

## Титульний аркуш

22.04.2019

(дата реєстрації емітентом електронного документа)

№ 21

(вихідний реєстраційний номер електронного документа)

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

Голова комісії з припинення (голова  
правління)

(посада)

(підпис)

Плетінь Василь Григорович

(прізвище та ініціали керівника)

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

#### I. Загальні відомості

1. Повне найменування емітента: ВІДКРИТЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЧЕРКАСИБУДМАТЕРІАЛИ"
2. Організаційно-правова форма: Акціонерне товариство
3. Ідентифікаційний код юридичної особи: 00291994
4. Місцезнаходження: 18000, Україна, Черкаська обл., Придніпровський р-н, м. Черкаси, вул.Чкалова, 12
5. Міжміський код, телефон та факс: /0472/ 71-68-32, 71-68-32
6. Адреса електронної пошти: 00291994@afr.com.ua
7. Дата та рішення наглядової ради емітента, яким затверджено річну інформацію, або дата та рішення загальних зборів акціонерів, яким затверджено річну інформацію емітента (за наявності): Рішення наглядової ради емітента від 22.04.2019, Протокол засідання Наглядової ради
8. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна реєстрації юридичної особи та номер свідоцтва про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, особи, яка здійснює оприлюднення регульованої інформації від імені учасника фондового ринку:

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

Повідомлення розміщено на власному веб-сайті учасника фондового ринку

jsc-cherkassybudma  
terialy.emitents.net.  
ua

(адреса сторінки)

(дата)

## Зміст

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

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

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

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

32. Твердження щодо річної інформації

X

33. Інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) такого емітента, яка наявна в емітента

34. Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом

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

36. Інформація про випуски іпотечних облігацій

37. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття

1) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям

2) інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожен дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду

3) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття

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

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

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

39. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів

40. Інформація щодо реєстру іпотечних активів

41. Основні відомості про ФОН

42. Інформація про випуски сертифікатів ФОН

43. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН

44. Розрахунок вартості чистих активів ФОН

45. Правила ФОН

46. Примітки:

Нижче наведена інформація протягом звітного періоду у емітента (не проводилась, не здійснювалась, була відсутня, не виникала, не відбувалась):

2. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності

3. Відомості про участь емітента в інших юридичних особах

4. Інформація щодо посади корпоративного секретаря

5. Інформація про рейтингове агентство

6. Інформація про наявність філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів емітента

7. Судові справи емітента

8. Штрафні санкції емітента

10. Інформація про органи управління емітента, його посадових осіб, засновників та/або учасників емітента та відсоток їх акцій (часток, паїв)

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

3) інформація про засновників та/або учасників емітента, відсоток акцій (часток, паїв)

13. Інформація про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає

більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій

14. Інформація про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій

15. Інформація про зміну осіб, які є власниками фінансових інструментів, пов'язаних з голосуючими акціями акціонерного товариства, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій

16. Інформація про структуру капіталу, в тому числі із зазначенням типів та класів акцій, а також прав та обов'язків акціонерів (учасників)

17. Інформація про цінні папери емітента (вид, форма випуску, тип, кількість), наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру

2) інформація про облігації емітента

3) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом

4) інформація про похідні цінні папери емітента

5) інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів

6) інформація про придбання власних акцій емітентом протягом звітного періоду

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

19. Інформація про наявність у власності працівників емітента цінних паперів (крім акцій) такого емітента

20. Інформація про наявність у власності працівників емітента акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу

21. Інформація про будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів емітента, в тому числі необхідність отримання від емітента або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів

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

23. Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами

24. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента

4) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції

5) інформація про собівартість реалізованої продукції

25. Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів

26. Інформація вчинення значних правочинів

27. Інформація про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість

28. Інформація про осіб, заінтересованих у вчиненні товариством правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість

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

33. Інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) такого емітента, яка наявна в емітента

34. Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом

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

36. Інформація про випуски іпотечних облігацій

37. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття

1) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою)

зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям

2) інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожну дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду

3) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття

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

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

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

39. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів

40. Інформація щодо реєстру іпотечних активів

41. Основні відомості про ФОН

42. Інформація про випуски сертифікатів ФОН

43. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН

44. Розрахунок вартості чистих активів ФОН

45. Правила ФОН

Рішення НКЦПФР №1683 від 09.12.2014 року Щодо усунення порушень та зупинення внесення змін до системи депозитарного обліку цінних паперів. Вирішили: Зупинити з 09.12.2014 року внесення змін до системи депозитарного обліку щодо цінних паперів Товариства на строк до усунення порушення.

### **III. Основні відомості про емітента**

**1. Повне найменування**

ВІДКРИТЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЧЕРКАСИБУДМАТЕРІАЛИ"

**2. Серія і номер свідоцтва про державну реєстрацію юридичної особи (за наявності)**  
не має

**3. Дата проведення державної реєстрації**

23.01.1995

**4. Територія (область)**

Черкаська обл.

**5. Статутний капітал (грн)**

692000

**6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належать державі**

0

**7. Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії**

0

**8. Середня кількість працівників (осіб)**

1

**9. Основні види діяльності із зазначенням найменування виду діяльності та коду за КВЕД**

08.12 - Добування піску, гравію, глини і каоліну (основний),

23.61 - Виготовлення виробів із бетону для будівництва,

41.20 - Будівництво житлових і нежитлових будівель

**10. Банки, що обслуговують емітента**

1) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті

Черкаське ГРУ "Приватбанк"

2) МФО банку

354347

3) Поточний рахунок

2600018239001

4) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті

-

5) МФО банку

-

6) Поточний рахунок

-

### **XI. Опис бізнесу**

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

Підрозділи товариства розміщені у м.Черкаси.

Дочірніх підприємств, філій представництв та інших відокремлених структурних підрозділів не має.

Змін у організаційній структурі підприємства у відповідності з попереднім звітним періодом не було.

**Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу (осіб), середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом (осіб),**

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

Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу (осіб) -1;

спискова чисельність штатних працівників на початок 2018 року - 1 особа;

Середня чисельність позаштатних працівників та сумісників (осіб) -1;

Чисельність працівників, які працювали на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) (осіб) - немає;

Фонд оплати праці - всього(тис.грн.) - 56 тис. грн. Середня кількість працівників - 1 особа.

Фонд оплати праці зменшився відносно попереднього року в зв'язку зі переведенням на роботу по сумісництву, та на неповний робочий час.

Кадрова програма емітента, спрямована на забезпечення рівня кваліфікації працівників операційним потребам емітента.

Праця і заробітна плата.

Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу склала 1 особа.

Фонд оплати праці за 2018 рік склав 56,0 тис. грн.

Середньомісячна заробітна плата штатного працівника на ВАТ у 2018 р. складає 4667 грн. ( у 2017 році - 4250 грн.)

Заборгованості по заробітній платі немає.

**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**

Спільної діяльності з іншими організаціями, підприємствами, установами акціонерне товариство не проводить.

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

28 вересня 2010 року загальними зборами акціонерів ВАТ "Черкасибудматеріали" прийнято рішення про припинення емітента (протокол № 2 від 28 вересня 2010р).

Припинення юридичної особи здійснюється шляхом перетворення у товариство з додатковою відповідальністю



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

Протягом 2018 р. згідно наказу про облікову політику товариства було забезпечено незмінність відображення господарських операцій та оцінки майна. Облікова політика сформована у відповідності з основними принципами бухгалтерського обліку і фінансової звітності: автономності, обачності, послідовності, безперервності, повного висвітлення подій, превалювання сутності над формою, періодичності, нарахування та відповідності доходів і витрат. Товариство веде бухгалтерський облік всіх господарських операцій шляхом безперервного документування їх відображення на рахунках бухгалтерського обліку методом подвійного запису згідно з планом рахунків бухгалтерського обліку застосовуючи для обробки облікових даних журнально-ордерну форму обліку із застосуванням комп'ютерної бухгалтерської програми.

В цілому організація та ведення бухгалтерського обліку на Товаристві відповідає основним вимогам Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" від 16.07.99 р. № 996-XIV (з змінами та доповненнями внесеними від 11.05.2000 року №1707-III) з врахуванням змін, міжнародним стандартам фінансової звітності та іншим нормативним документам з питань бухгалтерського обліку та визначеній Товариством обліковій політиці. Форма ведення бухгалтерського обліку - журнально - ордерна із застосуванням комп'ютерної бухгалтерської програми. Підставою для бухгалтерського обліку є первинні документи, які фіксують факти здійснення господарських операцій. Дані аналітичних рахунків тотожні відповідним рахункам синтетичного обліку на перше число кожного місяця. Господарські операції відображені в облікових регістрах у тому звітному періоді, в якому вони були здійснені. Фінансова звітність Товариства була складена відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (далі - МСФЗ). Фінансова звітність була складена на основі принципу історичної собівартості, за винятком фінансових активів, утримуваних для продажу, що відображені за справедливою вартістю. Товариство веде бухгалтерський облік відповідно до Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (далі - МСБО).

Згідно з Міжнародним стандартом бухгалтерського обліку (МСБО) 21 "Вплив змін валютних курсів" та його тлумаченням, валютою виміру Товариства, що відображає економічну суть відповідних подій та обставин Товариства, є гривня.

Перехід на МСФЗ здійснено з 01.01.2012 р. згідно з МСФЗ 1 "Перше застосування Міжнародних стандартів фінансової звітності" (далі - МСФЗ 1).

**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), середньо реалізаційні 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**

Основною продукцією товариства є пісок.

Значна залежність від сезону, оскільки обсяги будівництва в зимовий період зменшуються.

Ринки збуту продукції обмежуються рамками області. Через високі залізничні тарифи та ціни на паливно-мастильні матеріали перевезення на далекі відстані значно збільшують ціну продукції, що робить її неконкурентноздатною.

Продукція реалізується організаціям та в основному населенню дрібними партіями та в роздріб по безготівковим розрахункам та за готівкові кошти.

Основною сировиною продукції, що виготовляється товариством, є камінь-вапняк, пісок, цемент. Ціни на сировину зростають по мірі зростання цін на енергоносії.

Високі залізничні тарифи значно впливають на вартість сировини, що зумовлює високу собівартість продукції.

Збільшення виробництва не планується.

В 2018 році товариством не було виконано значних правочинів, що перевищують 10 і більше відсотків вартості активів товариства за даними останньої річної фінансової звітності (у контексті статті 70 Закону України "Про акціонерні товариства"). Товариство дотримується принципів корпоративного управління, які затверджені Загальними зборами акціонерів. Прийнята та функціонуюча система корпоративного управління у Товаристві відповідає вимогам Закону України "Про акціонерні товариства" та вимогам Статуту. Товариство застосовує систему внутрішнього контролю, яка полягає в перевірці вже виконаних операцій на відповідність інструктивним матеріалам, вказівкам та нормативним актам діючого законодавства. Створення служби внутрішнього аудиту не передбачено внутрішніми нормативними документами Товариства.

Собівартість наданих послуг за 2018 рік складає 196,0 тис. грн. Адміністративні витрати - 146,0 тис. грн., інші операційні витрати - 1040 тис. грн. Фінансовий результат (збитки) - 962 тис. грн.

Основною причиною збитковості Товариства являється те, що діяльність припиняється, а плата за землю та орендна плата землі становить - 690 тис. грн., штрафи - 205 тис. грн., інші платежі 145 тис. грн.

**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**

Підприємство не планує значних інвестицій або придбань, хоча потреба в цьому велика. Такий стан речей пояснюється відсутністю коштів у товариства.

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

Об'єкти основних засобів відображаються за первинною вартістю за вирахуванням накопиченої амортизації. Оцінка терміну корисного використання об'єктів основних засобів є предметом судження керівництва, що ґрунтується на досвіді експлуатації подібних об'єктів основних засобів. При визначенні величини терміну корисного використання активів керівництво розглядає спосіб застосування об'єкту, темпи його технічного старіння, фізичний знос і умови експлуатації. Зміни у вказаних передумовах можуть вплинути на коефіцієнти амортизації в майбутньому. Амортизацію основних засобів Підприємство нараховує із застосуванням прямолінійного методу, який діяв на протязі 2018 року, за яким первісна вартість активу рівномірно зменшується до ліквідаційної вартості протягом строку корисного використання об'єкта. При нарахуванні амортизації понижуючий коефіцієнт не застосовувався. Амортизація основних засобів нараховується з метою списання активів впродовж терміну їх корисного використання.

Основні засоби відображені в обліку за фактичними витратами на їх придбання, доставку, встаткування, спорудження і виготовлення. Аналіз знецінення основних засобів вимагає оцінки вартості використання активу або групи активів, що генерує самостійний грошовий потік. При оцінці вартості використання застосовувалося дисконтування очікуваних майбутніх грошових потоків до їх поточної вартості по ставці дисконтування до вирахування податків, яка відбиває поточну ринкову оцінку тимчасової вартості грошей і оцінку ризиків, властивих цьому активу. За станом на 31 грудня 2018 року ознак знецінення основних засобів не спостерігалось. Строки корисного використання та правила нарахування амортизації визначені обліковою політикою підприємства. Значна кількість основних засобів повністю амортизована, але продовжує використовуватись.

Використання основних засобів.

Станом на 31.12.2018 р. основні засоби ВАТ "Черкасибудматеріали" складають 26,08 тис. грн., сума зносу - 16 тис. грн.

У Товаристві є земельна ділянка у власності 335,8 кв. м., але в обліку не обліковується, вартістю 53,0 тис. грн.

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

Головними причинами, які впливають на діяльність товариства є соціально-економічна та фінансова.

Низький попит на продукцію товариства зумовлений низькою купівельною спроможністю населення та будівельних підприємств, а також розвитком сучасних технологій - каркасно-монолітного будівництва.

Високі податки, ціни на енергоносії зумовлюють недостатність обігових коштів для відтворення, оновлення виробництва, запровадження нових технологій.

Нестабільність законодавчої бази негативно впливає на ефективність довгострокових проєктів.

Високі залізничні тарифи значно впливають на вартість сировини, що зумовлює високу собівартість продукції.

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

Фінансова звітність Товариства складається відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (далі - МСФЗ). Фінансова звітність складена на основі принципу історичної собівартості, за винятком фінансових активів, утримуваних для продажу, що відображені за справедливою вартістю. Товариство веде бухгалтерський облік відповідно до Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (далі - МСБО).

Товариство використовує прямолінійний метод нарахування амортизації основних засобів. Мінімально допустимі строки корисного використання основних засобів згідно ПКУ ст.138, 138.3.3. Податковий облік основних засобів наближений з бухгалтерським.

Дохід визнається за принципом нарахування, коли є впевненість, що в результаті операції відбудеться збільшення економічних вигод Товариства, а сума доходу може бути достовірно визначена. Дохід визначається без податку на додану вартість, інших податків з продажу та знижок. Дохід визнається, коли відбулося відвантаження і значні ризики та вигоди, пов'язані з правом власності на товари, переходять до покупця. Витрати, пов'язані з отриманням доходу, визнаються одночасно з відповідним доходом. Витрати обліковуються по мірі понесення та відображення в Звіті про фінансові результати (Звіті про сукупний дохід) у відповідному періоді.

