні необоротні матеріальні активи	6,0	0	6,0	0
разом	13613,0	3516,0	9128,0	1542,0

Оборотні активи станом на 31.12.2017 р. складають 11490,0 тис. грн. (ф.1р.1195) в т.ч.:

Запаси на суму 234,0 тис. грн. (ф.1р.1100) в т.ч. : виробничі запаси на суму 299,0 тис. грн.; готова продукція на суму 1,0 тис. грн.

Дебіторська заборгованість за товари (роботи, послуги) станом на 31.12.2017р. складає 3775,0 тис. грн. (ф.1р.1125) в т.ч на рахунках: 361 в сумі 1692,6 тис. грн., 377.1 в сумі 2000,9 тис. грн., 631 в сумі 81,9 тис. грн. - суттєві дебітори : ПАТ "Бехівський спецкар'єр" в сумі 1555,9 тис. грн.

Дебіторська заборгованість за розрахунками:

- за розрахунками з бюджетом станом на 31.12.2017р складає 1169,0 тис. грн. (ф.1р.1135) в т.ч. ПДВ - 988,7,0 тис. грн.;
- Інша поточна дебіторська заборгованість станом на 31.12.2017р. складає 8,0 тис. грн. (ф.1р.1155) ;

Поточні фінансові інвестиції станом на 31.12.2017р. складають 74,0 тис. грн. (ф.1р.1160) ;

Грошові кошти в національній валюті на розрахунковому рахунку ПАТ "Попільнянський спецкар'єр" станом на 31.12.2017 року складають - 344,0 тис. грн. (ф.1р.1165) ;

Витрати майбутніх періодів складають 4976,0 тис. грн. (ф.1р.1170)

Інші оборотні активи складають 910,0 тис. грн. (ф.1р.1190) в т.ч ПДВ (рах. 643,644,6482). грн.

Власний капітал ПАТ "Попільнянський спецкар'єр" станом на 31.12.2017р. складає від'ємне значення 19826,0 тис. грн. (ф.1р.1495). До складу власного капіталу за балансом ПАТ "Попільнянський спецкар'єр" станом на 31.12.2017р. відносяться:

- зареєстрований капітал - 862,0 тис. грн. (ф.1р.1400);
- капітал у дооцінках - 379,0 тис. грн. (ф.1р.1405);
- додатковий капітал - 1643,0 тис. грн. (ф.1р.1410);
- непокритий збиток - 19826,0 тис. грн. (ф.1р.1420)

Зареєстрований капітал на протязі 2017 р. залишився без змін і відповідає статутному капіталу, затвердженому в Статуті в сумі 862008,00 грн, Статутний капітал поділений на 3448032 прості іменні акції номінальною вартістю 0,25 грн.

Довгострокові зобов'язання і забезпечення.

Довгострокові зобов'язання на балансі станом на 31.12.2017 року відсутні.

Поточні зобов'язання в Балансі ПАТ "Попільнянський спецкар'єр" станом на 31.12.2017р. складають 29974,0 тис. грн. та класифікуються за наступними статтями:

- поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги - 20153,0 тис. грн. (ф.1р. 1615) суттєві кредитори : ПАТ Бехівський спеціалізований кар'єр - 17378, 0 тис. грн. Облік ведеться на рахунку 631 "Розрахунки з вітчизняними постачальниками" - сальдо на 31.12.2017р. в сумі 19645,7 тис. грн., на рахунку 361 "Розрахунки з вітчизняними покупцями" сальдо на 31.12.2017р. в сумі 51,2 тис. грн., на рахунку 362 "Розрахунки з іноземними покупцями" сальдо на 31.12.2017р. в сумі 11,6 тис. грн. та на рахунку 377.1 "Розрахунки з іншими дебіторами" сальдо на 31.12.2017р. в сумі 445,0 тис. грн.;
- заборгованість перед бюджетом - 139,0 тис. грн. (ф.1р.1620) ;
- заборгованість з оплати праці - 7,0 тис. грн. (ф.1р.1630);

Інші поточні зобов'язання складають 9675,0 тис. грн. (ф.1р.1690) - в тому числі отримана фінансова допомога від юридичних осіб: ПАТ Бехівський спеціалізований кар'єр" в сумі 4616,2 тис. грн., ПАТ "Подільський цемент" в

сумі 5300,0тис.грн. (рах.685), яка рахується з 2015року.

