

## Титульний аркуш

26.04.2019

(дата реєстрації емітентом  
електронного документа)

№ 46

(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)

Директор

Білоносов Олег Юрійович

(посада)

(підпис)

(прізвище та ініціали керівника)

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

#### I. Загальні відомості

- |  |   |
|--|---|
| 1. Повне найменування емітента   | ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО<br>"БУДМАТЕРІАЛИ"  |
| 2. Організаційно-правова форма   | Акціонерне товариство   |
| 3. Ідентифікаційний код юридичної особи  | 06959287  |
| 4. Місцезнаходження  | вулиця Данила Нечая, будинок 55, місто<br>Вінниця,, 21100   |
| 5. Міжміський код, телефон та факс   | 0432-68-98-67, 68-98-67   |
| 6. Адреса електронної пошти  | <a href="mailto:mail@kirpich-vin.com.ua">mail@kirpich-vin.com.ua</a>  |
| 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, 24.04.2019,<br>5/2019   |
| 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 | Державна установа «Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України», 21676262, УКРАЇНА,<br>DR/00001/APA |

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

Повідомлення розміщено на [www.kirpich-vin.com.ua](http://www.kirpich-vin.com.ua)  
власному веб-сайті учасника  
фондового ринку

(адреса сторінки)

(дата)

## Зміст

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

12. Інформація про власників пакетів 5 і більше відсотків акцій із зазначенням відсотка, кількості, типу та/або класу належних їм акцій.
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:
- 1) інформація про випуски акцій емітента;
- 2) інформація про облігації емітента;
- 3) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом;
- 4) інформація про похідні цінні папери емітента;
- 5) інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів;
- 6) інформація про придбання власних акцій емітентом протягом звітного періоду.
18. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передання об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва).
19. Інформація про наявність у власності працівників емітента цінних паперів (крім акцій) такого емітента.
20. Інформація про наявність у власності працівників емітента акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу такого емітента.
21. Інформація про будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів емітента, в тому числі необхідність отримання від емітента або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів.
22. Інформація про загальну кількість голосуючих акцій та кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено, а також кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі.
23. Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами.
24. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента:
- 1) інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю);
- 2) інформація щодо вартості чистих активів емітента;
- 3) інформація про зобов'язання емітента;
- 4) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції;
- 5) інформація про собівартість реалізованої продукції;
- 6) інформація про осіб, послугами яких користується емітент.
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.
30. Аудиторський звіт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фінансової звітності емітента аудитором (аудиторською фірмою).
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.

33. Інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) такого емітента, яка наявна в емітента.
34. Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом.
35. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникла протягом звітного періоду.
36. Інформація про випуски іпотечних облігацій.
37. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття:
- 1) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям;
- 2) інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожну дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду;
- 3) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття;
- 4) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду;
- 5) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття станом на кінець звітного року.
38. Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття.
39. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів.
40. Інформація щодо реєстру іпотечних активів.
41. Основні відомості про ФОН.
42. Інформація про випуски сертифікатів ФОН.
43. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН.
44. Розрахунок вартості чистих активів ФОН.
45. Правила ФОН.
46. Примітки.(до звіту)

Відповідно пункту 5 глави 4 розділу II «Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів» N 2826 від 03.12.2013 року (зі змінами та доповненнями) Товариство не розкриває наступну інформацію:

1. Про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності
  2. Щодо посади корпоративного секретаря
  3. Про будь-які винагороди або компенсації, які виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення
  4. Про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій
  5. Про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій
  6. Про забезпечення випуску боргових цінних паперів.
  7. 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)
  8. Про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів
  9. Про вчинення значних правочинів.
  10. Про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість
  11. Про осіб, заінтересованих у вчиненні товариством правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість
  12. Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо).
- Товариство не приймало участі у створенні інших юридичних осіб. Не проводило рейтингову оцінку. Філіалів або структурних підрозділів немає. Будь якою строною в судових справах не виступало.
- Протягом звітного періоду на Товаристві не змінювалися акціонери, яким належать голосуючі акції, розмір пакети яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій. Товариство не здійснювало випуск облігацій, інших цінних паперів та похідних цінних паперів, емісія яких потребує реєстрації. Товариство не здійснювало придбання власних акцій протягом звітного періоду.
- Працівники Товариства не володіють цінними паперами. Працівники Товариства не мають у власності акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу. Будь-яких обмежень щодо обігу цінних паперів Товариства, в

тому числі необхідність отримання від емітента або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів немає.

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 відсутня.

Дивідендів на інших доходів за цінними паперами не нараховувалось та не виплачувалось. Акціонери(учасники) Товариства не уклали акціонерні або корпоративні договори. Товариство не уклало договорів та/або правочинів, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над Товариством.

Товариство не здійснювало випуск іпотечних сертифікатів та сертифікатів ФОН.

Публічне акціонерне товариство " Національний депозитарій України" здійснює свою діяльність депозитарію без ліцензії на цей вид діяльності. Товариство не має інформації щодо дати виникнення обмежень голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента.

### III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "БУДМАТЕРІАЛИ"	
2. Серія і номер свідоцтва про державну реєстрацію юридичної особи (за наявності)	Серія А01 № 643448	
3. Дата проведення державної реєстрації		16.08.2004
4. Територія (область)	Вінницька	
5. Статутний капітал (грн)		5500000,00
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)		206
9. Основні види діяльності із зазначенням найменування виду діяльності та коду за КВЕД	Найменування виду діяльності	Код за КВЕД
	Виробництво цегли, черепиці та інших будівельних виробів із випаленої глини	23.32
	Будівництво житлових і нежитлових будівель	41.20
	Оптова торгівля деревиною, будівельними матеріалами та санітарно-технічним обладнанням	46.73
10. Банки, що обслуговують емітента:		
1) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті	Публічне акціонерне товариство комерційний банк "ПРАВЕКС-БАНК"	
2) МФО банку	380838	
3) поточний рахунок	26009799976772	
4) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті	Публічне акціонерне товариство комерційний банк "ПРАВЕКС-БАНК"	
5) МФО банку	380838	
6) поточний рахунок	26004799952359	

## **18. Опис бізнесу**

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

У звітньому періоді відбулися зміни в організаційній структурі Товариства. У зв'язку з затвердженням Статуту Товариства в новій редакції відбулися наступні зміни:

1. Загальними зборами акціонерів ПрАТ "Будматеріали" (протокол №1 від 27.04.2018р.) було достроково припинено повноваження Голови та членів Ревізійної комісії Товариства та обрано Ревізора Товариства.
2. Наглядною радою Товариства ( протокол №3/2018 від 27.04.2018р.) було припинено повноваження Голови та членів правління.
3. Наглядною радою Товариства ( протокол №3/2018 від 27.04.2018р.) було обрано Директора Товариства як одноосібний Виконавчий орган.

### **Інформація про чисельність працівників**

Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу (осіб): 207 чол.

Середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом (осіб): 3 чол.

Чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) (осіб): -

Фонд оплати праці: 2012,50 тис. грн.

Факти зміни розміру фонду оплати праці, його збільшення або зменшення відносно попереднього року: збільшення.