Податковий облік ведеться відповідно бухгалтерського обліку. Порядок накопичення доходів і витрат із застосуванням рахунків класу 7 і 9. Дохід від усієї діяльності за 2018 рік по Формі № 2 склав 417 тис. грн.

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

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

В зв'язку з фінансовою кризою товариство у 2018 році значно скоротить обсяги реалізації продукції.

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

Досліджень та розробок не проводилося.

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

ВАТ не має кредитів банку. ВАТ має спеціальний дозвіл на користування надрами.

Акціонерне товариство створене у процесі корпоратизації і є правонаступником державного підприємства "Черкасибудматеріали".

Корпоратизація здійснена згідно наказу Корпорації "Укрбудматеріали" № 245 від 10.11.1994 року та на підставі Указу Президента України "про корпоратизацію державних підприємств" від 15.06.1993 року № 210/93. ВАТ не володіє інформацією щодо місцезнаходження засновника.

Кількість замовлених бланків 2000. 18.12.03 р. незалежному реєстратору ТОВ "Силікат-реєстр" передано бланки сертифікатів акцій. Код цінних паперів UA 2300571005 присвоєно 12.11.03р. Видача сертифікатів здійснювалась за особистим зверненням акціонерів тому, що значна їх кількість не внесла змін до системи реєстру у зв'язку зі зміною місця проживання, зміною паспортних даних, а також у зв'язку з необхідністю здійснювати обмін сертифікатів старого зразка на сертифікати нового зразка, які відповідають вимогам чинного законодавства.

Посадові особи емітента непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не мають. Голова наглядової ради Кива В.Д., члени наглядової ради Кузьома С.В., Дуднік О.М., Костюк

Я.М., голова ревізійної комісії Грецька Л.М., члени ревізійної комісії Стешенко В.М., Батир В.В. не є акціонерами товариства.

Дивіденти не виплачувались.

Викуп власних акцій не здійснювався.

Свідоцтво про реєстрацію випуску цінних паперів № 78/2/95 від 26.01.95 видане Черкаським фінансовим управлінням втратило чинність. Воно було замінене на свідоцтво № 5/23/1/98 від 02.02.98р. видане Черкаським ТУ ДКЦПФР. У зв'язку з визначенням товариством документарної форми випуску акцій відбулася заміна попереднього свідоцтва на свідоцтво № 167/23/1/98 від 01.10.98.

В зв'язку з додатковою емісією свідоцтво за № 167/23/1/98 було замінене на свідоцтво про реєстрацію випуску № 299/1/01 видане ДКЦПФР від 05.07.2001.

28 вересня 2010 року загальними зборами акціонерів ВАТ "Черкасибудматеріали" прийнято рішення про припинення емітента (протокол №2 від 28 вересня 2010 року).

Розпорядженням № 19-ЧК-3-Р від 26.11.2010 р. Черкаського територіального управління Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку зупинено обіг акцій у зв'язку з реорганізацією акціонерного товариства в товариство з додатковою відповідальністю.

30.04.2013 року скликались чергові загальні збори акціонерів, де планувалось розглянути питання про скасування рішень позачергових зборів акціонерів від 28.09.2010р., але збори не відбулися по причині відсутності кворума.

28.03.2014 у зв'язку із переведенням цінних паперів в бездокументарну форму НКЦПФР видано свідоцтво про реєстрацію випуску акцій, реєстр № 299/1/01

Проведена інвентаризація всіх рахунків бухгалтерського обліку ТМЦ і комплектуючих на 31.12.2018 р.

Заборгованість перед бюджетом на 31.12.2018 р. складає 121 тис. грн., це податки за грудень місяць, які будуть сплачені у січні 2019 р.

Дебіторська заборгованість на 31.12.2018 р. становить 59 тис. грн.

Кредиторська заборгованість в сумі - 4216 тис. грн.

В 2018 році сплачено податків 690 тис. грн., в тому числі :

- податок на землю 588 тис. грн.,
- за природокористування 76 тис. грн.,
- єдиний соціальний внесок 12 тис. грн.,
- податок на доходи з фізичних осіб 10 тис. грн.,
- військовий збір 1 тис. грн.,
- податок на нерухомість 3 тис. грн.

#### IV. Інформація про органи управління

Орган управління	Структура	Персональний склад
Правління	Голова правління, Голова комісії з припинення Член комісії з припинення, (член правління) Член комісії з припинення, (член правління), головний бухгалтер	Плетінь Василь Григорович Марченко Олександр Іванович Траутман Галина Василівна
Наглядова рада (спостережна рада)	Голова Наглядової ради (спостережної ради) Член Наглядової ради (спостережної ради) Член Наглядової ради (спостережної ради)	Кива Володимир Дмитрович Кузьома Сергій Васильович Потоцька Лідія Іванівна Дудник Олександр Михайлович Костюк Ярослав Миколайович

	Член Наглядової ради (спостережної ради) Член Наглядової ради (спостережної ради)	
Ревізійна комісія	Голова ревізійної комісії Член ревізійної комісії Член ревізійної комісії	Грецька Лідія Миколаївна Стешенко Вікторія Миколаївна Батир Василь Васильович

## **V. Інформація про посадових осіб емітента**

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

- 1) Посада  
Голова комісії з припинення, голова правління
- 2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи  
Плетінь Василь Григорович
- 3) Ідентифікаційний код юридичної особи
- 4) Рік народження  
1950
- 5) Освіта  
Вища
- 6) Стаж роботи (років)  
50
- 7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав  
ВАТ "Черкасибудматеріали", 00291994, генеральний директор
- 8) Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)  
28.09.2010, обрано до закінчення процедури припинення
- 9) Опис  
Особа призначена загальними зборами акціонерів 28.09.2010р. З моменту призначення здійснює повноваження щодо управління справами юридичної особи. Без довіреності здійснює дії від імені товариства. Здійснює керівництво діяльністю товариства.  
Посадова особа не надала згоди на оприлюднення розміру виплаченої винагороди.  
Інформації, що посадова особа емітента обіймає посади на будь-яких інших підприємствах, не має.  
Посадова особа емітента непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.  
Загальний стаж роботи - 50 років.

- 1) Посада  
Член комісії з припинення (член правління)
- 2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи  
Марченко Олександр Іванович
- 3) Ідентифікаційний код юридичної особи
- 4) Рік народження  
1949
- 5) Освіта  
Середня-спеціальна
- 6) Стаж роботи (років)  
52

- 7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав  
ВАТ "Черкасибудматеріали", 00291994, заст.ген.директора
- 8) Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)  
28.09.2010, обрано до закінчення процедури припинення

9) Опис

В складі комісії з припинення ВАТ "Черкасибудматеріали" здійснює керівництво діяльністю товариства.

Посадова особа не надала згоди на оприлюднення розміру виплаченої винагороди.

Інформації, що посадова особа емітента обіймає посади на будь-яких інших підприємствах, не має.

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

Загальний стаж роботи - 52 років.

1) Посада

Член комісії з припинення, головний бухгалтер(член правління)

- 2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи  
Траутман Галина Василівна

- 3) Ідентифікаційний код юридичної особи

- 4) Рік народження

1958

- 5) Освіта

Середня-спеціальна

- 6) Стаж роботи (років)

43

- 7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав  
ВАТ "Черкасибудматеріали", 00291994, заступник головного бухгалтера

- 8) Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)  
28.09.2010, обрано на необмежений термін

9) Опис

Здійснює та координує організацію бухгалтерського обліку господарсько-фінансової діяльності підприємства. В складі комісії з припинення здійснює керівництво діяльністю товариства.

Посадова особа не надала згоди на оприлюднення розміру виплаченої винагороди.

Інформації, що посадова особа емітента обіймає посади на будь-яких інших підприємствах, не має.

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

Загальний стаж роботи - 43 років.

1) Посада

Голова наглядової ради (спостережної ради)

- 2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи  
Кива Володимир Дмитрович

- 3) Ідентифікаційний код юридичної особи

- 4) Рік народження

1950

- 5) Освіта

Середня

6) Стаж роботи (років)

47

7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав  
ВАТ "Черкасибудматеріали", 00291994, нач.цеха

8) Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

21.04.2010, обрано терміном на 5 років

9) Опис

Представляє інтереси акціонерів у період між проведенням загальних зборів, і в межах компетенції, визначеної статутом, контролює і регулює діяльність органу управління справами юридичної особи - комісії з припинення ВАТ "Черкасибудматеріали".

Посадова особа не надала згоди на оприлюднення розміру виплаченої винагороди.

Інформації, що посадова особа емітента обіймає посади на будь-яких інших підприємствах, не має.

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

Загальний стаж роботи - 47 років.

1) Посада

Член наглядової ради(спостережної ради)

2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Кузьома Сергій Васильович

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

4) Рік народження

1960

5) Освіта

Вища

6) Стаж роботи (років)

39

7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав  
ВАТ "Черкасибудматеріали", 00291994, нач.цеха

8) Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

21.04.2010, обрано терміном на 5 років

9) Опис

Представляє інтереси акціонерів у період між проведенням загальних зборів, і в межах компетенції, визначеної статутом, контролює і регулює діяльність органу управління справами юридичної особи - комісії з припинення ВАТ "Черкасибудматеріали".

Посадова особа не надала згоди на оприлюднення розміру виплаченої винагороди.

Інформації, що посадова особа емітента обіймає посади на будь-яких інших підприємствах, не має.

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

Загальний стаж роботи - 39 років.

1) Посада

Член наглядової ради(спостережної ради)

2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Потоцька Лідія Іванівна



3) Ідентифікаційний код юридичної особи

4) Рік народження

1947

5) Освіта

Середня-спеціальна

6) Стаж роботи (років)

46

7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав  
ВАТ "Черкасибудматеріали", 00291994, начальник ВТК

8) Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

21.04.2010, обрано терміном на 5 років

9) Опис

Представляє інтереси акціонерів у період між проведенням загальних зборів, і в межах компетенції, визначеної статутом, контролює і регулює діяльність органу управління справами юридичної особи - комісії з припинення ВАТ "Черкасибудматеріали".

Посадова особа не надала згоди на оприлюднення розміру виплаченої винагороди.

Інформації, що посадова особа емітента обіймає посади на будь-яких інших підприємствах, не має.

Змін у персональному складі посадових осіб - не було. Посадова особа емітента непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Загальний стаж роботи - 46 років.

1) Посада

Член наглядової ради(спостережної ради)

2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Дудник Олександр Михайлович

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

4) Рік народження

1949

5) Освіта

Середня-спеціальна

6) Стаж роботи (років)

48

7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав  
ВАТ "Черкасибудматеріали", 00291994, нач. цеха

8) Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

21.04.2010, обрано терміном на 5 років

9) Опис

Представляє інтереси акціонерів у період між проведенням загальних зборів, і в межах компетенції, визначеної статутом, контролює і регулює діяльність органу управління справами юридичної особи - комісії з припинення ВАТ "Черкасибудматеріали".

Посадова особа не надала згоди на оприлюднення розміру виплаченої винагороди.

Інформації, що посадова особа емітента обіймає посади на будь-яких інших підприємствах, не має.

Посадова особа емітента непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Загальний стаж роботи - 48 років.

1) Посада

Член наглядової ради(спостережної ради)

2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Костюк Ярослав Миколайович

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

4) Рік народження

1967

5) Освіта

Середня-технічна

6) Стаж роботи (років)

34

7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав  
ВАТ "Черкасибудматеріали", 00291994, нач.цеха

8) Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

21.04.2010, обрано терміном на 5 років

9) Опис

Представляє інтереси акціонерів у період між проведенням загальних зборів, і в межах компетенції, визначеної статутом, контролює і регулює діяльність органу управління справами юридичної особи - комісії з припинення ВАТ "Черкасибудматеріали".

Посадова особа не надала згоди на оприлюднення розміру виплаченої винагороди.

Інформації, що посадова особа емітента обіймає посади на будь-яких інших підприємствах, не має.

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

Загальний стаж роботи - 34 роки.

1) Посада

Голова ревізійної комісії

2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Грецька Лідія Миколаївна

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

4) Рік народження

1957

5) Освіта

Вища

6) Стаж роботи (років)

37

7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав  
ВАТ "Черкасибудматеріали", 00291994, зав.складом

8) Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

21.04.2010, обрано терміном на 3 роки

9) Опис

Посадова особа має повноваження та обов'язки згідно статуту акціонерного товариства. Здійснює контроль за фінансово-господарською діяльністю органу управління справами юридичної особи - комісії з припинення ВАТ "Черкасибудматеріали".

Посадова особа не надала згоди на оприлюднення розміру виплаченої винагороди.

Інформації, що посадова особа емітента обіймає посади на будь-яких інших підприємствах, не має.

Посадова особа емітента непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Загальний стаж роботи - 37 років.

1) Посада

Член ревізійної комісії

2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Стешенко Вікторія Миколаївна

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

4) Рік народження

1963

5) Освіта

Середня-спеціальна

6) Стаж роботи (років)

41

7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав

ВАТ "Черкасибудматеріали", 00291994, технолог.

8) Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

21.04.2010, обрано терміном на 3 роки

9) Опис

Посадова особа має повноваження та обов'язки згідно статуту акціонерного товариства. Здійснює контроль за фінансово-господарською діяльністю органу управління справами юридичної особи - комісії з припинення ВАТ "Черкасибудматеріали".

Посадова особа не надала згоди на оприлюднення розміру виплаченої винагороди.

Інформації, що посадова особа емітента обіймає посади на будь-яких інших підприємствах, не має.

Посадова особа емітента непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Загальний стаж роботи - 41 років.

1) Посада

Член ревізійної комісії

2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Батир Василь Васильович

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

4) Рік народження

1966

5) Освіта

Середня-спеціальна

6) Стаж роботи (років)

29

7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав

ВАТ "Черкасибудматеріали", 00291994, електрик.

8) Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

21.04.2010, обрано терміном на 3 роки

9) Опис

Посадова особа має повноваження та обов'язки згідно статуту акціонерного товариства. Здійснює контроль за фінансово-господарською діяльністю органу управління справами юридичної особи - комісії з припинення ВАТ "Черкасибудматеріали".

Посадова особа не надала згоди на оприлюднення розміру виплаченої винагороди.

Інформації, що посадова особа емітента обіймає посади на будь-яких інших підприємствах, не має.

Посадова особа емітента непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Загальний стаж роботи - 29 років.



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

Посада	Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Ідентифікаційний код юридичної особи	Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій	
					Прості іменні	Привілейовані іменні
1	2	3	4	5	6	7
Голова комісії з припинення, голова правління	Плетінь Василь Григорович		1 798 699	12,99638	1 798 699	0
Член комісії з припинення	Марченко Олександр Іванович		15 912	0,114971	15 912	0
Член комісії з припинення, головний бухгалтер	Траутман Галина Василівна		3 184	0,023006	3 184	0
Голова наглядової ради(спостережної ради)	Кива Володимир Дмитрович		0	0	0	0
Член наглядової ради(спостережної ради)	Кузьома Сергій Васильович		0	0	0	0
Член наглядової ради(спостережної ради)	Потоцька Лідія Іванівна		0	0	0	0
Член наглядової ради(спостережної ради)	Дудник Олександр Михайлович		4 653	0,03362	4 653	0
Член наглядової ради(спостережної ради)	Костюк Ярослав Миколайович		0	0	0	0
Голова ревізійної комісії	Грецька Лідія Миколаївна		0	0	0	0
Член ревізійної комісії	Стешенко Вікторія Миколаївна		0	0	0	0
Член ревізійної комісії	Батир Василь Васильович		0	0	0	0

<b>Усього</b>	1 822 448	13,167977	1 822 448	0
---------------	-----------	-----------	-----------	---

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

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

Відкрите акціонерне товариство "Черкасибудматеріали" (далі Товариство) набуло усіх прав та обов'язків юридичної особи з дати його реєстрації у виконкомі Черкаської міської ради 23.01.1995 року, реєстраційний номер 00291994.