2.Пояснення статей Звіту про фінансові результати(Звіту про сукупний дохід).
Отримані доходи:

- дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) - 59,0тис.грн.

(ф.2р.2000);

- інші операційні доходи - 24,0тис.грн. (ф.2р.2120) (т.ч дохід від реалізації товарів);

- інші доходи -1625,0тис.грн. (ф.2р.2240) (від реалізації основних засобів);

Витрати:

- собівартість реалізованої продукції - 78,0тис.грн. (ф.2р.2050);

- адміністративні витрати - 1323,0тис.грн. (ф.2р.2130);

- інші операційні витрати - 65,0тис.грн.;

- інші витрати - 1970,0тис.грн. - залишкова вартість реалізованих основних засобів. Чистий фінансовий результат - збиток в сумі 1660,0тис.грн.

3.Пояснення статей Звіту про рух грошових коштів (за непрямим методом) ф. № 3.
Операційна діяльність.

Надходження від:

цільового фінансування в сумі 2,0тис.грн. (ф.3р.3010);

Витрачання коштів:

- на оплату товарів, робіт, послуг - 527,0тис.грн. (ф.3р.3100);

- на оплату праці - 78,0тис.грн. (ф.3р.3105);

- на оплату відрахувань на соціальні заходи - 82,0тис.грн. (ф.3р.3110);

- на оплату зобов'язань з податків і зборів - 708,0тис.грн. (ф.3р.3115).;

- інші витрачання - 14,0тис.грн. (ф.3р.3190).

Інвестиційна діяльність.

Надходження від:

- реалізації необоротних активів - 1029,0тис.грн.

Фінансова діяльність.

Витрачання на:

- погашення позик в сумі 241,0тис.грн.

Залишок коштів на кінець року складає 344,0тис.грн.

4. Пояснення статей Звіту про власний капітал форма № 4.

Зміни у власному капіталу відбулися за рахунок збитку в сумі 1660,0тис.грн.

(ф.4р.4100). Власний капітал станом на 31.12.2017року складає від'ємне значення 16942,0тис.грн. (ф.4р.430

5.Основні показники фінансового стану ПАТ "Попільнянський спецкар'єр":

1.1. коефіцієнт абсолютної ліквідності (ф.1 р.1160+ р.1165)/ ф.1 р.1695), що характеризує на скільки поточні зобов'язання можуть бути негайно погашені швидколіквідними грошовими коштами та цінними паперами станом на 31.12.2017р. становить 0,01 при позитивному значенні >0,2, що засвідчує про низький рівень ліквідності.

1.2 коефіцієнт загальної ліквідності (загальної платоспроможності - (ф.1 р.1195 / ф.1р.1695), що характеризує на скільки обсяг поточних зобов'язань за кредитами і розрахунками можливо погасити за рахунок усіх мобілізованих активів, позитивне його значення більше 1,0, станом на 31.12.2017р становить 0,38 що свідчить про низький рівень платоспроможності товариства.

1.3 чистий обіговий капітал (ф. 1 р.1195 - р.1695) станом на 31.12.2017р. при позитивному значенні більше 0 складає від'ємне значення 18484,0тис.грн.

1.4 коефіцієнт співвідношення власних і залучених коштів ф.1 р.1595+р.1695 / ф.1 р.1495 - характеризує розмір залучених коштів на 1 грн. власних коштів. Показник складає від'ємне значення при нормативному значенні - менше 0,5, що свідчить про значну суму залучених коштів.

1.5 коефіцієнт ділової активності (ф.2р. 2000:ф.1р.1900) - характеризує обсяг реалізованих послуг в загальній сумі коштів підприємства(валюти балансу). При нормативному значенні більше 1,0 фактичний показник - 0,04.