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

### **Інформація про належність емітента до будь-яких об'єднань підприємств**

Товариство не належить до будь-яких об'єднань підприємств

### **Інформація про спільну діяльність, яку емітент проводить з іншими організаціями, підприємствами, установами**

Товариство не проводить спільну діяльність з іншими організаціями, підприємствами, установами

### **Пропозиції щодо реорганізації з боку третіх осіб**

Пропозицій щодо реорганізації не надходило.

### **Опис обраної облікової політики**

Бухгалтерський облік господарських операцій здійснюється методом подвійного запису згідно з Планом рахунків бухгалтерського обліку у відповідних журналах-ордерах та аналітичних відомостях. Показники в них взаємопов'язані і тотожні між собою. Фінансова звітність Товариства складається відповідно до вимог Положення (Стандарту) бухгалтерського обліку 25 <Фінансова звітність суб'єкта малого підприємництва>, який затверджений наказом Міністерства фінансів України від 25.02.2000 р. № 39 (із змінами та доповненнями). Бухгалтерський облік в цілому ведеться на Товаристві у відповідності до вимог Закону України <Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні> від 16.07.1999 р. № 996 - XIV (зі змінами і доповненнями) (далі - Закон № 996), затверджених Положень (стандартів) бухгалтерського обліку та інших законодавчих та нормативно - правових документів з питань організації бухгалтерського обліку та звітності.

### **Інформація про основні види продукції або послуг, що їх виробляє чи надає емітент**

Основний вид продукції - це виробництво цегли будівельної. Основним замовником є будівельні та виробничі підприємства, підприємства, що займаються оптовою торгівлею, та населення області та інших міст України. Вартість сталих затрат, які формують собівартість, весь час зростає. Вартість енергоносіїв продовжує зростати. Діяльність підприємства знаходиться під впливом сезонних змін, оскільки попит на продукцію має сезонний характер. Об'єм реалізованої продукції змінюється в осінньо-зимовий період. У зв'язку з незадовільним станом економіки в Україні, стан розвитку галузі виробництва будівельних матеріалів, а саме цегли будівельної, характеризується нестабільністю. Відсутність у достатній кількості обігових коштів для поновлення та реконструкції споруд, машин та механізмів призводить до катастрофічного старіння основних фондів. Керівництво підприємства очікує, що з часом, завдяки рекламним заходам та підвищення добробуту населення клієнти будуть більш обізнаними, попит продукції зростатиме.

Також підприємство надає послуги по автоперевезенню цегли та ТМЦ.

Товариство добуває глину ( суглинки ), що використовується при виробництві цегли будівельної, власними силами, має ліцензію на користування надрами в Південно-вінницькому родовищі, яке знаходиться біля села Лука-Мелешківська Вінницької області. За 2018 рік товариство добуло 125856 т глини та виробило

23552,5 тис.штук цегли. При умові, що економічна ситуація в країні поліпшиться, підприємство планує працювати на повну потужність, знижувати собівартість за рахунок збільшення об'ємів виробництва цегли, збільшувати доходи за рахунок росту цін, що має призвести до збільшення коефіцієнту податкового навантаження.

### **Інформація про основні придбання або відчуження активів за останні п'ять років**

Протягом останніх п'ять років були здійснені такі придбання:

2014 рік - вугільна установка вартістю 79000грн;

2014 рік - бульдозер вартістю 184035грн;

2016 рік - екскаватор вартістю 165600грн;

2017 рік - бульдозер вартістю 158075грн.

Відчуження активів протягом останніх п'ять років не було

### **Інформація про основні засоби емітента**

Протягом усього періоду експлуатації вартість необоротних активів, що амортизуються, поступово включається до витрат звітного періоду (собівартості товарів, робіт, послуг або до складу інших витрат). Відповідно до п. 146.2 ПКУ амортизація нараховується помісячно починаючи з місяця, наступного за місяцем введення об'єкта ОЗ в експлуатацію .

Терміни та умови користування основними засобами (за основними групами):

Будівлі та споруди, яка рахуються на балансі підприємства використовуються до 20 років.

Машини та обладнання до 5 років

Інструменти, прилади до 5 років.

Первісна вартість основних засобів: 7992

Ступінь зносу основних засобів:84%.

Сума нарахованого зносу: 6719 тис.грн.

Суттєві зміни у вартості основних засобів зумовлені: поточними та капітальними ремонтами

### **Інформація щодо проблем, які впливають на діяльність емітента**

Підприємство займається виробництвом цегли будівельної, реалізовує її підприємствам будівельної сфери, виробничим підприємствам та населенню, що напряму пов'язано з житловим будівництвом, яке знаходиться у значній залежності від загальних економічних умов у державі, доходів споживачів, рівня попиту на житло, наявності джерел фінансування. Якщо будівництво не є стабільним та в значній мірі залежить від фінансування, особливо в період бюджетних обмежень, то і цегельні заводи будуть відчувати на собі вплив цих факторів. Є інші фактори ризику, пов'язані зі змінами в податковій системі держави, неплатоспроможністю замовників у зв'язку з загальним економічним спадом, можливістю невиконання договорів, залежність від коливання курсу іноземних валют.

### **Опис обраної політики щодо фінансування діяльності емітента**

Фінансування діяльності Товариства здійснюється за рахунок власних обігових коштів.

### **Інформація про вартість укладених, але ще не виконаних договорів (контрактів)**

Укладених але не виконаних договорів на кінець звітного періоду підприємство не має.

### **Стратегія подальшої діяльності емітента щонайменше на рік**

Основними істотними фактами, які можуть вплинути на діяльність підприємства, є підвищення цін на паливо, електроенергію, матеріали та послуги, що призведе до перегляду існуючих цін на продукцію підприємства.

### **Опис політики емітента щодо досліджень та розробок**

Проведені дослідження надали можливості для розробки нового родовища запасів глини.

### **Інша інформація**

немає



#### IV. Інформація про органи управління

Орган управління	Структура	Персональний склад
Наглядовий орган	Наглядова рада: - голова наглядової ради - член наглядової ради	Голова Наглядової ради - Матвієнко Павло Анатолійович Член Наглядової ради - Хантілев Сергій Дмитрович
Виконавчий орган	Директор	Директор - Білоносів Олег Юрійович

Контролюючий орган	Ревізор	Ревізор - Дьома Крістіна Ігорівна
--------------------	---------	-----------------------------------

## V. Інформація про посадових осіб емітента

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

- 1) посада\*: Директор
- 2) прізвище, ім'я, по батькові фізична особа Білоносов Олег Юрійович  
фізичної особи або повне найменування юридичної особи:
- 3) ідентифікаційний код юридичної особи:
- 4) рік народження\*\*: 1967
- 5) освіта\*\*: Вища, СВВКІУ РВ
- 6) стаж роботи (років)\*\*: 34
- 7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав\*\*: ТОВ "Комплект-інвест", 31527697, головний механік
- 8) дата набуття повноважень та 27.04.2018 2 роки  
термін, на який обрано (призначено):
- 9) опис: В зв'язку з затвердженням Статуту Товариства в новій редакції Наглядовою радою Товариства ( протокол №3/2018 від 27.04.2018р.) було обрано Білоносова Олега Юрійовича (паспорт: серія АА номер 997919 виданий 27.07.1999 р. Ленінським РВ УМВС України у Вінницькій області) директором Товариства.
- У посадової особи емітента непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Директор діє в межах своєї компетенції, згідно діючого законодавства та Статуту Товариства, представляє Товариство в його відносинах з іншими юридичними особами, державними та іншими органами і організаціями; затверджує та укладає угоди від імені Товариства; затверджує правила внутрішнього трудового розпорядку та інші внутрішні документи; визначає умови оплати праці робітників Товариства; здійснює оперативне управління Товариством; здійснює керівництво поточною фінансово-господарською діяльністю Товариства; здійснює операції з цінними паперами згідно діючого законодавства; виконує інші обов'язки покладені на нього загальними зборами акціонерів та наглядовою радою. Винагорода в грошовій та натуральних формах посадовій особі емітента не виплачувалась. Попередні посади: ТОВ ВО "Комплект-інвест", головний механік. Посадова особа не працює та не займає посад на будь-яких інших підприємствах.