Акціонерне товариство створене у процесі корпоратизації і є правонаступником державного підприємства "Черкасибудматеріали".

Адреса: 18000; Україна, м. Черкаси, вул. Чкалова, буд. 12.

Статутний фонд підприємства станом на 31.12.2018 р. складав 692 тис. грн. Додатковий випуск акцій не випускалось. Державної власності у статутному фонді немає.

Товариство розташоване в м. Черкаси, Черкаської обл., вул. Чкалова, 12.

Товариство має земельну ділянку (державний акт на право власності на землю від 06.12.2000 р.) - 335,8 кв. м., що знаходиться за адресою м. Черкаси, вул. Котовського, 76. Оцінка земельної ділянки від 01.02.2007 р. складає 52771 грн.

Товариство має землі постійного користування ( державний акт на право постійного користування землею від 30.12.1997 р.) в розмірі 0,90 га в Золотоніському районі. Земля надана для будівництва мінізаводу по переробці сільськогосподарської продукції. Землі Черкаської міської ради 29403 кв. м.( державний акт на право постійного користування землею від 25.07.1997 р.)

Товариство орендує земельну ділянку загальною площею 40,0 га під існуючим піщаним кар'єром за рахунок земель загального користування в адмінмежах Червонослобідської сільської ради, за межами населеного пункту (договір оренди землі б/н від 16.03.2011 р.)

Акціонерне товариство займається добуванням піску, гравію, глин і каоліну (основний вид діяльності), а також виготовлення виробів із бетону для будівництва; оптова торгівля деревиною, будівельними матеріалами та санітарно-технічним обладнанням; неспеціалізована оптова торгівля; будівництво житлових і нежитлових будівель.

Підприємство має:

- Спеціальний дозвіл на користування надрами (видобування ) від 05.07.2010 року місцевого значення, площею 35,0 га.

Спискова чисельність на 31.12.2018 року становить 1 особа, середньооблікова чисельність штатних працівників за 2018 рік складала 1 особа.

Виданий наказ № 1 від 03.01. 2018 р., яким визначена облікова політика та фінансова звітність згідно з законом України від 16.07.99 р. № 996-XIV " Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" відповідно до положень (стандартів) бухгалтерського обліку.

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

Товариство знаходиться в стадії припинення з 13.10.2010 року.

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

Емітент не укладав деривативи, та не вчиняв правочинів. Товариство знаходиться в стадії припинення з 13.10.2010 року.

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

Товариство знаходиться в стадії припинення з 13.10.2010 року.

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

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

- 1) бухгалтерський фінансовий облік (інвентаризація і документація, рахунки і подвійний запис);
- 2) бухгалтерський управлінський облік (розподіл обов'язків, нормування витрат);
- 3) аудит, контроль, ревізія (перевірка документів, перевірка вірності арифметичних розрахунків, перевірка дотримання правил обліку окремих господарських операцій, інвентаризація, усне опитування персоналу, підтвердження і простежування).

Всі перераховані вище методи становлять єдину систему і використовуються в цілях управління підприємством.

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

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

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

### **Ринковий ризик**

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

### **Ризик втрати ліквідності**

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

### **Кредитний ризик**

Підприємство схильне до кредитного ризику, який виражається як ризик того, що контрагент - дебітор не буде здатний в повному обсязі і в певний час погасити свої зобов'язання. Кредитний ризик регулярно контролюється. Управління кредитним ризиком здійснюється, в основному, за допомогою аналізу здатності контрагента сплатити заборгованість. Підприємство



укладає угоди виключно з відомими та фінансово стабільними сторонами. Кредитний ризик стосується дебіторської заборгованості. Дебіторська заборгованість регулярно перевіряється на існування ознак знецінення, створюються резерви під знецінення за необхідності.

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

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

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

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

##### **1) посилення на:**

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

Товариство в своїй діяльності не керується власним кодексом корпоративного управління.

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

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

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

##### **вся відповідна інформація про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги**

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

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

Інформація щодо відхилень від положень кодексу корпоративного управління не наводиться,

оскільки Товариство не має власного кодексу корпоративного управління та не користується кодексами корпоративного управління інших підприємств, установ, організацій.

### 3) інформація про загальні збори акціонерів (учасників)

Вид загальних зборів		чергові	позачергові
Дата проведення			
Кворум зборів		0	
Опис	У 2018 року чергові загальні збори акціонерів не проводились. Товариство знаходиться в стадії припинення з 13.10.2010 року.		

#### 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 (вказати)	У 2018 року чергові загальні збори акціонерів не проводились. Товариство знаходиться в стадії припинення з 13.10.2010 року.	

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

	Так	Ні
Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку		X
Акціонери, які володіють у сукупності більше ніж 10 відсотками акцій		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 (вказати)	У 2018 року чергові загальні збори акціонерів не проводились. Товариство знаходиться в стадії припинення з 13.10.2010 року.	

#### Які основні причини скликання останніх позачергових зборів?

	Так	Ні
Реорганізація		X
Додатковий випуск акцій		X
Унесення змін до статуту		X
Прийняття рішення про збільшення статутного капіталу товариства		X
Прийняття рішення про зменшення статутного капіталу товариства		X
Обрання або припинення повноважень голови та членів		X

наглядової ради			
Обрання або припинення повноважень членів виконавчого органу			X
Обрання або припинення повноважень членів ревізійної комісії (ревізора)			X
Делегування додаткових повноважень наглядовій раді			X
Інше (зазначити)	У 2018 року чергові загальні збори акціонерів не проводились. Товариство знаходиться в стадії припинення з 13.10.2010 року.		

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

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

	Так	Ні
Наглядова рада		X
Виконавчий орган		X
Ревізійна комісія (ревізор)		X
Акціонери (акціонер), які (який) на день подання вимоги сукупно є власниками (власником) 10 і більше відсотків простих акцій товариства	У 2018 року чергові загальні збори акціонерів не проводились. Товариство знаходиться в стадії припинення з 13.10.2010 року.	
Інше (зазначити)	У 2018 року чергові загальні збори акціонерів не проводились. Товариство знаходиться в стадії припинення з 13.10.2010 року.	

**У разі скликання, але не проведення річних (чергових) загальних зборів зазначається причина їх не проведення:** У 2018 року чергові загальні збори акціонерів не проводились. Товариство знаходиться в стадії припинення з 13.10.2010 року.

**У разі скликання, але не проведення позачергових загальних зборів зазначається причина їх не проведення:** У 2018 року позачергові загальні збори акціонерів не проводились. Товариство знаходиться в стадії припинення з 13.10.2010 року.

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

**Склад наглядової ради (за наявності)?**

	Кількість осіб
членів наглядової ради - акціонерів	1
членів наглядової ради - представників акціонерів	0
членів наглядової ради - незалежних директорів	0

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

	Так	Ні
З питань аудиту		X
З питань призначень		X
З винагород		X
Інше (зазначити)	Комітетів у складі Спостережної ради не створено.	

**Інформація щодо компетентності та ефективності комітетів:** Комітетів у складі Спостережної ради не створено.

**Інформація стосовно кількості засідань та яких саме комітетів наглядової ради:** Комітетів у складі Спостережної ради не створено.

**Персональний склад наглядової ради**

Прізвище, ім'я, по батькові	Посада	Незалежний член	
		Так	Ні
Кива Володимир Дмитрович	Голова наглядової ради(спостережної ради)		X
Опис:	<p>Відповідно до чинної редакції Статуту Товариства, СПОСТЕРЕЖНА РАДА Товариства є органом, що здійснює захист прав акціонерів Товариства, і в межах компетенції, визначеної Статутом та чинним законодавством України, контролює та регулює діяльність виконавчого органу. Спостережна рада обирається загальними зборами у кількості 5 членів строком на 5 роки. До складу Спостережної ради входять Голова наглядової ради та чотири члени спостережної ради. Рішення щодо обрання членів наглядової ради приймається загальними зборами простою більшістю голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих з цього питання акцій. Голова спостережної ради Товариства обирається членами спостережної ради з їх числа простою більшістю голосів від кількісного складу спостережної ради. Спостережна рада має право в будь-який час переобрати голову спостережної ради.</p> <p>Станом на дату складання цього Звіту до складу спостережної ради входять:</p> <p>Голова Спостережної ради (акціонер): Кива Володимир Дмитрович, обраний Головою Наглядової ради - рішенням Загальних зборів акціонерів (Протокол чергових Загальних зборів акціонерів № 1 від 21.04.2010 р.) терміном на 5 років.</p> <p>Члени Наглядової ради (акціонери): Кузьома Сергій Васильович, Потоцька Лідія Іванівна, Дудник Олександр Іванович та Костюк Ярослав Миколайович обрані членами Наглядової ради - рішенням Загальних зборів акціонерів (Протокол чергових Загальних зборів акціонерів № 1 від 21.04.2010 р.) терміном на 5 роки.</p>		
Кузьома Сергій	Член наглядової ради		X

Васильович	(спостережної ради)		
Опис:	<p>Відповідно до чинної редакції Статуту Товариства, СПОСТЕРЕЖНА РАДА Товариства є органом, що здійснює захист прав акціонерів Товариства, і в межах компетенції, визначеної Статутом та чинним законодавством України, контролює та регулює діяльність виконавчого органу.</p> <p>Спостережна рада обирається загальними зборами у кількості 5 членів строком на 5 роки. До складу Спостережної ради входять Голова наглядової ради та чотири члени спостережної ради. Рішення щодо обрання членів наглядової ради приймається загальними зборами простою більшістю голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих з цього питання акцій. Голова спостережної ради Товариства обирається членами спостережної ради з їх числа простою більшістю голосів від кількісного складу спостережної ради. Спостережна рада має право в будь-який час переобрати голову спостережної ради.</p> <p>Станом на дату складання цього Звіту до складу спостережної ради входять:</p> <p>Голова Спостережної ради (акціонер): Кива Володимир Дмитрович, обраний Головою Наглядової ради - рішенням Загальних зборів акціонерів (Протокол чергових Загальних зборів акціонерів № 1 від 21.04.2010 р.) терміном на 5 років.</p> <p>Члени Наглядової ради (акціонери): Кузьома Сергій Васильович, Потоцька Лідія Іванівна, Дудник Олександр Іванович та Костюк Ярослав Миколайович обрані членами Наглядової ради - рішенням Загальних зборів акціонерів (Протокол чергових Загальних зборів акціонерів № 1 від 21.04.2010 р.) терміном на 5 роки.</p>		
Потоцька Лідія Іванівна	Член наглядової ради(спостережної ради)		X
Опис:	<p>Відповідно до чинної редакції Статуту Товариства, СПОСТЕРЕЖНА РАДА Товариства є органом, що здійснює захист прав акціонерів Товариства, і в межах компетенції, визначеної Статутом та чинним законодавством України, контролює та регулює діяльність виконавчого органу.</p> <p>Спостережна рада обирається загальними зборами у кількості 5 членів строком на 5 роки. До складу Спостережної ради входять Голова наглядової ради та чотири члени спостережної ради. Рішення щодо обрання членів наглядової ради приймається загальними зборами простою більшістю голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих з цього питання акцій. Голова спостережної ради Товариства обирається членами спостережної ради з їх числа простою більшістю голосів від кількісного складу спостережної ради. Спостережна рада має право в будь-який час переобрати голову спостережної ради.</p> <p>Станом на дату складання цього Звіту до складу спостережної ради входять:</p>		

	<p>Голова Спостережної ради (акціонер): Кива Володими Дмитрович, обраний Головою Наглядової ради - рішенням Загальних зборів акціонерів (Протокол чергових Загальних зборів акціонерів № 1 від 21.04.2010 р.) терміном на 5 років.</p> <p>Члени Наглядової ради (акціонери): Кузьома Сергій Васильович, Потоцька Лідія Іванівна, Дудник Олександр Іванович та Костюк Ярослав Миколайович обрані членами Наглядової ради - рішенням Загальних зборів акціонерів (Протокол чергових Загальних зборів акціонерів № 1 від 21.04.2010 р.) терміном на 5 роки.</p>		
Дудник Олександр Михайлович	Член наглядової ради(спостережної ради)		X
Опис:	<p>Відповідно до чинної редакції Статуту Товариства, СПОСТЕРЕЖНА РАДА Товариства є органом, що здійснює захист прав акціонерів Товариства, і в межах компетенції, визначеної Статутом та чинним законодавством України, контролює та регулює діяльність виконавчого органу.</p> <p>Спостережна рада обирається загальними зборами у кількості 5 членів строком на 5 роки. До складу Спостережної ради входять Голова наглядової ради та чотири члени спостережної ради.</p> <p>Рішення щодо обрання членів наглядової ради приймається загальними зборами простою більшістю голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих з цього питання акцій. Голова спостережної ради Товариства обирається членами спостережної ради з їх числа простою більшістю голосів від кількісного складу спостережної ради. Спостережна рада має право в будь-який час переобрати голову спостережної ради.</p> <p>Станом на дату складання цього Звіту до складу спостережної ради входять:</p> <p>Голова Спостережної ради (акціонер): Кива Володими Дмитрович, обраний Головою Наглядової ради - рішенням Загальних зборів акціонерів (Протокол чергових Загальних зборів акціонерів № 1 від 21.04.2010 р.) терміном на 5 років.</p> <p>Члени Наглядової ради (акціонери): Кузьома Сергій Васильович, Потоцька Лідія Іванівна, Дудник Олександр Іванович та Костюк Ярослав Миколайович обрані членами Наглядової ради - рішенням Загальних зборів акціонерів (Протокол чергових Загальних зборів акціонерів № 1 від 21.04.2010 р.) терміном на 5 роки.</p>		
Костюк Ярослав Миколайович	Член наглядової ради(спостережної ради)		X
Опис:	<p>Відповідно до чинної редакції Статуту Товариства, СПОСТЕРЕЖНА РАДА Товариства є органом, що здійснює захист прав акціонерів Товариства, і в межах компетенції, визначеної Статутом та чинним законодавством України, контролює та регулює діяльність виконавчого органу.</p> <p>Спостережна рада обирається загальними зборами у кількості 5</p>		

	<p>членів строком на 5 роки. До складу Спостережної ради входять Голова наглядової ради та чотири члени спостережної ради. Рішення щодо обрання членів наглядової ради приймається загальними зборами простою більшістю голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих з цього питання акцій. Голова спостережної ради Товариства обирається членами спостережної ради з їх числа простою більшістю голосів від кількісного складу спостережної ради. Спостережна рада має право в будь-який час переобрати голову спостережної ради.</p> <p>Станом на дату складання цього Звіту до складу спостережної ради входять:</p> <p>Голова Спостережної ради (акціонер): Кива Володимир Дмитрович, обраний Головою Наглядової ради - рішенням Загальних зборів акціонерів (Протокол чергових Загальних зборів акціонерів № 1 від 21.04.2010 р.) терміном на 5 років.</p> <p>Члени Наглядової ради (акціонери): Кузьома Сергій Васильович, Потоцька Лідія Іванівна, Дудник Олександр Іванович та Костюк Ярослав Миколайович обрані членами Наглядової ради - рішенням Загальних зборів акціонерів (Протокол чергових Загальних зборів акціонерів № 1 від 21.04.2010 р.) терміном на 5 роки.</p>
--	--

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

	Так	Ні
Галузеві знання і досвід роботи в галузі		X
Знання у сфері фінансів і менеджменту		X
Особисті якості (чесність, відповідальність)		X
Відсутність конфлікту інтересів		X
Граничний вік		X
Відсутні будь-які вимоги		X
Інше (зазначити) Товариство знаходиться в стадії припинення з 13.10.2010 року.	X	

**Коли останній раз обирався новий член наглядової ради, як він ознайомився зі своїми правами та обов'язками?**

	Так	Ні
Новий член наглядової ради самостійно ознайомився зі 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	Товариство знаходиться в стадії припинення з 13.10.2010 року.	