6. Пояснення інформації, розкритої у Примітках до річної фінансової звітності.

ПАТ "Попільнянський спецкар'єр" прийняті облікові політики та облікові оцінки при складанні фінансової звітності за МСФЗ. Основні положення облікових політик та облікових оцінок:

- для визначення суттєвості окремих об'єктів обліку, що належать до активів, зобов'язань та капіталу поріг суттєвості встановлюється у розмірі 100,00грн;

- обліковувати необоротні активи за собівартістю. Собівартість об'єкта основних засобів - це історична вартість або собівартість будівництва.

Історична вартість об'єкта основних засобів включає ціну придбання, та будь-які витрати, пов'язані з доставкою та приведення його у стан, необхідний для його експлуатації. Вартісна межа для віднесення до складу основних засобів складає 6000.00 грн.

- оцінку зменшення корисності необоротних активів та необхідність переоцінки до справедливої вартості визначається комісією товариства;

- амортизацію об'єктів основних засобів нараховувати прямолінійним методом.

Термін корисного використання об'єктів ОЗ встановлюється комісією, затвердженою наказом по підприємству;

- амортизацію малоцінних необоротних матеріальних активів нараховувати у першому місяці їх використання в розмірі **100%** їх вартості;
- амортизацію нематеріальних активів нараховувати прямолінійним способом;
- методом оцінки руху запасів є метод фактичної собівартості;
- при відпуску малоцінних та швидкозношуваних предметів в експлуатацію, їх вартість списується з балансу з подальшою організацією оперативного кількісного обліку таких предметів за місцями експлуатації та відповідними особами протягом строку їх фактичного використання;
- створювати забезпечення наступних витрат і платежів (на виплату наступних відпусток працівникам, виконання гарантійних зобов'язань тощо);
- резерв сумнівних боргів визначати за методом абсолютної суми сумнівної заборгованості;
- поточну дебіторську заборгованість включати до підсумку балансу за її первісною вартістю;
- доходи та витрати відображати у звітному періоді на основі принципу нарахування.

7. Дотримання

вимог законодавчих та нормативних актів.

Відповідно до вимог МСА **250** "Розгляд законодавчих та нормативних актів при аудиті фінансової звітності" нами здійснено оцінку відповідності застосованих принципів обліку нормативним вимогам, бухгалтерського обліку і звітності в Україні, чинних на дату перевірки. Форми фінансової звітності складені відповідно до застосовної концептуальної основи фінансової звітності відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ), Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (МСБО) та Національного положення (стандарту) бухгалтерського обліку **1** "Загальні вимоги до фінансової звітності" (НП(С)БО При складанні фінансової звітності статті Балансу мають бути підтверджені інвентаризацією відповідно до вимог "Положення про інвентаризацію активів та зобов'язань" № **879**. Річна інвентаризація майна не проведена. Нами не виявлені інші факти недотримання ПАТ "Попільнянський спецкар'єр" вимог законодавчих та нормативних актів.

8. Виконання значних правочинів.

Згідно статті **70, 71** Закону України "Про акціонерні товариства" № **514-VI** значним правочином є: рішення про вчинення значного правочину, якщо ринкова вартість майна або послуг, що є його предметом, становить від **10** до **50** відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності акціонерного товариства, яке приймається наглядовою радою, або загальними зборами; право чини, щодо яких є заінтересованість (ст. **71** Закону України "Про акціонерні товариства").

Аудитор не отримав достатні аудиторські докази, що протягом **2017** року ПАТ "Попільнянський спецкар'єр" вчинено значні правочини, які могли б суттєво вплинути на показники фінансової звітності.

9. Розкриття інформації про пов'язані сторони.