- 
- 1) посада\*: Член Наглядової ради
- 2) прізвище, ім'я, по батькові фізична особа Хантілев Сергій Дмитрович  
фізичної особи або повне найменування юридичної особи:
- 3) ідентифікаційний код юридичної особи:
- 4) рік народження\*\*: 1969

5) освіта\*\*:  
вища

6) стаж роботи (років)\*\*:  
20

7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав\*\*:  
ТОВ "Сенд Ресурс", 35644865, директор

8) дата набуття повноважень та  
термін, на який обрано (призначено): 29.04.2016 3 роки

9) опис: Повноваження та обов'язки посадової особи визначені посадовою інструкцією. Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалась. непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Стаж керівної роботи (років) - 16 років.  
Попередні посади: ПП "Вінтар", директор.  
Посадова особа не працює та не займає посад на будь-яких інших підприємствах.

-----  
1) посада\*:  
Голова Наглядової ради

2) прізвище, ім'я, по батькові  
фізичної особи або повне  
найменування юридичної особи: фізична особа Матвієнко Павло Анатолійович

3) ідентифікаційний код  
юридичної особи:

4) рік народження\*\*:  
1981

5) освіта\*\*:  
вища

6) стаж роботи (років)\*\*:  
14

7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав\*\*:  
ТОВ "КАМПАС", 35839958, директор

8) дата набуття повноважень та  
термін, на який обрано (призначено): 04.05.2016 3 роки

9) опис: Повноваження та обов'язки посадової особи визначені посадовою інструкцією. Посадові обов'язки визначені Статутом товариства. Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалась. непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має.  
Стаж керівної роботи (років) - 11 років.

-----  
1) посада\*:  
Ревізор акціонерного товариства

2) прізвище, ім'я, по батькові  
фізичної особи або повне  
найменування юридичної особи: фізична особа Дьбома Крістіна Ігорівна

3) ідентифікаційний код  
юридичної особи:

4) рік народження\*\*:  
1986  
5) освіта\*\*:  
вища

6) стаж роботи (років)\*\*:  
11

7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав\*\*:  
ТОВ "АФ "Імона-аудит", 23500277, заступник директора

8) дата набуття повноважень та  
27.04.2018 3 роки  
термін, на який обрано (призначено):

9) опис: В зв'язку з затвердженням Статуту Товариства в новій редакції Загальними зборами акціонерів ПрАТ "Будматеріали" (протокол №1 від 27.04.2018р.) було обрано на посаду Ревізора акціонерного товариства Дьому Крістіну Ігорівну (паспорт: серія МЕ номер 326199 виданий 07.10.2003 р. Оболонським РУ ГУ МВС України у м.Києві)

Повноваження та обов'язки посадової особи визначені посадовою інструкцією. Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалась. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має.  
Стаж керівної роботи (років) - 8 роки.

-----  
1) посада\*:  
Головний бухгалтер

2) прізвище, ім'я, по батькові  
фізичної особи або повне  
найменування юридичної особи:  
фізична особа Переяслівська Галина Анатоліївна

3) ідентифікаційний код  
юридичної особи:

4) рік народження\*\*:  
1973  
5) освіта\*\*:  
вища

6) стаж роботи (років)\*\*:  
14

7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав\*\*:  
ТОВ "Парфум Бар Україна", 39597976, бухгалтер по переобліку

8) дата набуття повноважень та  
03.12.2018 безстроково  
термін, на який обрано (призначено):

9) опис: Наказом №201-К від 03.12.2018 р. було призначено на посаду головного бухгалтера Переяслівську Галину Анатоліївну (паспорт: серія АВ номер 874152 виданий 02.10.2009 р. Ленінським РВ ВМУ УМВС України у Вінницькій області). Підставою є особиста заява особи. Повноваження та обов'язки посадової особи визначені посадовою інструкцією. Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалась. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Загальний стаж роботи - 14 років. Посадова особа не працює та не займає посад на будь-яких інших підприємствах.

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

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

Посада	Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Ідентифікаційний код юридичної особи	Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за типами акцій	
					прості іменні	привілейовані іменні
1	2	3	4	5	6	7
Голова Наглядової ради	фізична особа		12512146	56,87339	12512146	0
	Матвієнко Павло Анатолійович					
Ревізор акціонерного товариства	фізична особа		0	0	0	0
	Дьома Крістіна Ігорівна					
Член Наглядової ради	фізична особа		0	0	0	0
	Хантілев Сергій Дмитрович					
Директор	фізична особа		0	0	0	0
	Білоносов Олег Юрійович					

1	2	3	4	5	6	7
Головний бухгалтер	фізична особа		0	0	0	0
	Переяслівська Галина Анатоліївна					
Усього:			12512146	56,87339	12512146	0



**VI. Інформація про засновників та/або учасників емітента та відсоток акцій (часток, паїв)**

Найменування юридичної особи засновника та/або учасника	Ідентифікаційний код юридичної особи засновника та/або учасника	Місцезнаходження	Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
Регіональне відділення Фонду державного майна України по Вінницькій області	13327990	вул. Гоголя, 10, м .Вінниця, Вінницька область, 21018, Україна	0
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи			Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
Усього:			0

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

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

Основною метою Товариства є отримання прибутку в інтересах акціонерного товариства, його акціонерів та працівників шляхом здійснення виробничої та підприємницької діяльності.

Для виконання даної мети Товариство планує залучення інвестицій на модернізацію основних засобів та збільшення виробничих потужностей, що даватиме можливість збільшити обсяг виробництва готової продукції.

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

Вінницький цегельний заснований у 1910 році.

Приватне акціонерне товариство «Будматеріали» є юридичною особою (господарським товариством) за законодавством України, створене та діє відповідно до положень Цивільного кодексу України, Господарського кодексу України, Законів України «Про акціонерні товариства», «Про цінні папери та фондовий ринок», інших нормативно-правових актів України, положень цього Статуту, а також згідно внутрішніх правил, процедур, регламентів, положень та інших локальних правових актів Товариства, прийнятих відповідно до цього Статуту.