(вказати)	
-----------	--

**Чи проводилися засідання наглядової ради? Загальний опис прийнятих на них рішень**  
Протягом 2018 року відбулося засідання Спостережної ради:

Дата засідання      Кворум      Загальний опис прийнятих рішень  
12.03.2018      Кворум досягнуто      На засіданні Наглядової ради (протокол № 6/н від 12.03.2018)  
було прийнято рішення про обрання голови та секретаря засідання наглядової ради та  
затвердження Звіту про фінансовий стан Товариства.

**Як визначається розмір винагороди членів наглядової ради?**

	Так	Ні
Винагорода є фіксованою сумою		X
Винагорода є відсотком від чистого прибутку або збільшення ринкової вартості акцій		X
Винагорода виплачується у вигляді цінних паперів товариства		X
Члени наглядової ради не отримують винагороди	X	
Інше (запишіть)	Товариство знаходиться в стадії припинення з 13.10.2010 року.	

**Інформація про виконавчий орган**

Склад виконавчого органу	Функціональні обов'язки
Станом на дату складання цього Звіту посаду Голови комісії з припинення (керівник) обіймає Плетінь Василь Григорович, обраний рішенням позачергових зборів акціонерів Товариства (протокол № 2 від 28.09.2010 р.). Товариство знаходиться в стадії припинення з 13.10.2010 року.	Відповідно до чинної редакції Статуту Товариства, Правління є Виконавчим органом Товариства, який здійснює управління поточною діяльністю Товариства. Правління підзвітне у своїй діяльності Загальним зборам акціонерів і спостережній раді Товариства. Члени Правління затверджуються Спостережною радою за поданням голови на 3 роки. Правління Товариства складається з 5 членів. Роботою правління керує голова, якого обирають загальні збори акціонерів на 5 років. Голова правління є генеральним директором Товариства.
Опис	Товариство знаходиться в стадії припинення з 13.10.2010 року.

**Примітки**

Товариство знаходиться в стадії припинення з 13.10.2010 року.

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

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

**Якщо в товаристві створено ревізійну комісію:**



**Кількість членів ревізійної комісії 3 осіб.**

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

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

	Загальні збори акціонерів	Наглядова рада	Виконавчий орган	Не належить до компетенції жодного органу
Визначення основних напрямів діяльності (стратегії)	так	так	ні	ні
Затвердження планів діяльності (бізнес-планів)	так	ні	ні	так
Затвердження річного фінансового звіту, або балансу, або бюджету	так	так	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	так	ні	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	ні	так	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) ні**

**Які документи існують у вашому акціонерному товаристві?**

	Так	Ні
Положення про загальні збори акціонерів		X
Положення про наглядову раду		X
Положення про виконавчий орган		X
Положення про посадових осіб акціонерного товариства		X
Положення про ревізійну комісію (або ревізора)		X
Положення про акції акціонерного товариства		X
Положення про порядок розподілу прибутку		X
Інше (запишіть)	інших документів не існує	

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

Інформація про діяльність акціонерного товариства	Інформація розповсюджується на загальних зборах	Інформація оприлюднюється в загальнодоступній інформаційній базі даних Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку про ринок цінних паперів або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку	Документи надаються для ознайомлення безпосередньо в акціонерному товаристві	Копії документів надаються на запит акціонера	Інформація розміщується на власній інтернет-сторінці акціонерного товариства
Фінансова звітність, результати діяльності	так	так	так	ні	ні
Інформація про акціонерів, які володіють 10 відсотками та більше	ні	ні	так	ні	ні

статутного капіталу					
Інформація про склад органів управління товариства	так	так	ні	ні	ні
Статут та внутрішні документи	ні	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	ні	ні

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

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

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

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

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

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

	Так	Ні
З власної ініціативи		X
За дорученням загальних зборів		X
За дорученням наглядової ради		X
За зверненням виконавчого органу		X
На вимогу акціонерів, які в сукупності володіють понад 10 відсотками голосів		X
Інше (зазначити)	Перевірок не проводилось	

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

<b>№ з/п</b>	<b>Повне найменування юридичної особи - власника (власників) або прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) фізичної особи - власника (власників) значного пакета акцій</b>	<b>Ідентифікаційний код згідно з Єдиним державним реєстром юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань (для юридичної особи - резидента), код/номер з торговельного, банківського чи судового реєстру, реєстраційного посвідчення місцевого органу влади іноземної держави про реєстрацію юридичної особи (для юридичної особи - нерезидента)</b>	<b>Розмір частки акціонера (власника) (у відсотках до статутного капіталу)</b>
1	Плетінь Василь Григорович		12,99638
2	ТОВ "Кварц 2000"	31207235	47,622876

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

<b>Загальна кількість акцій</b>	<b>Кількість акцій з обмеженнями</b>	<b>Підстава виникнення обмеження</b>	<b>Дата виникнення обмеження</b>
13 840 000	13 840 000	<p>Відповідно до даних останнього реєстру власників акцій Товариства, загальна кількість голосуючих акцій <b>ВІДКРИТОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЧЕРКАСИБУДМАТЕРІАЛИ"</b> складає 13840000 штук, що становить 100% від загальної кількості акцій Товариства, і які належать юридичним та фізичним особам.</p> <p>Інші власники не уклали з обраною емітентом депозитарною установою договору про обслуговування рахунка в цінних паперах від власного імені та не здійснили переказ належних їм прав на цінні папери на свій рахунок у цінних паперах, відкритий в іншій депозитарній установі. Тому відповідно до п.10 Прикінцевих та перехідних положень Закону України "Про депозитарну систему</p>	30.09.2014

		України" та Листа Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку № 08/03/18049/НК від 30.09.2014 року, їхні акції не враховуються при визначенні кворуму та при голосуванні в органах емітента. Інших обмежень прав участі та голосування акціонерів на загальних зборах емітентів немає.	
--	--	--	--

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

Згідно з п.9.1 Статуту, посадовими особами органів Товариства визнаються фізичні особи - Голова та члени Наглядової ради, Голова та члени правління Товариства та голова і члени ревізійної комісії.

Відповідно до п.9.21 Статуту Товариства, Спостережна рада обирається загальними зборами у кількості 5 членів строком на 5 роки. До складу Спостережної ради входять Голова спостережної ради та чотири члени спостережної ради. Кількісний склад спостережної ради встановлюється загальними зборами. Рішення щодо обрання членів та голови Спостережної ради приймається загальними зборами простою більшістю голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у Загальних зборах та є власниками голосуючих з цього питання акцій.

Прийняття рішення про припинення повноважень Членів наглядової ради належить до виключної компетенції загальних зборів акціонерів (п.9.5 Статуту). Відповідно до п. 9.5.В Статуту, до компетенції загальних зборів належить обрання та відкликання Голови та членів Спостережної ради акціонерів Товариства.

Відповідно до п.9.25 Статуту, Правління Товариства є Виконавчим органом Товариства. Голова правління Товариства обирається на посаду за рішенням Загальних зборів Товариства (п.9.30 Статуту) строком на 5 (пять) років. Члени правління затверджуються спостережною радою за поданням голови на 3 роки.(п.9.28 Статуту). Правління Товариства складається з 5 членів ( п.9.29 Статуту).

Відповідно до п. 9.31 Статуту Ревізійна комісія здійснює контроль за фінансово-господарською діяльністю правління акціонерів Товариства і обирається загальними зборами з числа акціонерів у складі 3 осіб та строком на 3 роки. Допускається неодноразове повторення обрання однієї і тієї ж особи до складу ревізійної комісії. Ревізійна комісія очолюється головою ревізійної комісії, який обирається її членами. Членами ревізійної комісії не можуть бути члени правління, спостережної ради акціонерів та інші посадові особи (п. 9.32 Статуту).

**9) повноваження посадових осіб емітента**

**СПОСТЕРЕЖНА РАДА (п.9.22 Статуту)**

Для здійснення покладених на неї обов'язків та функцій Спостережна рада здійснює:

- затвердження стратегічних проектів і програм за поданням правління;
- нагляд за роботою правління щодо виконання рішень загальних зборів акціонерів та власних;
- аналіз дій правління щодо реалізації стратегічних планів, проектів і програм;
- вирішення питань діяльності Товариства, що не можуть бути відкладені до скликання загальних зборів і таких, що виходять за межі компетенції правління;
- укладання контракту з головою правління від імені та за дорученням загальних зборів

акціонерів;

- затвердження членів правління за поданням голови;
- заслуховування звітів членів правління, посадових осіб Товариства з окремих питань його діяльності;
- виступ у разі необхідності з ініціативою проведення позачергових ревізій та аудиторських перевірок фінансово-господарської діяльності правління, винесення рішень по звітах ревізій і комісій;
- припинення повноважень членів правління за поданням голови правління;
- прийняття рішень про скликання загальних зборів;
- винесення рішень про притягнення до майнової відповідальності посадових осіб органів управління Товариства;
- затвердження умов договору на ведення реєстру власників іменних цінних паперів.

Спостережна рада не має права втручатися в оперативну діяльність правління Товариства (п.9.24 Статуту).

Спостережна рада (п.9.20 Статуту): представляє інтереси акціонерів в перервах між проведенням загальних зборів і в межах компетенції контролює і регулює діяльність виконавчого органу.

### Правління Товариства

Згідно п. 9.26 Статуту до компетенції правління відноситься:

- затвердження правил процедури та інших внутрішніх документів Товариства, визначення організаційної структури Товариства;
- вирішення питання про придбання Товариством акцій, що випускається ним;
- визначення умов оплати праці посадових осіб Товариства, його дочірніх підприємств, філій та представництв, а також інші питання діяльності Товариства, крім тих, які чинним законодавством, цим статутом або рішенням загальних зборів віднесені виключно до компетенції іншого органу Товариства. Загальні збори та спостережна рада можуть прийняти рішення про передачу частини належних їм прав до компетенції правління.

Правління підзвітне у своїй діяльності загальним зборам акціонерів і спостережній раді Товариства (п.9.27 Статуту)

Згідно п.9.30 Статуту роботою правління керує голова. Голова правління має право через доручення здійснювати дії від імені Товариства. Він уповноважений керувати поточними справами Товариства, організовувати виконання рішень загальних зборів акціонерів та спостережної ради, представляти Товариство в його стосунках з іншими фізичними, юридичними особами, вести переговори та укладати угоди від імені Товариства заключати (припиняти) контракти з членами правління та іншими працівниками Товариства, організовувати ведення протоколів засідань правління, а також виконувати інші функції, які делеговані йому загальними зборами, акціонерів та спостережною радою. Контракт з головою укладає спостережна рада від імені та за дорученням загальних зборів акціонерів. Головою та членами правління можуть бути особи, які перебувають з Товариством у трудових відносинах.

### Ревізійна комісія

Згідно п.9.31 Контроль за фінансово-господарською діяльністю правління акціонерів товариства здійснюється ревізійною комісією, яка обирається загальними зборами. Ревізійна комісія очолюється головою ревізійної комісії, який обирається її членами.

Ревізійна комісія підзвітна лише перед загальними зборами акціонерів. Матеріали про результати перевірок комісія направляє загальним зборам і спостережній раді Товариства. Ревізійна комісія має право залучати до своєї роботи експертів, аудиторські організації(п. 9.34 Статуту).

Члени ревізійної комісії мають право брати участь у засіданнях спостережної ради та правління з правом дорадчого голосу(п.9.35 Статуту).

Ревізійна комісія робить висновки на підставі річних звітів та балансу. Без висновків ревізійної комісії загальні збори акціонерів не мають права затверджувати річний баланс (п. 9.36 Статуту). Згідно п.9.37 Статуту ревізійна комісія зобов'язана вимагати скликання позачергових загальних зборів акціонерів або проведення засідання спостережної ради Товариства, якщо виникла загроза інтересам Товариства чи виявлені зловживання, які допущені посадовими особами.

## **10) інформація аудитора щодо звіту про корпоративне управління**

Звіт про корпоративне управління

ВІДКРИТОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА " ЧЕРКАСИБУДМАТЕРІАЛИ"

код за ЄДРПОУ 00291994

місцезнаходження: вул. Чкалова, буд. 12, м. Черкаси, Черкаська обл., 18030

### **I. Інформація про кодекс корпоративного управління**

1.1. Товариство в своїй діяльності не керується власним кодексом корпоративного управління.

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

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

1.3. Посилання на всю відповідну інформацію про практику корпоративного управління, застосовану понад визначені законодавством вимоги: принципи корпоративного управління, що застосовуються Товариством в своїй діяльності, визначені чинним законодавством України та Статутом. Будь-яка інша практика корпоративного управління не застосовується.

### **II. Інформація щодо відхилень від положень кодексу корпоративного управління**

Інформація щодо відхилень від положень кодексу корпоративного управління не наводиться, оскільки Товариство не має власного кодексу корпоративного управління та не користується кодексами корпоративного управління інших підприємств, установ, організацій.

### **III. Інформація про загальні збори акціонерів**

У 2018 року чергові загальні збори акціонерів не проводились.

### **IV. Інформація про Спостережну раду та виконавчий орган Товариства**

Відповідно до чинної редакції Статуту Товариства, СПОСТЕРЕЖНА РАДА Товариства є органом, що здійснює захист прав акціонерів Товариства, і в межах компетенції, визначеної Статутом та чинним законодавством України, контролює та регулює діяльність виконавчого органу. Спостережна рада обирається загальними зборами у кількості 5 членів строком на 5 роки. До складу Спостережної ради входять Голова наглядової ради та чотири члени спостережної ради. Рішення щодо обрання членів наглядової ради приймається загальними зборами простою більшістю голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих з цього питання акцій. Голова спостережної ради Товариства обирається членами спостережної ради з їх числа простою більшістю голосів від кількісного складу спостережної ради. Спостережна рада має право в будь-який час переобрати голову спостережної ради.