Існування пов'язаних сторін, а також операцій між такими сторонами та залишків заборгованості нами не виявлені в т.ч.:

- а) суттєві операції;
- б) операції за неринковими умовами;
- г) вказані операції поза межами звичайної повсякденної господарської діяльності, такої, як придбання та продаж підприємства;

Інформація про операції з пов'язаними сторонами при наявності розкривається регульовальним або наглядовим органам;

Інформація про операції з пов'язаними сторонами при наявності повідомляється вищому управлінському персоналу;

Значні правочини ухвалюються акціонерами відповідно до вимог Закону України "Про акціонерні товариства".

10. Оцінка ризику суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства.

Керуючись принципом професійного скептицизму та відповідно до МСА **240** "Відповідальність аудитора, що стосується шахрайства, при аудиті фінансової звітності", та відповідно до вимог МСА **315** "Ідентифікація та оцінка ризиків суттєвих викривлень через розуміння суб'єкта господарювання і його середовища", аудитор виконав процедури необхідні для отримання інформації, яка використовуватиметься під час ідентифікації ризиків суттєвого викривлення внаслідок шахрайства. Аудитор отримав розуміння зовнішніх чинників діяльності суб'єкта господарювання, структури його власності та корпоративного управління, структури та способів фінансування. Аудитором проведена оцінка фінансових результатів. Нами не виявлена будь яка інформації про ПАТ "Попільнянський спецкар'єр", яка свідчила б про можливі ризики шахрайства, чи факти привласнення активів внаслідок шахрайства або про можливі викривлення фінансової звітності.

11. Події після дати балансу.

Події після дати балансу, які могли б значно вплинути на фінансову звітність нами не виявлені:

- судові справи та позови;
- нові зобов'язання, нові позики, нові гарантії;
- випуск нових акцій або облігацій, злиття або ліквідація;
- імовірності того, що відбудуться будь-які події, які поставлять під сумнів відповідність облікової політики, використаної щодо фінансових звітів (наприклад, такі події, що могли б поставити під сумнів обґрунтованість припущення про безперервність діяльності);
- наявність подій, які стосуються відновлення активів.

Інша інформація, за винятком фінансової звітності та звіту аудитора щодо неї.

1. Основні відомості про емітента, фінансова звітність якого перевірена аудитором. Повна назва: Публічне акціонерне товариство "Попільнянський спецкар'єр"

Скорочена назва: ПАТ "Попільнянський спецкар'єр". Код ЄДРПОУ: 03443732.

Місцезнаходження: 13524, Житомирська область, Попільнянський район, село Миролюбівка, вул. Червоноармійська, буд.66. Дата державної реєстрації :

25.02.1998р, 22.02.2005р. Номер запису в Єдиному державному реєстрі юридичних осіб та фізичних осіб- підприємців про включення до Єдиного державного реєстру 1 297 120 0000 000099.

Основні види діяльності:

08.12 - добування піску, гравію, глини і каоліну.

ПАТ "Попільнянський спецкар'єр" перебуває на загальній системі оподаткування, платник ПДВ, оренда землі, екологічний податок, збір за використання води.

Банківські реквізити підприємства: розрахунковий рахунок 26004000014636 в ПАТ "КРЕДІ АГРІКОЛЬ БАНК", МФО 300614.

Керівник Дідківський Микола Петрович.

2. Особлива інформація, що розкривається емітентом цінних паперів та подається до НКЦПФР.

Управлінський персонал ПАТ "Попільнянський спецкар'єр" несе відповідальність за іншу інформацію. Інша інформація складається з "Річної інформації емітента цінних паперів", "Особливої інформації про емітента" та іншої інформації відповідно до вимог Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок", Закону України "Про акціонерні товариства" та "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів", затвердженого рішенням НКЦПФР від 03.12.2014р. № 2826.

Надана особлива інформація від 02.11.2017 року про призначення тимчасово виконуючого обов'язки голови правління Дідівського Миколу Петровича.

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

У зв'язку з нашим аудитом фінансової звітності нашою відповідальністю є ознайомитися з іншою інформацією та при цьому розглянути, чи існує суттєва невідповідність між іншою інформацією та фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або чи ця інша інформація виглядає такою, що містить суттєве викривлення. Ми не

виявили таких фактів, які б необхідно було включити до звіту.