ВАТ «Будматеріали» створене на підставі рішення загальних зборів трудового колективу (протокол №2 від 16 липня 1996 року) та відповідно до наказу Регіонального відділення Фонду державного майна України у Вінницькій області від 22 липня 1996 року за №698 шляхом перетворення організації орендарів Вінницького об'єднаного виробничого кооперативу «Будматеріали» у відкрите акціонерне товариство. Відповідно до рішення загальних зборів акціонерів ВАТ «Будматеріали» (протокол №3 від 21.09.2010р.) та наказу голови правління ВАТ від 22.09.2010р. №31-В «Про приведення організаційно-правової форми товариства у відповідність із новим чинним законодавством» було внесено зміни до Статуту відносно зміни найменування акціонерного товариства з «Відкритого акціонерного товариства» на «Приватне акціонерне товариство». Статут ПрАТ «Будматеріали» (нова редакція) зареєстровано реєстраційною палатою Вінницької міської Ради 22.09.2010р. за №11741050012000125. Свідоцтво про державну реєстрацію від 22.09.2010р. №643488.

ПрАТ «Будматеріали» створено для виробництва цегли. Виробництва потужність підприємства 32 млн.штук цегли за рік. Обсяги використання сировини для виробництва цегли – 124 тис. тон глини. ПрАТ «Будматеріали» є підприємством, що володіє нерухомістю, автотранспортом та основними засобами по виробництву цегли. У його розпорядженні на правах оренди є земельна ділянка під кар'єром, що знаходиться у с. Лука-Мелешківська Вінницького району.

### **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**

Товариство немає укладених деривативів. Не вчинювало правочини щодо похідних цінних паперів.

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

Товариство не запроваджує політику емітента щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політику щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування

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

Товариство немає укладених деривативів. Не вчинювало правочини щодо похідних цінних паперів.

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

#### **1) Посилання на:**

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

Політикою Товариства не передбачено залучення коштів, тому Товариство немає власного кодексу корпоративного управління

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

Політикою Товариства не передбачено залучення коштів, тому Товариство немає власного кодексу корпоративного управління

**всю відповідну інформацію про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги**

Політикою Товариства не передбачено залучення коштів, тому Товариство немає власного кодексу корпоративного управління

**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**  
Політикою Товариства не передбачено залучення коштів, тому Товариство немає власного кодексу корпоративного управління

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

Вид загальних зборів	чергові	позачергові
	X	
Дата проведення		27.04.2018
Кворум зборів, %		96,6689

Опис: Перелік питань, що розглядалися на загальних зборах:

1. Про обрання Лічильної комісії Товариства.
2. Про обрання Голови та Секретаря Загальних зборів акціонерів.
3. Про затвердження Звіту Правління Товариства про підсумки діяльності за 2017 рік та прийняття рішення за наслідками розгляду звіту.
4. Про затвердження Звіту Наглядової ради Товариства за 2017 рік та прийняття рішення за наслідками розгляду звіту.
5. Про затвердження Звіту Ревізійної комісії Товариства за 2017 рік та прийняття рішення за наслідками розгляду звіту.
6. Про затвердження річної звітності Товариства за 2017 рік.
7. Затвердження порядку розподілу прибутку, строку та порядку виплати дивідендів за 2017 рік.
8. Про затвердження Статуту Товариства в новій редакції.
9. Про дострокове припинення повноважень Ревізійної комісії Товариства.
10. Про обрання Ревізора Товариства.
11. Про затвердження Положень про Загальні збори Товариства, про Наглядову раду Товариства, про Виконавчий орган Товариства, про Ревізора Товариства.

Результати розгляду питань порядку денного:

1. Обрано Головою Лічильної комісії – Григорук Наталію Іванівну, Членом комісії - Мороз Ольгу Григорівну.  
ГОЛОСУВАЛИ:

"За" – 21 267 155 голосів, що складає 100,00% від загальної кількості голосів акціонерів, присутніх на Зборах;  
"Проти" – 0 голосів, що складає 0,00% від загальної кількості голосів акціонерів, присутніх на Зборах;  
"Утримались" – 0 голосів, що складає 0,00% від загальної кількості голосів акціонерів, присутніх на Зборах.  
Рішення прийнято одностайно.

2. Обрано Голову та секретара зборів.

ГОЛОСУВАЛИ:

"За" – 21 267 155 голосів, що складає 100,00% від загальної кількості голосів акціонерів, присутніх на Зборах;  
"Проти" – 0 голосів, що складає 0,00% від загальної кількості голосів акціонерів, присутніх на Зборах;  
"Утримались" – 0 голосів, що складає 0,00% від загальної кількості голосів акціонерів, присутніх на Зборах.  
Рішення прийнято одностайно.

3. Затверджено Звіт Правління Товариства про підсумки діяльності за 2017 рік.

ГОЛОСУВАЛИ:

"За" – 21 267 155 голосів, що складає 100,00% від загальної кількості голосів акціонерів, присутніх на Зборах;  
"Проти" – 0 голосів, що складає 0,00% від загальної кількості голосів акціонерів, присутніх на Зборах;  
"Утримались" – 0 голосів, що складає 0,00% від загальної кількості голосів акціонерів, присутніх на Зборах.  
Рішення прийнято одностайно.

4. Затверджено Звіт Наглядової ради Товариства за 2017 рік

"За" – 21 267 155 голосів, що складає 100,00% від загальної кількості голосів акціонерів, присутніх на Зборах;  
"Проти" – 0 голосів, що складає 0,00% від загальної кількості голосів акціонерів, присутніх на Зборах;  
"Утримались" – 0 голосів, що складає 0,00% від загальної кількості голосів акціонерів, присутніх на Зборах.  
Рішення прийнято одностайно.

5. Затверджено Звіт Ревізійної комісії Товариства за 2017 рік.

"За" – 21 267 155 голосів, що складає 100,00% від загальної кількості голосів акціонерів, присутніх на Зборах;  
"Проти" – 0 голосів, що складає 0,00% від загальної кількості голосів акціонерів, присутніх на Зборах;  
"Утримались" – 0 голосів, що складає 0,00% від загальної кількості голосів акціонерів, присутніх на Зборах.  
Рішення прийнято одностайно.

6. Затверджено річну звітність Товариства за 2017 рік.  
 "За" – 21 267 155 голосів, що складає 100,00% від загальної кількості голосів акціонерів, присутніх на Зборах;  
 "Проти" – 0 голосів, що складає 0,00% від загальної кількості голосів акціонерів, присутніх на Зборах;  
 "Утримались" – 0 голосів, що складає 0,00% від загальної кількості голосів акціонерів, присутніх на Зборах.  
 Рішення прийнято одностайно.

7. Направити прибуток, отриманий за результатами діяльності в 2017 році, на розвиток Товариства, дивіденди за 2017 рік не нараховувати та не виплачувати  
 "За" – 21 267 155 голосів, що складає 100,00% від загальної кількості голосів акціонерів, присутніх на Зборах;  
 "Проти" – 0 голосів, що складає 0,00% від загальної кількості голосів акціонерів, присутніх на Зборах;  
 "Утримались" – 0 голосів, що складає 0,00% від загальної кількості голосів акціонерів, присутніх на Зборах.  
 Рішення прийнято одностайно.

8. Затверджено Статут Товариства в новій редакції.  
 "За" – 21 267 155 голосів, що складає 100,00% від загальної кількості голосів акціонерів, присутніх на Зборах;  
 "Проти" – 0 голосів, що складає 0,00% від загальної кількості голосів акціонерів, присутніх на Зборах;  
 "Утримались" – 0 голосів, що складає 0,00% від загальної кількості голосів акціонерів, присутніх на Зборах.  
 Рішення прийнято одностайно.