Станом на дату складання цього Звіту до складу спостережної ради входять:

Голова Спостережної ради (акціонер): Кива Володимир Дмитрович, обраний Головою Наглядової ради - рішенням Загальних зборів акціонерів (Протокол чергових Загальних зборів акціонерів № 1 від 21.04.2010 р.) терміном на 5 років.

Члени Наглядової ради (акціонери): Кузьома Сергій Васильович, Потоцька Лідія Іванівна, Дудник Олександр Іванович та Костюк Ярослав Миколайович обрані членами Наглядової ради - рішенням Загальних зборів акціонерів (Протокол чергових Загальних зборів акціонерів № 1 від 21.04.2010 р.) терміном на 5 роки.

Комітетів у складі Спостережної ради не створено.

Протягом 2018 року відбулося засідання Спостережної ради:

Дата засідання	Кворум	Загальний опис прийнятих рішень
12.03.2018	Кворум досягнуто	На засіданні Наглядової ради (протокол № б/н від 12.03.2018) було прийнято рішення про обрання голови та секретаря засідання наглядової ради та затвердження Звіту про фінансовий стан Товариства.

Відповідно до чинної редакції Статуту Товариства, Правління є Виконавчим органом Товариства, який здійснює управління поточною діяльністю Товариства. Правління підзвітне у своїй діяльності Загальним зборам акціонерів і спостережній раді Товариства. Члени Правління затверджуються Спостережною радою за поданням голови на 3 роки. Правління Товариства складається з 5 членів. Роботою правління керує голова, якого обирають загальні збори акціонерів на 5 років. Голова правління є генеральним директором Товариства.

Станом на дату складання цього Звіту посаду Голови комісії з припинення (керівник) обіймає Плетінь Василь Григорович, обраний рішенням позачергових зборів акціонерів Товариства (протокол № 2 від 28.09.2010 р.).

#### V. Опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками

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

- 1) бухгалтерський фінансовий облік (інвентаризація і документація, рахунки і подвійний запис);
- 2) бухгалтерський управлінський облік (розподіл обов'язків, нормування витрат);
- 3) аудит, контроль, ревізія (перевірка документів, перевірка вірності арифметичних розрахунків, перевірка дотримання правил обліку окремих господарських операцій, інвентаризація, усне опитування персоналу, підтвердження і простежування).

Всі перераховані вище методи становлять єдину систему і використовуються в цілях управління підприємством.

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

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

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



зобов'язань контрагентами (дебіторами).

#### Ринковий ризик

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

#### Ризик втрати ліквідності

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

#### Кредитний ризик

Підприємство схильне до кредитного ризику, який виражається як ризик того, що контрагент

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

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

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

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

#### VI. Перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій

Власник значного пакета акцій - Плетінь Василь Григорович володіє 1798699 штук простих іменних акцій Товариства, що складає 12,99638 % статутного капіталу та ТОВ "Кварц" (код ЄДРПОУ 31207235) володіє 6591006 штук простих іменних акцій Товариства, що складає 47,622876% статутного капіталу.

Інші особи не володіють значними пакетами акцій Товариства.

#### VII. Інформація про обмеження прав участі та голосування акціонерів на загальних зборах акціонерів Товариства

Відповідно до даних останнього реєстру власників акцій Товариства, загальна кількість голосуючих акцій **ВІДКРИТОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЧЕРКАСИБУДМАТЕРІАЛИ"** складає 13840000 штук, що становить 100% від загальної кількості акцій Товариства, і які належать юридичним та фізичним особам.

Інші власники не уклали з обраною емітентом депозитарною установою договору про обслуговування рахунка в цінних паперах від власного імені та не здійснили переказ належних

їм прав на цінні папери на свій рахунок у цінних паперах, відкритий в іншій депозитарній установі. Тому відповідно до п.10 Прикінцевих та перехідних положень Закону України "Про депозитарну систему України" та Листа Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку № 08/03/18049/НК від 30.09.2014 року, їхні акції не враховуються при визначенні кворуму та при голосуванні в органах емітента.

Інших обмежень прав участі та голосування акціонерів на загальних зборах емітентів немає.

#### VIII. Порядок призначення та звільнення посадових осіб Товариства

Згідно з п.9.1 Статуту, посадовими особами органів Товариства визнаються фізичні особи - Голова та члени Наглядової ради, Голова та члени правління Товариства та голова і члени ревізійної комісії.

Відповідно до п.9.21 Статуту Товариства, Спостережна рада обирається загальними зборами у кількості 5 членів строком на 5 роки. До складу Спостережної ради входять Голова спостережної ради та чотири члени спостережної ради. Кількісний склад спостережної ради встановлюється загальними зборами. Рішення щодо обрання членів та голови Спостережної ради приймається загальними зборами простою більшістю голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у Загальних зборах та є власниками голосуючих з цього питання акцій.

Прийняття рішення про припинення повноважень Членів наглядової ради належить до виключної компетенції загальних зборів акціонерів (п.9.5 Статуту). Відповідно до п. 9.5.В Статуту, до компетенції загальних зборів належить обрання та відкликання Голови та членів Спостережної ради акціонерів Товариства.

Відповідно до п.9.25 Статуту, Правління Товариства є Виконавчим органом Товариства. Голова правління Товариства обирається на посаду за рішенням Загальних зборів Товариства (п.9.30 Статуту) строком на 5 (пять) років. Члени правління затверджуються спостережною радою за поданням голови на 3 роки.(п.9.28 Статуту). Правління Товариства складається з 5 членів ( п.9.29 Статуту).

Відповідно до п. 9.31 Статуту Ревізійна комісія здійснює контроль за фінансово-господарською діяльністю правління акціонерів Товариства і обирається загальними зборами з числа акціонерів у складі 3 осіб та строком на 3 роки. Допускається неодноразове повторення обрання однієї і тієї ж особи до складу ревізійної комісії. Ревізійна комісія очолюється головою ревізійної комісії, який обирається її членами. Членами ревізійної комісії не можуть бути члени правління, спостережної ради акціонерів та інші посадові особи (п. 9.32 Статуту).

#### IX. Повноваження посадових осіб Товариства

##### СПОСТЕРЕЖНА РАДА (п.9.22 Статуту)

Для здійснення покладених на неї обов'язків та функцій Спостережна рада здійснює:

- затвердження стратегічних проектів і програм за поданням правління;
- нагляд за роботою правління щодо виконання рішень загальних зборів акціонерів та власних;
- аналіз дій правління щодо реалізації стратегічних планів, проектів і програм;
- вирішення питань діяльності Товариства, що не можуть бути відкладені до скликання загальних зборів і таких, що виходять за межі компетенції правління;
- укладання контракту з головою правління від імені та за дорученням загальних зборів акціонерів;
- затвердження членів правління за поданням голови;
- заслуховування звітів членів правління, посадових осіб Товариства з окремих питань його діяльності;
- виступ у разі необхідності з ініціативою проведення позачергових ревізій та аудиторських перевірок фінансово-господарської діяльності правління, винесення рішень по звітах ревізій і комісій;
- припинення повноважень членів правління за поданням голови правління;

- прийняття рішень про скликання загальних зборів;
- винесення рішень про притягнення до майнової відповідальності посадових осіб органів управління Товариства;
- затвердження умов договору на ведення реєстру власників іменних цінних паперів.

Спостережна рада не має права втручатися в оперативну діяльність правління Товариства (п.9.24 Статуту).

Спостережна рада (п.9.20 Статуту): представляє інтереси акціонерів в перервах між проведенням загальних зборів і в межах компетенції контролює і регулює діяльність виконавчого органу.

#### Правління Товариства

Згідно п. 9.26 Статуту до компетенції правління відноситься:

- затвердження правил процедури та інших внутрішніх документів Товариства, визначення організаційної структури Товариства;
- вирішення питання про придбання Товариством акцій, що випускається ним;
- визначення умов оплати праці посадових осіб Товариства, його дочірніх підприємств, філій та представництв, а також інші питання діяльності Товариства, крім тих, які чинним законодавством, цим статутом або рішенням загальних зборів віднесені виключно до компетенції іншого органу Товариства. Загальні збори та спостережна рада можуть прийняти рішення про передачу частини належних їм прав до компетенції правління.

Правління підзвітне у своїй діяльності загальним зборам акціонерів і спостережній раді Товариства (п.9.27 Статуту)

Згідно п.9.30 Статуту роботою правління керує голова. Голова правління має право через доручення здійснювати дії від імені Товариства. Він уповноважений керувати поточними справами Товариства, організовувати виконання рішень загальних зборів акціонерів та спостережної ради, представляти Товариство в його стосунках з іншими фізичними, юридичними особами, вести переговори та укладати угоди від імені Товариства заключати (припиняти) контракти з членами правління та іншими працівниками Товариства, організовувати ведення протоколів засідань правління, а також виконувати інші функції, які делеговані йому загальними зборами, акціонерів та спостережною радою. Контракт з головою укладає спостережна рада від імені та за дорученням загальних зборів акціонерів. Головою та членами правління можуть бути особи, які перебувають з Товариством у трудових відносинах.

#### Ревізійна комісія

Згідно п.9.31 Контроль за фінансово-господарською діяльністю правління акціонерів товариства здійснюється ревізійною комісією, яка обирається загальними зборами. Ревізійна комісія очолюється головою ревізійної комісії, який обирається її членами.

Ревізійна комісія підзвітна лише перед загальними зборами акціонерів. Матеріали про результати перевірок комісія направляє загальним зборам і спостережній раді Товариства. Ревізійна комісія має право залучати до своєї роботи експертів, аудиторські організації(п. 9.34 Статуту).

Члени ревізійної комісії мають право брати участь у засіданнях спостережної ради та правління з правом дорадчого голосу(п.9.35 Статуту).

Ревізійна комісія робить висновки на підставі річних звітів та балансу. Без висновків ревізійної комісії загальні збори акціонерів не мають права затверджувати річний баланс (п. 9.36 Статуту).

Згідно п.9.37 Статуту ревізійна комісія зобов'язана вимагати скликання позачергових загальних зборів акціонерів або проведення засідання спостережної ради Товариства, якщо виникла загроза інтересам Товариства чи виявлені зловживання, які допущені посадовими особами.

Від емітента: Голова комісії з припинення

Плетінь В.Г.

(підпис)

М.П. М.П.

У відповідності до ч.3 ст.401 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок", аудиторською фірмою - ПАП "ЛВВ-АУДИТ" перевірено інформацію, зазначену у пунктах 1-^ та висловлено думку щодо інформації зазначеної у пунктах V-IX цього Звіту про корпоративне управління. Звіт аудиторської фірми додається, і є невід'ємною частиною цього Звіту про корпоративне управління.

Від аудитора Директор ПАП "ЛВВ-АУДИТ"

Романкова ГаннаВасилівна

(аудиторської(посада)

(підпис)

(прізвище, ім'я, по батькові)

фірми):

М.П.

**Інформація, передбачена Законом України "Про фінансові послуги та державне регулювання ринку фінансових послуг" (для фінансових установ)**

Емітент не є фінансовою установою.

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

Найменування юридичної особи	Ідентифікаційний код юридичної особи	Місцезнаходження	Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій	
					Прості іменні	Привілейовані іменні
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи			Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій	
					Прості іменні	Привілейовані іменні
Плетінь Василь Григорович			1 798 699	12,99638	1 798 699	0
Усього			8 389 705	60,619256	8 389 705	0

## **XI. Відомості про цінні папери емітента**

### **1. Інформація про випуски акцій емітента**

[illegible]

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

Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Кількість цінних паперів (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за типами акцій	
			прості іменні	привілейовані іменні
1	2	3	4	5
Плетінь Василь Григорович	1 798 699	12,99638	1 798 699	0
Усього	1 798 699	12,99638	1 798 699	0

### XIII. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента

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

Найменування основних засобів	Власні основні засоби (тис. грн)		Орендовані основні засоби (тис. грн)		Основні засоби, усього (тис. грн)	
	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду
1. Виробничого призначення:	16	10	0	0	16	10
будівлі та споруди	0	0	0	0	0	0
машини та обладнання	0	0	0	0	0	0
транспортні засоби	0	0	0	0	0	0
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інші	16	10	0	0	16	10
2. Невиробничого призначення:	0	0	0	0	0	0
будівлі та споруди	0	0	0	0	0	0
машини та обладнання	0	0	0	0	0	0
транспортні засоби	0	0	0	0	0	0
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інвестиційна нерухомість	0	0	0	0	0	0
інші	0	0	0	0	0	0
Усього	16	10	0	0	16	10
Опис	Придбання касового апарата					

#### 2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника		За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис.грн)		-3 551	-2 589
Статутний капітал (тис.грн)		692	692
Скоригований статутний капітал (тис.грн)		692	692
<b>Опис</b>	Розрахунок чистих активів за звітний та попередній періоди здійснено згідно з Методичними рекомендаціями щодо визначення вартості чистих активів акціонерного товариства, схвалених рішенням ДКЦПФР від 17.11.2004 р. № 485. Розрахунок проведено за даними Балансу: розрахункова вартість чистих активів - різниця рядків 1300, 1595, 1700 та 1485; статутний капітал - рядок 1400; скоригований статутний капітал - різниця рядків 1400, 1425 та 1430.		
<b>Висновок</b>	Станом на 31 грудня 2018 року вартість чистих активів Товариства становила від'ємне значення 3551 тис. грн., а розмір зареєстрованого статутного капіталу складав 692 тис. грн. Отже, розмір чистих активів Товариства на кінець звітного 2018 року був менший від розміру його зареєстрованого статутного капіталу на цю ж дату. З 13 жовтня 2010 року Товариство перебуває у стані припинення.		