3. Інформація про випуск цінних паперів: "Свідоцтво про реєстрацію випуску акцій" реєстраційний номер 02/06/1/11, видане НКЦПФР, код ISIN:

UA40001111813.

Депозитарій, у якого проведена реєстрація випуску акцій - ПАТ Національний депозитарій України, код ЄДРПОУ 30370711.

Зберігач, у якого відкрито рахунки в цінних паперах власникам акцій:

Товариство з обмеженою відповідальністю "Зберігач-капітал", код ЄДРПОУ 36859362, ліцензія НКЦПФР серія АЕ № 286663 від 10.10.2013р. строк дії ліцензії необмежений.

4. Бухгалтерський облік ведеться із застосуванням автоматизованої системи бухгалтерського обліку в програмі 1 - С бухгалтерія.

5. Аудит фінансової звітності ПАТ "Попільнянський спецкар'єр" за рік, що закінчився 31 грудня 2016р. був проведений ТОВ "Аудиторською фірмою "Наталія" 14 квітня 2017 року. Висловлена умовно-позитивна думка щодо цієї фінансової звітності.

Відповідальність управлінського персоналу 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 ПАТ "Попільнянський спецкар'єр" продовжувати свою діяльність на безперервній

основі, та використовуючи припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку, окрім випадків, коли управлінський персонал або планує ліквідувати ПАТ "Попільнянський спецкар'єр" чи припинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому.

Ті, кого наділено найвищими повноваженнями, несуть відповідальність за нагляд за процесом фінансового звітування ПАТ "Попільнянський спецкар'єр".

Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності
Нашою метою є отримання обґрунтованої впевненості, що фінансова звітність в цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства чи помилки, та випуск звіту аудитора, що містить нашу думку. Обґрунтована впевненість є високим рівнем впевненості, проте не гарантує, що аудит, проведений відповідно до МСА, завжди виявить суттєве викривлення, коли воно існує. Викривлення можуть бути результатом шахрайства або помилки; вони вважаються суттєвими, якщо окремо або в сукупності, як обґрунтовано очікується, вони можуть впливати на економічні рішення користувачів, що приймаються на основі цієї фінансової звітності.

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

- ідентифікуємо та оцінюємо ризики суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства чи помилки, розробляємо та виконуємо аудиторські процедури у відповідь на ці ризики, та отримуємо аудиторські докази, що є достатніми та прийнятними для використання їх як основи для нашої думки. Ризик невиявлення суттєвого викривлення внаслідок шахрайства є вищим, ніж для викривлення внаслідок помилки, оскільки шахрайство може включати змову, підробку, навмисні пропуски, невірні твердження або нехтування заходами внутрішнього контролю;
- отримуємо розуміння заходів внутрішнього контролю, що стосуються аудиту, для розробки аудиторських процедур, які б відповідали обставинам, а не для висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю;
- оцінюємо прийнятність застосованих облікових політик та обґрунтованість облікових оцінок і відповідних розкриттів інформації, зроблених управлінським персоналом;
- доходимо висновку щодо прийнятності використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку та, на основі отриманих аудиторських доказів, доходимо висновку, чи існує суттєва невизначеність щодо подій або умов, які поставили б під значний сумнів можливість товариства продовжити безперервну діяльність.
- оцінюємо загальне подання, структуру та зміст фінансової звітності включно з розкриттями інформації, а також те, чи показує фінансова звітність операції та події, що лежать в основі 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, виявлені під час аудиту, 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.

Аудитор

Ставська Світлана Анатоліївна
сертифікат А № 005698

Адреса ТОВ "Аудиторської фірми "Наталія" Код ЄДРПОУ 33253896: 10024, Україна, м. Житомир, вул. Бориса Тена, 90/1, к.86. Телефон: (0412) 33-87-80, 0674247643.

Дата аудиторського звіту 20.04. 2018року