9. В зв'язку з затвердженням Статуту Товариства в новій редакції та визначення в ньому положення про те, що для здійснення перевірки фінансово-господарської діяльності Товариство обирає Ревізора, - припинити повноваження Членів Ревізійної комісії Товариства у складі:  
 - Голова Ревізійної комісії – Дьома Крістіна Ігорівна;  
 - Член Ревізійної комісії – Гоцало Сергія Миколайовича;  
 - Член Ревізійної комісії – Овдей Вадима Володимировича.  
 "За" – 21 267 155 голосів, що складає 100,00% від загальної кількості голосів акціонерів, присутніх на Зборах;  
 "Проти" – 0 голосів, що складає 0,00% від загальної кількості голосів акціонерів, присутніх на Зборах;  
 "Утримались" – 0 голосів, що складає 0,00% від загальної кількості голосів акціонерів, присутніх на Зборах.  
 Рішення прийнято одностайно.

10. Обрано на посаду Ревізора Товариства Дьома Крістіну Ігорівну.  
 "За" – 21 267 155 голосів, що складає 100,00% від загальної кількості голосів акціонерів, присутніх на Зборах;  
 "Проти" – 0 голосів, що складає 0,00% від загальної кількості голосів акціонерів, присутніх на Зборах;  
 "Утримались" – 0 голосів, що складає 0,00% від загальної кількості голосів акціонерів, присутніх на Зборах.

11. Затверджено Положення про Загальні збори Товариства, про Наглядову раду Товариства, про Виконавчий орган Товариства, про Ревізора Товариства.  
 "За" – 21 267 155 голосів, що складає 100,00% від загальної кількості голосів акціонерів, присутніх на Зборах;  
 "Проти" – 0 голосів, що складає 0,00% від загальної кількості голосів акціонерів, присутніх на Зборах;  
 "Утримались" – 0 голосів, що складає 0,00% від загальної кількості голосів акціонерів, присутніх на Зборах.  
 Рішення прийнято одностайно.

**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) д/н		

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

	Так	Ні
Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку		X
Акціонери, які володіють у сукупності більше ніж 10 відсотками	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) д/н		

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

	Так	Ні
Реорганізація		X
Додатковий випуск акцій		X
Унесення змін до статуту		X
Прийняття рішення про збільшення статутного капіталу товариства		X
Прийняття рішення про зменшення статутного капіталу товариства		X
Обрання або припинення повноважень голови та членів наглядової ради		X
Обрання або припинення повноважень членів виконавчого органу		X
Обрання або припинення повноважень членів ревізійної комісії (ревізора)		X
Делегування додаткових повноважень наглядовій раді		X
Інше (вказати)	Вихід зі складу учасників Товариства з обмеженою відповідальністю "КАМІН" (ідентифікаційний код 32473028) та продаж належної Товариству частки в Товаристві з обмеженою відповідальністю "КАМІН" (ідентифікаційний код 32473028), фізичній особі – Флерко Ользі Андріївні та затвердження ціни продажу.	

**Чи проводились у звітному році загальні збори акціонерів у формі заочного голосування? (так/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	д/н	
Інше (вказати)	д/н	

**У разі скликання, але не проведення чергових загальних зборів зазначається причина їх не проведення:**

Чергові збори відбулися

**У разі скликання, але не проведення позачергових загальних зборів зазначається причина їх не проведення:**

у звітному періоді позачергові загальні збори не скликалися

**4) Інформація про наглядову раду та виконавчий орган емітента**

Виконавчим органом Товариства, який здійснює управління його поточною діяльністю, є Директор. Директором Товариства може бути будь-яка фізична особа, яка має повну цивільну дієздатність і не є членом наглядової ради чи ревізійної комісії цього товариства. До компетенції Директора належить вирішення всіх питань, пов'язаних з управлінням поточною діяльністю Товариства, крім питань, що законодавством, Статутом або рішенням Загальних зборів віднесені до виключної компетенції Загальних зборів та Наглядової ради.

Наглядова рада акціонерного товариства є органом, що здійснює захист прав акціонерів товариства, контролює та регулює діяльність виконавчого органу. Наглядова рада є колегіальним органом. Наглядова рада складається з 3 (трьох) осіб.

**Склад наглядової ради (за наявності)**

	Кількість осіб
Членів наглядової ради - акціонерів	1
Членів наглядової ради - представників акціонерів	1
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 (вказати)	д/н		

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

Наглядова рада не проводила самооцінку у звітному періоді.
Наглядовою радою не створено жодних комітетів.

**Персональний склад наглядової ради**

Прізвище, ім'я, по батькові	Посада	Незалежний член	
		Так	Ні
Матвієнко Павло Анатолійович	Голова Наглядової ради		X
Опис:			
Хантілев Сергій Дмитрович	член Наглядової ради		X
Опис:			

**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 (вказати)	д/н		

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

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

### Чи проводилися засідання наглядової ради?

- Загальний опис прийнятих на них рішень: 1. Затвердження форми і текст бюлетеня для кумулятивного голосування з питання 10 порядку денного чергових загальних зборів акціонерів, що призначено на 27.04.2018р.
2. Про проведення річних Загальних зборів Товариства.  
Дата, час та місце проведення Загальних зборів – 27 квітня 2018 року, 10 год. 00 хв., за місцезнаходженням Товариства: 21100, м. Вінниця, вул. Данила Нечая, б.55, 2 поверх, приймальня.  
Час початку реєстрації акціонерів для участі у Загальних зборах - 09 год. 00 хв.  
Час закінчення реєстрації акціонерів для участі у Загальних зборах – 09 год. 45 хв.
3. Визначено датою складання переліку акціонерів, які мають право бути повідомлені про проведення Загальних зборів 27 квітня 2018 року – 20 березня 2018 року, датою складання переліку акціонерів, які мають право на участь у Загальних зборах 27 квітня 2018 року – 23 квітня 2018 на 24 годину.
4. Затверджено перелік питань, що виносяться на голосування (порядок денний Загальних зборів)
5. Визначено порядок ознайомлення акціонерів з матеріалами, з якими вони можуть ознайомитись під час підготовки до Загальних зборів, а саме:  
Акціонери можуть ознайомитися з документами, необхідними для прийняття рішень з питань порядку денного, за місцезнаходженням Товариства (21100, м. Вінниця, вул. Данила Нечая, б.55, 2 поверх, приймальня) кожного вівторка з 9 год. 00 хв. до 11 год. 00 хв., а в день проведення загальних зборів - також у місці їх проведення.  
Посадова особа Товариства, відповідальна за порядок ознайомлення акціонерів з документами - Голова Правління Білоносов Олег Юрійович.
6. Визначено наступний склад Реєстраційної комісії: Член Реєстраційної комісії - Григоруک Наталія Іванівна, Член Реєстраційної комісії - Мороз Ольга Григорівна.
7. Визначено склад Тимчасової лічильної комісії: Голова Тимчасової лічильної комісії - Григоруک Наталія Іванівна, Член Тимчасової лічильної комісії - Мороз Ольга Григорівна.
8. Визначено спосіб голосування на Загальних зборах: бюлетенями.
9. Затверджено текст повідомлення про проведення Загальних зборів
10. Прийнято рішення з 27 квітня 2018 року припинити повноваження Голови та Членів Правління Товариства, а саме:  
- Голови Правління – Білоносова Олега Юрійовича;  
- Члена – Правління – Колеснік Віталія Ігоровича;  
- Члена – Правління - Голодюк Світлани Михайлівни;  
- Члена – Правління - Блоцького Юрія Сергійовича.
11. Обрано на посаду Директора Товариства Білоносова Олега Юрійовича (РНОКПП 2447620534) з 02 травня 2018р.