#### 3. Інформація про зобов'язання та забезпечення емітента

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис. грн)	Відсоток за користування коштами (відсоток річних)	Дата погашення
Кредити банку	X	0	X	X
у тому числі:				
Зобов'язання за цінними паперами	X	0	X	X



у тому числі:				
за облігаціями (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за вексями (всього)	X	0	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом):	X	0	X	X
за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0	X	X
Податкові зобов'язання	X	121	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0	X	X
Інші зобов'язання та забезпечення	X	4 095	X	X
Усього зобов'язань та забезпечень	X	4 216	X	X
Опис	-			

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

<b>Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи</b>	ПРИВАТНЕ АУДИТОРСЬКЕ ПІДПРИЄМСТВО "ЛВВ-АУДИТ"
<b>Організаційно-правова форма</b>	Приватне підприємство
<b>Ідентифікаційний код юридичної особи</b>	22801731
<b>Місцезнаходження</b>	18015, Україна, Черкаська обл., Черкаський р-н, м.Черкаси, Небесної Сотні, буд. 105/269, офіс 571
<b>Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності</b>	№0896
<b>Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ</b>	Аудиторською палатою України
<b>Дата видачі ліцензії або іншого документа</b>	26.04.2001
<b>Міжміський код та телефон</b>	0472-36-04-58
<b>Факс</b>	0472-36-04-56
<b>Вид діяльності</b>	Аудитор (аудиторська фірма), яка надає аудиторські послуги емітенту
<b>Опис</b>	Аудиторська перевірка фінансової звітності здійснена на підставі угоди №11 від 10.04.2018 року

<b>Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи</b>	ПАТ "Національний депозитарій України"
<b>Організаційно-правова форма</b>	
<b>Ідентифікаційний код юридичної особи</b>	30070412
<b>Місцезнаходження</b>	04071, Україна, Київська обл., - р-н, м. Київ, вулиця Нижній Вал 17/8
<b>Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності</b>	1340
<b>Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ</b>	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку

<b>Дата видачі ліцензії або іншого документа</b>	13.07.2015
<b>Міжміський код та телефон</b>	(044) 5910404
<b>Факс</b>	(044) 4825207
<b>Вид діяльності</b>	Депозитарна діяльність
<b>Опис</b>	<p>СВІДОЦТВО ПРО ВКЛЮЧЕННЯ ДО ДЕРЖАВНОГО РЕЄСТРУ ФІНАНСОВИХ УСТАНОВ, ЯКІ НАДАЮТЬ ФІНАНСОВІ ПОСЛУГИ НА РИНКУ ЦІННИХ ПАПЕРІВ.</p> <p>Код КВЕД 63.11 Оброблення даних, розміщення інформації на веб-вузлах і пов'язана з ними діяльність (основний); Надання послуг у галузі криптографічного захисту інформації, торгівля криптосистемами і засобами криптографічного захисту інформації. Ліцензія Серія АЕ №271447, видана Адміністрацією Державної служби спеціалізованого зв'язку та захисту інформації, 05.03.2015 року.</p> <p>Надання послуг у галузі технічного захисту інформації. Ліцензія Серія АЕ №271467, видана Адміністрацією Державної служби спеціалізованого зв'язку та захисту інформації, 03.03.2015 року.</p>

<b>Підприємство</b> <b>Територія</b> <b>Організаційно-правова форма господарювання</b> <b>Вид економічної діяльності</b>	<b>ВІДКРИТЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО</b> <b>"ЧЕРКАСИБУДМАТЕРІАЛИ"</b> Черкаська область, Придніпровський р-н Акціонерне товариство Добування піску, гравію, глини і каоліну	<b>КОДИ</b>	
		<b>Дата</b>	01.01.2019
		<b>за ЄДРПОУ</b>	00291994
		<b>за КОАТУУ</b>	7110136400
		<b>за КОПФГ</b>	230
		<b>за КВЕД</b>	08.12

**Середня кількість працівників:** 1

**Адреса, телефон:** 18000 м. Черкаси, вул.Чкалова, 12, /0472/ 71-68-32

**Одиниця виміру:** тис.грн. без десяткового знака

**Складено** (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):

за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

за міжнародними стандартами фінансової звітності

v

**Баланс**  
**(Звіт про фінансовий стан)**  
 на 31.12.2018 р.  
 Форма №1

		Код за ДКУД	
		1801001	
Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
<b>I. Необоротні активи</b>			
Нематеріальні активи	1000	0	0
первісна вартість	1001	0	0
накопичена амортизація	1002	( 0 )	( 0 )
Незавершені капітальні інвестиції	1005	0	0
Основні засоби	1010	16	10
первісна вартість	1011	26	26
знос	1012	( 10 )	( 16 )
Інвестиційна нерухомість	1015	0	0
первісна вартість	1016	0	0
знос	1017	( 0 )	( 0 )
Довгострокові біологічні активи	1020	0	0
первісна вартість	1021	0	0
накопичена амортизація	1022	( 0 )	( 0 )
Довгострокові фінансові інвестиції:			
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	35	35
інші фінансові інвестиції	1035	0	0
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	0	0
Відстрочені податкові активи	1045	0	0
Гудвіл	1050	0	0
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	0	0
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	0	0
Інші необоротні активи	1090	0	0
Усього за розділом I	1095	51	45

II. Оборотні активи			
Запаси	1100	489	560
Виробничі запаси	1101	7	274
Незавершене виробництво	1102	0	0
Готова продукція	1103	0	0
Товари	1104	482	286
Поточні біологічні активи	1110	0	0
Депозити перестрахування	1115	0	0
Векселі одержані	1120	0	0
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	113	0
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	0	0
з бюджетом	1135	5	59
у тому числі з податку на прибуток	1136	1	1
з нарахованих доходів	1140	0	0
із внутрішніх розрахунків	1145	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	49	0
Поточні фінансові інвестиції	1160	0	0
Гроші та їх еквіваленти	1165	145	1
Готівка	1166	0	0
Рахунки в банках	1167	145	1
Витрати майбутніх періодів	1170	0	0
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	0	0
у тому числі в:			
резервах довгострокових зобов'язань	1181	0	0
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	0	0
резервах незароблених премій	1183	0	0
інших страхових резервах	1184	0	0
Інші оборотні активи	1190	0	0
Усього за розділом II	1195	801	620
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	0	0
Баланс	1300	852	665

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	692	692
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	0	0
Капітал у дооцінках	1405	0	0
Додатковий капітал	1410	0	0
Емісійний дохід	1411	0	0
Накопичені курсові різниці	1412	0	0
Резервний капітал	1415	0	0
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	-3 281	-4 243
Неоплачений капітал	1425	( 0 )	( 0 )
Вилучений капітал	1430	( 0 )	( 0 )
Інші резерви	1435	0	0
Усього за розділом I	1495	-2 589	-3 551

II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	0	0
Пенсійні зобов'язання	1505	0	0
Довгострокові кредити банків	1510	0	0
Інші довгострокові зобов'язання	1515	0	0
Довгострокові забезпечення	1520	0	0
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	0	0
Цільове фінансування	1525	0	0
Благодійна допомога	1526	0	0
Страхові резерви	1530	0	0
у тому числі:			
резерв довгострокових зобов'язань	1531	0	0
резерв збитків або резерв належних виплат	1532	0	0
резерв незароблених премій	1533	0	0
інші страхові резерви	1534	0	0
Інвестиційні контракти	1535	0	0
Призовий фонд	1540	0	0
Резерв на виплату джек-поту	1545	0	0
Усього за розділом II	1595	0	0
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	0	0
Векселі видані	1605	0	0
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	0	0
товари, роботи, послуги	1615	2 863	2 861
розрахунками з бюджетом	1620	41	121
у тому числі з податку на прибуток	1621	0	0
розрахунками зі страхування	1625	0	0
розрахунками з оплати праці	1630	2	0
одержаними авансами	1635	0	0
розрахунками з учасниками	1640	0	0
із внутрішніх розрахунків	1645	0	0
страховою діяльністю	1650	0	0
Поточні забезпечення	1660	0	0
Доходи майбутніх періодів	1665	0	0
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	535	1 234
Усього за розділом III	1695	3 441	4 216
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	0	0
Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	0	0
Баланс	1900	852	665

Примітки: -

Керівник

Плетінь Василь Григорович

Головний бухгалтер

Траутман Галина Василівна

Підприємство

ВІДКРИТЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО  
"ЧЕРКАСИБУДМАТЕРІАЛИ"Дата  
за ЄДРПОУ

КОДИ

01.01.2019

00291994

**Звіт про фінансові результати****(Звіт про сукупний дохід)**

за 2018 рік

Форма №2

## I. Фінансові результати

Код за ДКУД

1801003

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	417	728
Чисті зароблені страхові премії	2010	0	0
Премії підписані, валова сума	2011	0	0
Премії, передані у перестраховування	2012	( 0 )	( 0 )
Зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013	0	0
Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014	0	0
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	( 196 )	( 511 )
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	( 0 )	( 0 )
<b>Валовий:</b>			
прибуток	2090	221	217
збиток	2095	( 0 )	( 0 )
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105	0	0
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	0	0
Зміна інших страхових резервів, валова сума	2111	0	0
Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах	2112	0	0
Інші операційні доходи	2120	3	8
Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2121	0	0
Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2122	0	0
Дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування	2123	0	0
Адміністративні витрати	2130	( 146 )	( 206 )
Витрати на збут	2150	( 0 )	( 0 )
Інші операційні витрати	2180	( 1 040 )	( 623 )
Витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2181	0	0
Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182	0	0
<b>Фінансовий результат від операційної діяльності:</b>			
прибуток	2190	0	0
збиток	2195	( 962 )	( 604 )
Дохід від участі в капіталі	2200	0	0
Інші фінансові доходи	2220	0	0

Інші доходи	2240	0	0
Дохід від благодійної допомоги	2241	0	0
Фінансові витрати	2250	( 0 )	( 0 )
Втрати від участі в капіталі	2255	( 0 )	( 0 )
Інші витрати	2270	( 0 )	( 0 )
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	0	0
<b>Фінансовий результат до оподаткування:</b>	2290	0	0
прибуток			
збиток	2295	( 962 )	( 604 )
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	0	0
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	0	0
<b>Чистий фінансовий результат:</b>	2350	0	0
прибуток			
збиток	2355	( 962 )	( 604 )

## II. Сукупний дохід

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	0	0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	0	0
Накопичені курсові різниці	2410	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	0	0
Інший сукупний дохід	2445	0	0
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	0	0
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	( 0 )	( 0 )
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	0	0
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	-962	-604

## III. Елементи операційних витрат

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	114	231
Витрати на оплату праці	2505	56	51
Відрахування на соціальні заходи	2510	12	11
Амортизація	2515	6	6
Інші операційні витрати	2520	998	1 041
Разом	2550	1 186	1 340

## IV. Розрахунок показників прибутковості акцій

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	2600	13 840 000	13 840 000
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	13 840 000	13 840 000
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	-0,069510	-0,043640

Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	-0,069510	-0,043640
Дивіденди на одну просту акцію	2650	0,00	0,00

Керівник

Плетінь Василь Григорович

Головний бухгалтер

Траутман Галина Василівна



Підприємство

ВІДКРИТЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО  
"ЧЕРКАСИБУДМАТЕРІАЛИ"

Дата

за ЄДРПОУ

КОДИ

01.01.2019

00291994

## Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)

За 2018 рік

Форма №3

Код за ДКУД 1801004

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
<b>I. Рух коштів у результаті операційної діяльності</b>			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	757	863
Повернення податків і зборів	3005	0	0
у тому числі податку на додану вартість	3006	0	0
Цільового фінансування	3010	0	0
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	0	0
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	0	0
Надходження від повернення авансів	3020	2	0
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	0	8
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	0	0
Надходження від операційної оренди	3040	0	0
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	0	0
Надходження від страхових премій	3050	0	0
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	0	0
Інші надходження	3095	554	0
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	( 418 )	( 329 )
Праці	3105	( 47 )	( 49 )
Відрахувань на соціальні заходи	3110	( 13 )	( 11 )
Зобов'язань з податків і зборів	3115	( 616 )	( 354 )
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	( 0 )	( 0 )
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	( 80 )	( 98 )
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	( 536 )	( 256 )
Витрачання на оплату авансів	3135	( 0 )	( 0 )
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	( 22 )	( 0 )
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	( 0 )	( 0 )
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	( 0 )	( 0 )
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	( 0 )	( 0 )
Інші витрачання	3190	( 341 )	( 51 )
<b>Чистий рух коштів від операційної діяльності</b>	3195	-144	77
<b>II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності</b>			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	0	0

необоротних активів	3205	0	0
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	0	0
дивідендів	3220	0	0
Надходження від деривативів	3225	0	0
Надходження від погашення позик	3230	0	0
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	0	0
Інші надходження	3250	0	0
Витрачання на придбання:			
фінансових інвестицій	3255	( 0 )	( 0 )
необоротних активів	3260	( 0 )	( 0 )
Виплати за деривативами	3270	( 0 )	( 0 )
Витрачання на надання позик	3275	( 0 )	( 0 )
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	( 0 )	( 0 )
Інші платежі	3290	( 0 )	( 0 )
<b>Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності</b>	3295	0	0
<b>III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності</b>			
Надходження від:			
Власного капіталу	3300	0	0
Отримання позик	3305	0	0
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	0	0
Інші надходження	3340	0	0
Витрачання на:			
Викуп власних акцій	3345	( 0 )	( 0 )
Погашення позик	3350	( 0 )	( 0 )
Сплату дивідендів	3355	( 0 )	( 0 )
Витрачання на сплату відсотків	3360	( 0 )	( 0 )
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	( 0 )	( 0 )
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	( 0 )	( 0 )
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	( 0 )	( 0 )
Інші платежі	3390	( 0 )	( 1 )
<b>Чистий рух коштів від фінансової діяльності</b>	3395	0	-1
<b>Чистий рух коштів за звітний період</b>	3400	-144	76
Залишок коштів на початок року	3405	145	69
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	0	0
Залишок коштів на кінець року	3415	1	145

Керівник

Плетінь Василь Григорович

Головний бухгалтер

Траутман Галина Василівна

Підприємство

ВІДКРИТЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО  
"ЧЕРКАСИБУДМАТЕРІАЛИ"

Дата

за ЄДРПОУ

КОДИ

01.01.2019

00291994

## Звіт про власний капітал

За 2018 рік

Форма №4

Код за ДКУД

1801005

Стаття	Код рядка	Зареєстрований капітал	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>Залишок на початок року</b>	4000	692	0	0	0	-3 281	0	0	-2 589
<b>Коригування:</b>	4005	0	0	0	0	0	0	0	0
Зміна облікової політики									
Виправлення помилок	4010	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни	4090	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Скоригований залишок на початок року</b>	4095	692	0	0	0	-3 281	0	0	-2 589
<b>Чистий прибуток (збиток) за звітний період</b>	4100	0	0	0	0	-962	0	0	-962
<b>Інший сукупний дохід за звітний період</b>	4110	0	0	0	0	0	0	0	0
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	4111	0	0	0	0	0	0	0	0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	4112	0	0	0	0	0	0	0	0
Накопичені курсові різниці	4113	0	0	0	0	0	0	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств	4114	0	0	0	0	0	0	0	0
Інший сукупний дохід	4116	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Розподіл прибутку:</b>	4200	0	0	0	0	0	0	0	0
Виплати власникам									
Спрямування прибутку до	4205	0	0	0	0	0	0	0	0

зареєстрованого капіталу									
Відрахування до резервного капіталу	4210	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Внески учасників:</b> Внески до капіталу	4240	0	0	0	0	0	0	0	0
Погашення заборгованості з капіталу	4245	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Вилучення капіталу:</b> Викуп акцій	4260	0	0	0	0	0	0	0	0
Перепродаж викуплених акцій	4265	0	0	0	0	0	0	0	0
Анулювання викуплених акцій	4270	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення частки в капіталі	4275	0	0	0	0	0	0	0	0
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни в капіталі	4290	0	0	0	0	0	0	0	0
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Разом змін у капіталі</b>	4295	0	0	0	0	-962	0	0	-962
<b>Залишок на кінець року</b>	4300	692	0	0	0	-4 243	0	0	-3 551

Керівник

Плетінь Василь Григорович

Головний бухгалтер

Траутман Галина Василівна



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

Примітки до фінансової звітності  
ВІДКРИТОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА  
"ЧЕРКАСИБУДМАТЕРІАЛИ"

за рік, що закінчився 31 грудня 2018 року

### **1. Товариство та його діяльність**

Товариство діє згідно із Цивільним та Господарським кодексами України, Законами України "Про акціонерні товариства", "Про цінні папери та фондовий ринок" та іншими законодавчими та нормативно-правовими актами України, Статутом а також відповідно до рішень органів управління товариства, прийнятими у межах компетенції, положеннями, внутрішніми правилами, процедурами, регламентами та іншими локальними правовими актами товариства.