### 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 (вказати) д/н		

### Інформація про виконавчий орган

Склад виконавчого органу	Функціональні обов'язки
--------------------------	-------------------------

Виконавчий орган Товариства - Директор

До компетенції Директора належить вирішення всіх питань, пов'язаних з управлінням поточною діяльністю Товариства, крім питань, що законодавством, Статутом або рішенням Загальних зборів віднесені до виключної компетенції Загальних зборів та Наглядової ради.  
Директор вправі без довіреності діяти від імені акціонерного товариства, в тому числі представляти його інтереси, вчиняти правочини від імені Товариства, видавати накази та давати розпорядження, обов'язкові для виконання всіма працівниками Товариства, відповідно Статуту Товариства та законодавства України.

Опис: Особою, яка здійснює повноваження одноосібного Виконавчого органу Товариства є Директор. Директор здійснює управління поточною діяльністю Товариства. Директором Товариства може бути будь-яка фізична особа, яка має повну цивільну дієздатність і не є членом наглядової ради чи ревізійної комісії цього товариства. Директор підзвітний Загальним зборам і Наглядовій раді, організовує виконання їх рішень. Директор вправі без довіреності діяти від імені акціонерного товариства, в тому числі представляти його інтереси, вчиняти правочини від імені Товариства, видавати накази та давати розпорядження, обов'язкові для виконання всіма працівниками Товариства,

**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, введено посаду ревізора

Якщо в товаристві створено ревізійну комісію:

кількість членів ревізійної комісії 1 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 напрямків діяльності (стратегії)	так	ні	ні	ні
Затвердження планів діяльності (бізнес-планів)	ні	так	ні	ні
Затвердження річного фінансового звіту, або балансу, або бюджету	так	ні	ні	ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів виконавчого органу	ні	так	ні	ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів наглядової ради	так	ні	ні	ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів ревізійної комісії	так	ні	ні	ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів виконавчого органу	ні	так	ні	ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів наглядової ради	так	ні	ні	ні
Прийняття рішення про притягнення до майнової відповідальності членів виконавчого органу	ні	так	так	ні
Прийняття рішення про додатковий випуск акцій	так	ні	ні	ні
Прийняття рішення про викуп, реалізацію та розміщення власних акцій	так	ні	ні	ні
Затвердження зовнішнього аудитора	ні	так	ні	ні
Затвердження договорів, щодо яких існує конфлікт інтересів	ні	ні	так	ні

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 передбачені у вашому акціонерному товаристві?

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



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

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

**Чи готує акціонерне товариство фінансову звітність відповідно 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) д/н		

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

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

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

№ з/п	Повне найменування юридичної особи - власника (власників) або прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) фізичної особи - власника (власників) значного пакета акцій	Ідентифікаційний код згідно з Єдиним державним реєстром юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань (для юридичної особи - резидента), код/номер з торговельного, банківського чи судового реєстру, реєстраційного посвідчення місцевого органу влади іноземної держави про реєстрацію юридичної особи (для юридичної особи - нерезидента)	Розмір частки акціонера (власника) (у відсотках до статутного капіталу)
1	Матвієнко Павло Анатолійович		56,873
2	ЗАФІН ЛІМІТЕД /ZAFEEEN LIMITED		41,032

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

Загальна кількість акцій	Кількість акцій з обмеженнями	Підстава виникнення обмеження	Дата виникнення обмеження
22000000	679915	відповідно до реєстру 679915 акцій Товариства не голосують	

**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****Наглядова рада**

Наглядова Рада Товариства обирається акціонерами під час проведення Загальних зборів Товариства терміном на 3 (три) роки. У випадку закінчення цього строку повноваження членів Наглядової ради продовжуються до найближчих Загальних зборів. Голова Наглядової ради обирається членами Наглядової ради з їх числа простою більшістю голосів від загальної кількості членів Наглядової ради. Наглядова рада має право в будь-який час переобрати Голову Наглядової ради більшістю голосів від загальної кількості членів Наглядової ради. Загальні збори можуть прийняти рішення про дострокове припинення повноважень членів Наглядової ради та одночасне обрання нових членів.

Без рішення Загальних зборів повноваження члена Наглядової ради припиняються:

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

**Директор Товариства**

Директор обирається Наглядовою радою строком на 2 (два) роки, більшістю голосів членів Наглядової ради, які беруть участь у засіданні. За 30 календарних днів до закінчення терміну дії повноважень Директора, Наглядова рада повинна прийняти рішення про обрання нового чи переобрання діючого Директора на новий строк шляхом пролонгації дії контракту з Директором. Директор може переобиратися необмежену кількість разів.

**Ревізор Товариства**

Ревізор обирається Загальними зборами строком на три роки. Загальні збори вправі прийняти рішення про дострокове припинення повноважень Ревізора та одночасне обрання нового Ревізора.

Без рішення Загальних зборів повноваження Ревізора з одночасним припиненням договору припиняються:

- 1) за його бажанням за умови письмового повідомлення про це Товариства за два тижні;
- 2) в разі неможливості виконання обов'язків Ревізора за станом здоров'я;
- 3) в разі набрання законної сили вироком чи рішенням суду, яким його засуджено до покарання, що виключає можливість виконання обов'язків Ревізора;

4) в разі смерті, визнання його недієздатним, обмежено дієздатним, безвісно відсутнім, померлим.

## **9) Повноваження посадових осіб емітента**

Повноваження Наглядової ради:

- 1 Затвердження внутрішніх положень, якими регулюється діяльність Товариства, крім тих, що віднесені до виключної компетенції Загальних зборів, та тих, що рішенням Наглядової ради передані для затвердження Директору.
- 2 Формування тимчасової лічильної комісії у разі скликання Загальних зборів Наглядовою радою, визначеною п.8.50 цього Статуту.
3. Затвердження форми і тексту бюлетеней для голосування.
4. Підготовка проекту порядку денного Загальних зборів, прийняття рішення про дату їх проведення, про включення пропозицій до проекту порядку денного, крім скликання акціонерами позачергових Загальних зборів.
5. Прийняття рішення про проведення чергових (річних) або позачергових Загальних зборів відповідно до Статуту Товариства та у випадках визначених Законом України «Про акціонерні товариства».
6. Прийняття рішення про продаж раніше викуплених Товариством акцій.
7. Прийняття рішення про розміщення Товариством інших цінних паперів, крім акцій.
8. Прийняття рішення про викуп розміщених Товариством інших, крім акцій, цінних паперів.
9. Попередній розгляд за поданням Директора Товариства нормативів розподілу прибутку, погодження дивідендної політики і розмірів виплат дивідендів з подальшим затвердженням їх Загальними зборами.
10. Затвердження ринкової вартості майна у випадках, передбачених Законом України «Про акціонерні товариства» і цим Статутом.
11. Обрання (переобрання) Голови Наглядової ради.
12. Обрання та припинення повноважень Директора.
13. Прийняття рішення про відсторонення Директора від здійснення повноважень та обрання особи, яка тимчасово здійснюватиме повноваження Директора.
14. Затвердження умов контракту, який укладатиметься з Директором, встановлення розміру його винагороди.
15. Обрання та припинення повноважень голови і членів інших органів Товариства у разі їх створення, крім Ревізора.
16. Призначення та звільнення керівника підрозділу внутрішнього аудиту (внутрішнього аудитора).
17. Затвердження умов трудових договорів, що укладають з працівниками підрозділу внутрішнього аудиту (з внутрішнім аудитором), встановлення розміру їхньої винагороди, у тому числі заохочувальних та компенсаційних витрат.
18. Здійснення контролю за своєчасністю надання (опублікування) Товариством достовірної інформації про його діяльність відповідно до законодавства, опублікування Товариством інформації про принципи (кодекс) корпоративного управління Товариства.
19. Розгляд звіту виконавчого органу та затвердження заходів за результатами його розгляду у разі віднесення статутом Товариства питання про призначення та звільнення голови та членів виконавчого органу до виключної компетенції Наглядової ради.
20. Обрання реєстраційної комісії, за винятком випадків, встановлених Законом України «Про акціонерні товариства».
21. Обрання аудитора (аудиторської фірми) Товариства для проведення аудиторської перевірки за результатами поточного та/або минулого (минулих) року (років) та визначення умов договору, що укладатиметься з таким аудитором (аудиторською фірмою) встановлення розміру оплати його (її) послуг.
22. затвердження рекомендацій Загальним зборам за результатами розгляду висновку зовнішнього незалежного аудитора (аудиторської фірми) Товариства для прийняття рішення щодо нього.
23. Визначення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів у межах граничного строку, визначеного Законом України «Про акціонерні товариства».
24. Визначення дати складення переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення Загальних зборів та мають право на участь у Загальних зборах.
25. Вирішення питань про участь Товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях.
- 26.. Вирішення питань про створення, реорганізацію та /або ліквідацію структурних та/або відокремлених підрозділів Товариства.
27. Прийняття рішення про приєднання, затвердження передавального акту та умов договору про приєднання до Товариства іншого акціонерного товариства, якщо Товариству належить більш як 90 відсотків голосуючих акцій товариства, що приєднується і приєднання не спричиняє необхідності внесення змін до Статуту пов'язаних із змінами прав акціонерів.

28. Прийняття рішення про надання згоди на вчинення Товариством значних правочинів, якщо ринкова вартість майна або послуг, що є його предметом, становить від 10 до 25 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства.
  29. Визначення ймовірності визнання Товариства неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій.
  30. Прийняття рішення про обрання оцінювача майна Товариства та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг.
  31. Прийняття рішення про обрання (заміну) депозитарної установи, яка надає Товариству додаткові послуги, затвердження умов договору, що укладатиметься з нею, встановлення розміру оплати її послуг.
  32. Надсилання в порядку, передбаченому законодавством, пропозицій акціонерам про придбання належних їм акцій особою (особами, що діють спільно), яка придбала контрольний пакет акцій.
  33. Вирішення інших питань, що належать до виключної компетенції Наглядової ради згідно із Законом України «Про акціонерні товариства», цим Статутом або передані на вирішення Наглядовою радою Загальними зборами. Питання, що належать до виключної компетенції Наглядової ради, не можуть вирішуватися іншими органами Товариства, крім Загальних зборів, за винятком випадків, встановлених Законом України «Про акціонерні товариства». Компетенція Наглядової ради може бути змінена шляхом внесення змін до Статуту або прийняття відповідного рішення Загальними зборами.
- Повноваження Директора Товариства:
1. Розробка основних напрямків діяльності та розвитку Товариства.
  2. Визначення напрямків поточної діяльності Товариства, затвердження оперативних планів роботи та контроль за їх виконанням.
  3. Організація господарської діяльності Товариства, фінансування, ведення обліку та складання звітності.
  4. Розробка та подання на затвердження Наглядовій раді організаційної структури Товариства.
  5. Попередній розгляд питань, що належать до компетенції Загальних зборів, підготовка цих питань.
  6. Розробка для розгляду Загальними зборами пропозицій з питань діяльності Товариства та внесення цих пропозицій на затвердження Наглядовій раді.
  7. Затвердження положення з питань оплати праці та мотивації працівників Товариства.
  8. Підготовка та подання на затвердження Наглядовою радою проектів стратегічного плану Товариства, річних бізнес-планів (маркетингових та фінансових), річного бюджету Товариства.
  9. Подання на затвердження Наглядовій раді та Загальним зборам річного звіту і балансу Товариства, висновків незалежного аудитора та Ревізора.
  10. Підготовка звітів Наглядовій раді щодо виконання основних напрямів діяльності Товариства.
  11. Забезпечення виконання рішень Загальних зборів та Наглядової ради.
  12. Попередній розгляд питань, які виносяться на розгляд Загальних зборів або Наглядової ради, підготовка необхідних інформації та пропозицій.
  13. Організація та забезпечення проведення Загальних зборів.
  14. Залучення експертів до аналізу окремих питань діяльності Товариства.
  15. Затвердження внутрішніх документів Товариства за винятком тих, затвердження яких віднесено до компетенції Загальних зборів чи Наглядової ради.
  16. Вирішення кадрових питань Товариства, затвердження штатного розпису Товариства.
  17. Заслуховування звітів посадових осіб структурних підрозділів Товариства і прийняття рішень по них.
  18. Керівництво роботою структурних підрозділів та дочірніх підприємств Товариства, забезпечення виконання покладених на них завдань.
  19. Визначення переліку відомостей, що складають комерційну таємницю та конфіденційну інформацію про діяльність Товариства, визначення порядку їх використання та охорони.
  20. Наймання та звільнення з роботи працівників Товариства, застосування заходів заохочення та дисциплінарного стягнення.
  21. Визначення посадових окладів, форм та систем оплати праці працівників Товариства та інших осіб, що залучаються до роботи згідно із законодавством України.
  22. Розробка та затвердження правил внутрішнього трудового розпорядку та інших внутрішніх документів Товариства за винятком тих, затвердження яких віднесено до компетенції Загальних зборів чи Наглядової ради.
  23. Винесення рішень про притягнення до майнової відповідальності працівників Товариства (за винятком посадових осіб Товариства).
  24. Організація поточного контролю за оперативною діяльністю Товариства.
  25. Право підпису довіреностей.
  26. Відкриття рахунків у банківських установах.
  27. Видача наказів та розпоряджень з питань діяльності Товариства.
  28. Розпорядження відповідно до цього Статуту та законодавства України майном та коштами Товариства.