Основними видами діяльності товариства є добування піску, гравію, глини і каоліну (основний), виготовлення виробів із бетону для будівництва; оптова торгівля деревиною, будівельними матеріалами та санітарно-технічним обладнанням; неспеціалізована оптова торгівля; будівництво житлових і нежитлових будівель.

Товариство є юридичною особою приватного права, статутний капітал якого поділено на визначену кількість часток однакової номінальної вартості, корпоративні права за якими посвідчуються акціями. Дочірніх підприємств товариство не має.

З 13 жовтня 2010 року ВАТ "Черкасибудматеріали" перебуває в стані припинення.

Юридична адреса Товариства: 18000, Черкаська обл., м. Черкаси, вул. Чкалова, буд. 12.  
Станом на 31 грудня 2018 р. у Товаристві працював 1 чол. (на 31 грудня 2017 року - 1 чол.).  
Період, який охоплено фінансовою звітністю - 2018 рік (рік, що закінчився 31 грудня 2018 року). Фінансова звітність Товариства за рік, що закінчився 31.12.2018 р., була затверджена головою комісії з припинення діяльності (ліквідатор) 31 січня 2019 року.

### **2. Ризики та економічні умови**

В ході нормального ведення бізнесу виникає можливість впливу на діяльність Товариства валютного та кредитного ризиків.

### **3. Облікова політика**

Основа складання

Фінансова звітність Товариства була складена відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (далі - МСФЗ). Фінансова звітність була складена на основі принципу історичної собівартості, за винятком фінансових активів, утримуваних для продажу, що відображені за справедливою вартістю. Товариство веде бухгалтерський облік відповідно до Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (далі - МСБО).

Згідно з Міжнародним стандартом бухгалтерського обліку (МСБО) 21 "Вплив змін валютних курсів" та його тлумаченням, валютою виміру Товариства, що відображає економічну суть відповідних подій та обставин Товариства, є гривня.

Перехід на МСФЗ здійснено з 01.01.2012 р. згідно з МСФЗ 1 "Перше застосування Міжнародних стандартів фінансової звітності" (далі - МСФЗ 1).

Використання оцінок

Складання фінансової звітності вимагає використання оцінок і припущень, що впливають на суми, зазначені у фінансовій звітності та примітках до неї. Припущення та оцінки відносяться в основному до визначення термінів експлуатації основних засобів, оцінки запасів, визнання та оцінки забезпечень, погашення майбутніх економічних вигод. Ці оцінки базуються на інформації, що була відома на момент складання фінансової звітності. Вони визначаються на

основі найбільш ймовірного сценарію майбутнього розвитку бізнесу Товариства (включаючи бізнес-середовище). Оцінки і умови, які лежать в основі їх очікування, регулярно переглядаються. Фактичний вплив цих припущень може відрізнятись від його оцінки на час складання фінансової звітності, якщо бізнес-умови розвиваються не так, як очікувало Товариство. Як тільки стає відома нова інформація, яка впливає на оцінки, різниці відображаються в Звіті про фінансові результати (Звіті про сукупний дохід) і змінюються припущення.

#### Основні засоби

Основні засоби відображаються за вартістю придбання за вирахуванням накопиченої амортизації на дату останнього балансу та будь-яких накопичених збитків від зменшення корисності. Активи, вартістю менше 6 000,00 грн., не визнаються у складі основних засобів і не амортизуються, а списуються на витрати при введенні в експлуатацію. Амортизація основних засобів нараховується за прямолінійним методом на основі таких очікуваних строків корисної експлуатації:

Група основних засобів      Строк корисної експлуатації

1                      2

Інструменти, прилади та інвентар (апарат Марія-303 А 1 з терміналом)      4-10 років

Витрати, понесені після введення основних засобів в експлуатацію, наприклад, поточний ремонт, технічне обслуговування та капітальний ремонт, як правило, відображаються у Звіті про фінансові результати (Звіті про сукупний дохід) у періоді, в якому вони були понесені. У ситуаціях, коли можна чітко довести, що зазначені витрати призвели до збільшення майбутніх економічних вигод, що очікуються від використання об'єкту основних засобів понад первісно очікувані економічні вигоди, такі витрати капіталізуються як додаткова вартість основних засобів. Прибуток або збиток, що виникає від припинення визнання об'єкта основних засобів активом, визнається як різниця між чистими надходженнями від вибуття та балансовою вартістю об'єкта. Дооцінка основних засобів списується на нерозподілений прибуток одночасно з використанням об'єкта основних засобів.

#### Оренда

Оренда, за умовами якої, до Товариства перейдуть всі ризики і вигоди, пов'язані із правом власності на актив, буде класифікуватися як фінансова аренда. Інші види оренди класифікуються як операційна аренда. Витрати по операційній аренді відносяться на витрати рівномірно протягом терміну оренди об'єкта.

Активи, отримані на умовах фінансової оренди, визнаються та відображаються у складі об'єктів основних засобів по найменшій із: справедливій вартості об'єкта на дату придбання чи поточній дисконтованій вартості майбутніх мінімальних орендних платежів. Платіж за фінансовою орендою розподіляється між фінансовими витратами та погашенням суми основного боргу щоб досягти постійної ставки відсотка на залишок суми основного боргу. Витрати за фінансовою орендою включають у склад витрат на відсотки у звіті про фінансові результати.

Політика щодо амортизації об'єктів основних засобів, отриманих за фінансовою орендою, відповідає загальній політиці нарахування амортизації на власні об'єкти основних засобів. Якщо за умовами фінансового лізингу Товариство в кінці строку договору не отримує право власності на об'єкт, то строком амортизації буде менший зі строком дії договору або строком корисного використання.

#### Грошові кошти

Грошові кошти складаються з готівки в касі та грошових коштів на банківських рахунках. Депозити, з терміном погашення більше 12 місяців, обліковуються у складі інших необоротних активів.

### Дебіторська заборгованість

Дебіторська заборгованість визнається і відображається за амортизованою собівартістю, застосовуючи метод ефективного відсотка, за вирахуванням збитків від зменшення корисності. Визначення резерву під сумнівну заборгованість здійснюється у випадку, коли отримання суми заборгованості в повному обсязі більше не вважається ймовірним. Резерв сумнівних боргів визнається в розмірі абсолютної сумнівної заборгованості при віднесенні дебітора до сумнівних. Безнадійна заборгованість списується, коли про неї стає відомо.

### Запаси

Товарні запаси оцінюються за нижчою з двох величин: собівартістю та чистою вартістю реалізації. Чиста вартість реалізації - це оціночна продажна ціна в процесі звичайної господарської діяльності, за вирахуванням оціночних витрат на здійснення доробки, а також оціночних витрат, необхідних для здійснення реалізації. Оцінка запасів при вибутті здійснюється за методом середньозваженої вартості. Собівартість готової продукції та незавершеного виробництва включає відповідну частку накладних витрат, що визначаються виходячи з нормальної потужності, за виключенням витрат за позиками.

### Акціонерний капітал

Прості акції Товариства визнаються за справедливою вартістю компенсації, отриманої за них Товариством.

Управління капіталом. Основна задача Товариства при управлінні капіталом - збереження можливості безперервно функціонувати з метою забезпечення необхідної прибутковості акціонерам і вигід зацікавленим сторонам, а також збереження оптимальної структури капіталу і зниження його вартості. Для підтримання структури капіталу і його коригування Товариство може коригувати суму дивідендів, належну до виплати акціонерам, провести повернення капіталу акціонерам, випустити нові акції, продати активи для зниження заборгованостей або залучити нові кредити.

### Торгова та інша кредиторська заборгованість

Торгова та інша кредиторська заборгованість відображається за амортизованою вартістю.

### Непередбачені активи та непередбачені зобов'язання

Непередбачені зобов'язання у фінансовій звітності не визнаються, крім випадків, коли є вірогідність того, що для розрахунку за зобов'язанням необхідне вибуття економічних ресурсів, що може бути визначене з достатньою достовірністю. Інформація про ці зобов'язання розкривається, якщо можливість вибуття ресурсів, які втілюють у собі економічні вигоди, не є віддаленою.

### Забезпечення

Забезпечення визнаються якщо:

- 1) Товариство має теперішню заборгованість (юридичну або фактичну) внаслідок минулої події;
- 2) ймовірно, що вибуття ресурсів, які втілюють у собі економічні вигоди, буде необхідним для погашення заборгованості; та
- 3) можна достовірно оцінити суму заборгованості.

У випадку невиконання зазначених умов, забезпечення не визнаються. Суми, які визнані Товариством як забезпечення, є найкращою оцінкою видатків, необхідних для погашення теперішньої заборгованості на дату балансу. У випадках, коли вплив грошей у часі суттєвий, сума забезпечення визначається за теперішньою вартістю видатків, які, як очікується, будуть потрібні для погашення зобов'язання. Забезпечення переглядаються на кожну дату балансу та коригуються для відображення поточної найкращої оцінки. Якщо вже немає ймовірності, що вибуття ресурсів, котрі втілюють у собі економічні вигоди, буде потрібним для погашення



заборгованості, забезпечення сторнується.

#### Судові спори

Товариство використовує судження розкриття умовних зобов'язань відносно наявних судових розглядів та інших претензій, які очікують рішення шляхом мирного врегулювання, захисту інтересів в суді або державного втручання, а також розкриття інших умовних зобов'язань. Судження пов'язані з оцінкою вірогідності позитивного результату наявних претензій або виникнення зобов'язання, необхідні для остаточного врегулювання фінансових питань. У зв'язку з невизначеністю, властивій процедурі оцінки, фактичні витрати можуть відрізнятися від планових сум. Перегляд оцінок величин нарахованих зобов'язань може мати істотний вплив на майбутні операційні результати.

#### Визнання доходів та витрат

Дохід визнається за принципом нарахування, коли є впевненість, що в результаті операції відбудеться збільшення економічних вигод Товариства, а сума доходу може бути достовірно визначена. Дохід визначається без податку на додану вартість, інших податків з продажу та знижок. Дохід визнається, коли відбулося відвантаження і значні ризики та вигоди, пов'язані з правом власності на товари, переходять до покупця. Витрати, пов'язані з отриманням доходу, визнаються одночасно з відповідним доходом. Витрати обліковуються по мірі понесення та відображення в Звіті про фінансові результати (Звіті про сукупний дохід) у відповідному періоді.

#### Податок на прибуток

Відстрочений податок на прибуток нараховується за методом зобов'язань за всіма тимчасовими різницями на дату балансу між податковими базами активів і зобов'язань і їх балансовою вартістю для цілей фінансового обліку. Відстрочені податкові зобов'язання визнаються щодо всіх оподаткованих тимчасових різниць. Відстрочені податкові активи визнаються щодо всіх неоподаткованих тимчасових різниць та перенесення на подальші періоди невикористаних податкових збитків тією мірою, якою є ймовірним майбутній оподаткований прибуток, щодо якого можна використати неоподатковані тимчасові різниці та невикористані податкові збитки.

На кожен дату складання бухгалтерського балансу Товариство переглядає балансову вартість відстрочених податкових активів і зменшує її, коли перестає існувати ймовірність отримання достатнього податкового прибутку, що дозволило б реалізувати частину або всю суму такого відстроченого податкового активу.

Відстрочені податкові активи та зобов'язання визначаються за ставками податку, застосування яких очікується у періоді реалізації активу або врегулювання зобов'язання, ґрунтуючись на ставках податку та податкових законах, що набули чинності або були затверджені на дату балансу.

#### Внески до Державного пенсійного фонду

Товариство не має ніяких інших пенсійних програм, крім державної пенсійної системи України, що вимагає від роботодавця здійснення поточних внесків, які розраховуються як відсоткова частка від загальної суми заробітної плати. Ці витрати в Звіті про фінансові результати (Звіті про сукупний дохід) відносяться до періоду, в якому нараховується заробітна плата. Крім цього, в Товаристві не існує програм додаткових виплат при виході на пенсію та інших компенсаційних програм, які б потребували додаткових нарахувань.

Необоротні активи Товариства (балансова вартість):

(тис. грн.)

Матеріальні основні активи				Код рядка		31.12.2018	31.12.2017
1	2	3	4				
Інструменти, прилади та інвентар						10	16
Матеріальні основні активи, всього						1010	10 16

У звітному періоді переоцінка основних засобів не здійснювалась. В заставі основні засоби не перебувають.

(тис. грн.)

Зміни в матеріальних

основних

активах

(за видовими групами)

Землі Будинки і

споруди Машини

і обладнання Транспортні

засоби Інструменти,

прилади

інвентар МНМА Інші

необоротні

матеріальні

активи Матеріальні

основні

активи, разом

1 2 3 4 5 6 7 8 10

Вартість бруто на

початок звітного періоду (01.01.2018 р.) - - - - 26 - - 26

Закупівля - - - - - - - -

Модернізація, добудова - - - - - - - -

Ліквідація - - - - - - - -

Вартість бруто на

кінець звітного періоду (31.12.2018 р.) - - - - 26 - - 26

Погашення на початок

звітного періоду

(01.01.2018 р.) - - - - 10 - - 10

Поточна амортизація - - - - 6 - - 6

Ліквідація - - - - - - - -

Погашення на кінець

звітного періоду

(31.12.2018 р.) - - - - 16 - - 16

Вартість нетто на

кінець звітного періоду (31.12.2018 р.) - - - - 10 - - 10

Основних засобів, призначених для продажу, на кінець звітного періоду, Товариство не має.

5. Запаси

Балансова вартість запасів:

(тис. грн.)

Показник		Код рядка		31.12.2018	31.12.2017
1	2	3	4		
Виробничі запаси		1101	274	7	
Товари		1104	286	482	
Всього		1100	560	489	

Запаси в заставі не перебувають.

6. Торгова та інша дебіторська заборгованість

Склад короткострокової дебіторської заборгованості:

(тис. грн.)

Короткострокові заборгованості за поставками та інше	Код рядка	31.12.2018	31.12.2017
1 2 3 4			
За поставками вітчизняним покупцям	1125 - 113		
Заборгованості з бюджетом	1135 59 5		
Інша поточна дебіторська заборгованість:	1155 - 49		
Короткострокові заборгованості за поставками та інше бруто, разом		-	16167
Відрахування на актуалізацію вартості заборгованостей	1125 ( - )	( - )	
Короткострокові заборгованості за поставками та інше нетто, всього		59	167

7. Грошові кошти

(тис. грн.)

Показник	Код рядка	31.12.2018	31.12.2017
Грошові кошти в касі	1166 -	-	
Грошові кошти в банку:	1167 1	145	
Поточний рахунок гривневий		1	145
Грошові кошти та їх еквіваленти, всього	1165 1	145	

Використання грошових коштів не обмежено.

8. Акціонерний капітал

Акціонерний капітал Товариства:

(тис. грн.)

Зміст	31.12.2018	31.12.2017
1 2 3		

Зареєстрований акціонерний капітал (13840000 звичайних акцій, номінальною вартістю 0,05 грн. кожна) 692 692

Всього 692 692

У звітному періоді додатковий випуск акцій не проводився. Додатковий випуск акцій не планується.

9. Торгова та інша кредиторська заборгованість

Структура кредиторської короткострокової заборгованості:

(тис. грн.)

Короткострокові зобов'язання за поставками та інше	Код рядка	31.12.2018	31.12.2017
1 2 3 4			
За поставками за товари, роботи, послуги перед вітчизняними постачальниками		1615	2861
	2863		
За бюджетними розрахунками, без податку на дохід	1620 121	41	
За заробітною платою	1630 - 2		
Інше	1690 1234 535		
Короткострокові зобов'язання за поставками та інше, всього		4216	3441

#### 10. Дохід від реалізації

Структура доходів:

(тис. грн.)

Показник	Код рядка	2018 р.	2017 р.
1	2	3	4

Доходи від продажу:

готової продукції власного виробництва, товарів, послуг		417	728
---	--	-----	-----

Всього 2000 417 728

#### 11. Собівартість реалізації

(тис. грн.)

Собівартість реалізації	Код рядка	2018 р.	2017 р.
1	2	3	4

Вартість проданої готової продукції, товарів, послуг		196	511
--	--	-----	-----

Всього 2050 196 511

#### 12. Адміністративні витрати

(тис. грн.)

Адміністративні витрати	Код рядка	2018 р.	2017 р.
1	2	3	4

Амортизація основних засобів		6	7
------------------------------	--	---	---

Податки і збори	72	137	
-----------------	----	-----	--

Заробітна плата та соц. виплати, пов'язані з з/п		68	62
--	--	----	----

Адміністративні витрати, всього	2130	146	206
---------------------------------	------	-----	-----

#### 13. Інші операційні доходи та витрати

##### 13.1. Структура інших операційних та інших доходів:

(тис. грн.)

Інші операційні доходи	Код рядка	2018 р.	2017 р.
1	2	3	4

Інше	3	8	
------	---	---	--

Інші операційні доходи, всього	2120	3	8
--------------------------------	------	---	---

##### 13.2. Структура інших операційних та інших витрат:

(тис. грн.)

Інші операційні витрати	Код рядка	2018 р.	2017 р.
1	2	3	4

Інше	1040	623	
------	------	-----	--

Інші операційні витрати, всього	2180	1040	623
---------------------------------	------	------	-----

#### 14. Податок на прибуток

Відповідно до законодавства України, у звітному періоді ставка з податку на прибуток становила 18%.

Основні компоненти витрат з податку на прибуток:

(тис. грн.)

Показник	Код рядка	2018 р.	2017 р.
1	2	3	4

Податок на прибуток			
---------------------	--	--	--

Поточні витрати з податку на прибуток	-	-
Відстрочені витрати з податку на прибуток	-	-
В тому числі:		
Податок на прибуток, представлений в рахунку прибутків і збитків	-	-
Всього 2300	-	-

Пояснення взаємозв'язку між податковими витратами (доходами) та обліковим прибутком (збитком):

(тис. грн.)

Показник	2018 р.	2017 р.
1	2	3
Прибуток (збиток) до оподаткування	( 962 )	( 604 )
Податкова ставка	18	18
Податок на прибуток згідно з діючою ставкою	-	-
Всього, чистий прибуток	( 962 )	( 604 )

#### 15. Звіт про рух грошових коштів

Звіт про рух грошових коштів складено за прямим методом шляхом розкриття інформації про основні види валових грошових надходжень і виплат.

#### 16. Пов'язані особи

Пов'язаними особами щодо Товариства є голова комісії з припинення діяльності - Плетінь Василь Григорович.

Операції з пов'язаними сторонами відносяться до категорії короткострокових виплат. Загальна сума компенсації провідному та вищому управлінському персоналу за 2018 рік складає 46,5 тис. грн.

#### 17. Події після дати балансу

Подій, які потребують коригування фінансової звітності чи розкриття інформації, немає.

#### 18. Юридичні та інші питання

Українське законодавство, що регулює оподаткування та аспекти здійснення операцій, продовжує розвиватися як наслідок переходу до ринкової економіки. Положення законодавчих та нормативних актів не завжди чітко сформульовані, а їх інтерпретація залежить від точки зору місцевих, регіональних і центральних органів державної влади та інших урядових інститутів. Нерідко точки зору різних органів на певне питання не співпадають. Керівництво вважає, що діяльність Товариства здійснювалась цілком відповідно до законодавства, і всі передбачені законодавством податки були нараховані або сплачені. У випадках, коли порядок нарахування і сума податкових зобов'язань були невизначеними, нарахування здійснювалися на основі найкращих оцінок керівництва.

Голова комісії з припинення діяльності

(ліквідатор)

В.Г. Плетінь

Головний

Г.В.Траутман

бухгалтер

### XV. Відомості про аудиторський звіт

1	Найменування аудиторської фірми (П.І.Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)	ПРИВАТНЕ АУДИТОРСЬКЕ ПІДПРИЄМСТВО "ЛВВ-АУДИТ"
2	Ідентифікаційний код юридичної особи (реєстраційний номер облікової картки платника податків - фізичної особи)	22801731
3	Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	Україна, 18015, м. Черкаси, вул. Небесної сотні, буд. 105/269, офіс 571
4	Номер реєстрації аудиторської фірми (аудитора) в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності	-
5	Дата і номер рішення про проходження перевірки системи контролю якості аудиторських послуг (за наявності)	номер: 330/4, дата: 29.09.2016
6	Звітний період, за який проведено аудит фінансової звітності	з 01.01.2018 по 31.12.2017
7	Думка аудитора (01 - немодифікована; 02 - із застереженням; 03 - негативна; 04 - відмова від висловлення думки)	02 - із застереженням
8	Пояснювальний параграф (за наявності)	<p>Не змінюючи нашої думки звертаємо увагу на те, що відповідно до даних Єдиного державного реєстру юридичних осіб та фізичних осіб-підприємців, 13 жовтня 2010 року внесено запис про перебування ВАТ "ЧЕРКАСИБУДМАТЕРІАЛИ" в стані припинення. Нашу думку не було модифіковано щодо цього питання.</p> <p>Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту (МСА). Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі "Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності" нашого звіту. Ми є незалежними по відношенню до Товариства згідно з етичними вимогами Кодексу етики професійних бухгалтерів, застосовними до нашого аудиту фінансової звітності, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог.</p> <p>Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашої думки із</p>

		застереженням.
9	<b>Номер та дата договору на проведення аудиту</b>	номер: №16, дата: 15.03.2019
10	<b>Дата початку та дата закінчення аудиту</b>	дата початку: 15.03.2019, дата закінчення: 15.04.2019
11	<b>Дата аудиторського звіту</b>	15.04.2019
12	<b>Розмір винагороди за проведення річного аудиту, грн</b>	35 000,00
13	<b>Текст аудиторського звіту</b>	

ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА  
щодо фінансової звітності  
ВІДКРИТОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА  
"ЧЕРКАСИБУДМАТЕРІАЛИ"  
за рік, що закінчився 31 грудня 2018 року

Акціонерам та керівництву ВІДКРИТОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА  
"ЧЕРКАСИБУДМАТЕРІАЛИ"

Думка із застереженням

Ми провели аудит фінансової звітності ВІДКРИТОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЧЕРКАСИБУДМАТЕРІАЛИ", що складається з Балансу (Звіту про фінансовий стан) Товариства станом на 31 грудня 2018 року, Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід), Звіту про рух грошових коштів (за прямим методом), Звіту про власний капітал за рік, що закінчився зазначеною датою, приміток до фінансової звітності за 2018 рік включаючи стислий виклад значущих облікових політик.

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 ВІДКРИТОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА

"ЧЕРКАСИБУДМАТЕРІАЛИ" на 31 грудня 2018 року та його фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ), та відповідає вимогам Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" від 16.07.1997 № 996-XIV щодо складання фінансової звітності".

Основа для думки із застереженням

1. Перевіркою виявлено, що Товариство має Державний акт на право постійного користування земельними ділянками, загальною площею 38403 м<sup>2</sup>. В бухгалтерському обліку права постійного користування земельними ділянками, як нематеріальні активи, не обліковуються. Експертну грошову оцінку ринкової вартості земельних ділянок Товариство не проводило. В ході аудиту нам не вдалося отримати достатні та належні аудиторські докази для відображення у звітності прав користування земельними ділянками. Відображення прав користування за експертною оцінкою може суттєво змінити суму активів і власного капіталу в балансі Товариства.

2. Товариство також має Державний акт на право власності земельною ділянкою, площею 335,8 м<sup>2</sup>, вартістю 53 тис. грн. У складі основних засобів ця земельна ділянка не обліковується. На цю суму занижено активи і власний капітал в балансі Товариства.

3. За рік, що закінчився на 31 грудня 2018 р. показники фінансової стійкості та платоспроможності, станом на цю дату, мають неналежні значення, позитивної динаміки немає.

Суттєва невизначеність, що стосується безперервності діяльності

Не змінюючи нашої думки, звертаємо увагу на те, що чистим фінансовим результатом діяльності Товариства за період, що закінчився 31 грудня 2018 року є збиток у розмірі 962 тис. грн., та на цю дату зобов'язання Товариства перевищили його загальні активи на суму 3551 тис. грн. На кінець звітного періоду Товариство має непокритий збиток в розмірі 4243 тис. грн. Товариство працює збитково на протязі декількох років. Ці обставини свідчать про наявність суттєвої невизначеності, яка може поставити під значний сумнів здатності Товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі. Нашу думку щодо цього питання не було модифіковано.

Пояснювальний параграф

Не змінюючи нашої думки звертаємо увагу на те, що відповідно до даних Єдиного державного реєстру юридичних осіб та фізичних осіб-підприємців, 13 жовтня 2010 року внесено запис про перебування ВАТ "ЧЕРКАСИБУДМАТЕРІАЛИ" в стані припинення. Нашу думку не було модифіковано щодо цього питання.

Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту (МСА). Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі "Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності" нашого звіту.

Ми є незалежними по відношенню до Товариства згідно з етичними вимогами Кодексу етики професійних бухгалтерів, застосовними до нашого аудиту фінансової звітності, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог.

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

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

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

При складанні фінансової звітності управлінський персонал несе відповідальність за оцінку здатності Товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі, розкриваючи, де



це застосовно, питання, що стосуються безперервності діяльності, та використовуючи припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку, крім випадків, якщо управлінський персонал або планує ліквідувати Товариство чи припинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому.

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

Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності

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

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

" ідентифікуємо та оцінюємо ризики суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства чи помилки, розробляємо й виконуємо аудиторські процедури у відповідь на ці ризики, а також отримуємо аудиторські докази, що є достатніми та прийнятними для використання їх як основи для нашої думки. Ризик невиявлення суттєвого викривлення внаслідок шахрайства є вищим, ніж для викривлення внаслідок помилки, оскільки шахрайство може включати змову, підробку, навмисні пропуски, 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, робимо висновок, чи існує суттєва невизначеність щодо подій або умов, які поставили б під значний сумнів можливість Товариства продовжити безперервну діяльність. Якщо ми доходимо висновку щодо існування такої суттєвої невизначеності, ми повинні привернути увагу в своєму звіті незалежного аудитора до відповідних розкриттів інформації у фінансовій звітності або, якщо такі розкриття інформації є неналежними, модифікувати свою думку. Наші висновки ґрунтуються на аудиторських доказах, отриманих до дати нашого звіту аудитора. Втім майбутні події або умови можуть примусити Товариство припинити свою діяльність на безперервній основі;

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

Ми повідомляємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, інформацію про запланований обсяг і час проведення аудиту та суттєві аудиторські результати, включаючи будь-які суттєві недоліки заходів внутрішнього контролю, виявлені нами під час аудиту.

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

**ЗВІТ ЩОДО ВИМОГ ІНШИХ ЗАКОНОДАВЧИХ**

**І НОРМАТИВНИХ АКТІВ**

Ми не надавали Товариству послуги, заборонені законодавством.

Метою нашого аудиту є підвищення ступеня довіри визначених користувачів до фінансової звітності Товариства. Це досягається через висловлення нами думки про те, чи складена фінансова звітність у всіх суттєвих аспектах відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності та відповідає вимогам Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" від 16.07.1997 № 996-XIV щодо складання фінансової звітності". Наш аудит проведено згідно з МСА та відповідними етичними вимогами, і він надає нам можливість формулювати таку думку. Внаслідок властивих для аудиту обмежень більшість аудиторських доказів, на основі яких сформовані наші висновки та на яких ґрунтується наша думка, є швидше переконливими, ніж остаточними, а отже аудит не надає абсолютної гарантії, що фінансова звітність не містить викривлень, і наш аудит не гарантує життєздатність Товариства, ефективність чи результативність ведення справ Товариства управлінським персоналом.

#### Вартість чистих активів

Станом на 31 грудня 2018 року вартість чистих активів Товариства становила від'ємне значення 3551 тис. грн., а розмір зареєстрованого статутного капіталу складав 692 тис. грн. Отже, розмір чистих активів Товариства на кінець звітного 2018 року був менший від розміру його зареєстрованого статутного капіталу на цю ж дату. З 13 жовтня 2010 року Товариство перебуває у стані припинення.

#### Цінні папери Товариства

Товариством, станом на 31 грудня 2018 року, не здійснено переведення акцій у бездокументарну форму існування, що є порушенням вимог частини 2 статті 20 Закону України "Про акціонерні товариства" (далі - Закон).

#### Приведення діяльності у відповідність із нормами Закону України "Про акціонерні товариства"

Станом на 31 грудня 2018 року не внесено зміни до Статуту Товариства, які в тому числі передбачають зміну найменування акціонерного товариства з відкритого акціонерного товариства на публічне акціонерне товариство чи з відкритого акціонерного товариства на приватне акціонерне товариство за умови, що кількість акціонерів на дату внесення таких змін не перевищує 100 осіб, а також виконання інших вимог Закону у Статуті Товариства та не приведено внутрішні положення Товариства у відповідність із вимогами цього Закону, що є порушенням п. 5 розділу XVII "Прикінцеві та перехідні положення" Закону.

15 квітня 2019 року

Директор

Г.В. Романкова

Сертифікат аудитора № 003782

Аудиторської палати України, виданий 02 червня 1999 року згідно з рішенням Аудиторської палати України № 78 та продовжений 25 квітня 2013 року згідно з рішенням Аудиторської палати України № 268/2 до 02 червня 2018 року, рішенням Аудиторської палати України № 358/2 від 24 квітня 2018 року продовжено до 2 червня 2023 року.

ПАП "ЛВВ-АУДИТ"

Україна, 18015, м. Черкаси, вул. Небесної Сотні/Благовісна, буд. 105/269, оф. 571

## **XVI. Твердження щодо річної інформації**

Я, Голова комісії з припинення (голова правління) Плетінь Василь Григорович, заявляю, що річна фінансова звітність Товариства за рік, що закінчився 31 грудня 2018 року, підготовлена відповідно міжнародних стандартів фінансової звітності, та відповідає вимогам Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" від 16.07.1999 № 996-XIV, щодо складання фінансової звітності. Фінансова звітність Товариства містить достовірне та об'єктивне подання інформації про стан активів, пасивів, фінансовий стан, прибутки та збитки емітента, а також про те, що звіт керівництва включає достовірне та об'єктивне подання інформації про розвиток і здійснення господарської діяльності та стан емітента разом з описом основних ризиків та невизначеностей, з якими Товариство стикається у своїй господарській діяльності.