29. Розподіл обов'язків між своїми заступниками.
30. Призначення та звільнення з посади керівників підрозділів, призначення яких не входить до компетенції Загальних зборів чи Наглядової ради.
31. За погодженням із Наглядовою радою, призначення на посаду та звільнення з посади головного бухгалтера Товариства.
32. Прийняття рішення про наявність або відсутність круглої печатки із найменуванням Товариства українською мовою в господарській діяльності Товариства.
33. Укладання договорів, контрактів, угод чи вчинення інших правочинів від імені Товариства на суму, що не перевищує 500 000,00 грн. (П'ятсот тисяч гривень 00 копійок).  
Якщо сума будь-якого правочину (договір, контракт, угода, тощо) перевищує 500 000,00 грн. (П'ятсот тисяч гривень 00 копійок) такий правочин може бути укладено тільки після затвердження можливості його укладання Наглядовою радою Товариства.
34. Інші питання, за винятком тих, що належать до компетенції Загальних зборів чи Наглядової ради. Компетенція Директора може бути змінена шляхом внесення змін до Статуту або прийняття відповідного рішення Наглядовою радою чи Загальними зборами. Директор може прийняти рішення про передачу частини належних йому прав до компетенції керівників структурних підрозділів Товариства.
- Повноваження Ревізора Товариства:**
1. Перевірка відповідності документів про фінансово-господарську діяльність Товариства, у тому числі укладених договорів і вчинених правочинів, вимогам законодавства та внутрішніх документів Товариства.
  2. Перевірка відповідності порядку ведення бухгалтерського обліку і складання фінансової звітності відповідним нормативним актам.
  3. Аналіз фінансового стану Товариства.
  4. Аналіз своєчасності і правильності розрахунків із бюджетами різних рівнів та акціонерами Товариства.
  5. Оцінка економічної ефективності фінансово-господарських операцій Товариства. Компетенція Ревізора може бути змінена шляхом внесення змін до Статуту або прийняття відповідного рішення Загальними зборами.
  6. Ревізор проводить перевірку фінансово-господарської діяльності Товариства за результатами фінансового року. Спеціальна перевірка фінансово-господарської діяльності Товариства проводиться:
    - за ініціативою Ревізора;
    - за рішенням Загальних зборів;
    - за рішенням Наглядової ради;
    - за рішенням Директора;
    - на вимогу акціонерів (акціонера), які на момент подання вимоги сукупно є власниками не менше ніж 10 відсотків простих акцій Товариства.
  7. На вимогу Ревізора посадові особи органів Товариства повинні представити всі матеріали, бухгалтерські та інші документи, а також особисті пояснення посадових осіб.
  8. Ревізор доповідає про результати проведених перевірок Загальним зборам та Наглядовій раді.
  9. Ревізор має право вносити пропозиції до порядку денного Загальних зборів та вимагати скликання позачергових Загальних зборів. Ревізор має право бути присутнім на Загальних зборах та брати участь в обговоренні питань порядку денного з правом дорадчого голосу. Ревізор зобов'язаний вимагати позачергового скликання Загальних зборів у випадку виникнення загрози істотним інтересам Товариства чи виявлення зловживань, що скоєні посадовими особами. Ревізор має право брати участь у засіданнях Наглядової ради та у випадках, передбачених цим Статутом та внутрішніми положеннями Товариства. Ревізор в порядку, визначеному цим Статутом, має право залучати до своєї роботи акціонерів, експертів, аудиторські фірми. Інші права та обов'язки Ревізора визначаються Законом України «Про акціонерні товариства», іншими актами законодавства, Положенням про Ревізора Товариства, а також договором, що укладається з Ревізором Договір, на умовах затверджених Наглядовою радою, від імені Товариства підписується Директором. Договір може бути цивільно-правовим чи трудовим (контракт).

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

Інформацію Звіту про корпоративне управління було складено управлінським персоналом відповідно до вимог:

- пунктів 5-9 частини 3 статті 401 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок»;
- «Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів», затвердженого рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 03.12.2013 року № 2826 (із змінами та доповненнями) в частині вимог щодо інформації, зазначеної у підпунктах 5-9 пункту 4 розділу VII додатка 38 до цього Положення.

Управлінський персонал Товариства несе відповідальність за складання і достовірне подання інформації Звіту про корпоративне управління відповідно до встановлених критеріїв та за таку систему внутрішнього

контролю, яку управлінський персонал визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання інформації Звіту про корпоративне управління, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

Ті, кого наділено найвищими повноваженнями, несуть відповідальність за нагляд за процесом формування інформації Звіту про корпоративне управління Товариства.

Відповідно до законодавства України (ст.7 Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність») посадові особи Товариства несуть відповідальність за повноту і достовірність документів та іншої інформації, що були надані Аудитору для виконання цього завдання, Аудитор висловлює думку щодо відповідності:

- опису основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента;
- перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента ;
- інформація про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента;
- порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента.

На нашу думку Товариством було в повному обсязі розкрито ця інформація з дотриманням вимог статті 40-1 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» № 3480-IV від 23.02.2006 р., та відповідає «Принципам корпоративного управління» затвердженим рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 22.07.2014 року № 955.

У зв'язку з нашим аудитом фінансової звітності та на виконання вимог статті 40-1 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» № 3480-IV від 23.02.2006 року, нами була перевірена наступна інформація, що наведена в розділі «Звіт про корпоративне управління», Звіту Керівництва за 2018 рік Приватного акціонерного товариства «БУДМАТЕРІАЛИ»:

- інформація про кодекс корпоративного управління;
- інформація щодо відхилень від положень кодексу корпоративного управління;
- інформація про загальні збори акціонерів;
- інформація про наглядову раду та колегіальний виконавчий орган Товариства

На нашу думку, інформація Звіту про корпоративне управління, що додається, складена у всіх суттєвих аспектах та розкрита в повному обсязі, відповідно до вимог пунктів 5-9 частини 3 статті 401 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» та підпунктів 5-9 пункту 4 розділу VII додатка 38 до «Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів».

### 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 типами акцій	
					прості іменні	привілейовані іменні
ЗАФІН ЛІМІТЕД /ZAFEEN LIMITED	д/н	Стасиноу 1, Мітсі Білдінг 1, 1 поверх, кв./оф. 4, Платея Елефтеріас, Нікосія, д/н, Кіпр	9027155	41,032522	9027155	0
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи			Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за типами акцій	
					прості іменні	привілейовані іменні
Матвієнко Павло Анатолійович			12512146	56,873	12512146	0
Усього:			21539301	97,905522	21539301	0

## Х. Структура капіталу

№ з/п	Тип та/або клас акцій	Кількість акцій (шт.)	Номінальна вартість (грн)	Права та обов'язки	Наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру
1	2	3	4	5	6
1	Акція проста іменна	22000000	0,25	*брати участь в управлінні справами Товариства в порядку, визначеному в установчих документах; *брати участь у розподілі прибутку Товариства та одержувати його частку; *одержувати інформацію про діяльність Товариства. На вимогу Акціонера Товариство зобов'язане надавати йому для ознайомлення річні баланси , звіти Товариства про його діяльність, протоколи Загальних зборів Акціонерів; *у разі емісії Товариством додаткових акцій користуватися переважним правом на придбання додатково розміщуваних акцій Товариства в кількості, пропорційній частці належних акціонеру простих акцій; *у разі ліквідації Товариства отримувати частину майна Товариства або його вартості пропорційно до вартості належних їм Товариства в черговості і порядку, передбаченому законодавством України і Статутом; *користуватись всіма соціальними послугами та пільгами, що надаються працівникам Товариства; *передавати у власність будь-яким шляхом свої акції іншим особам на підставі договорів (причому ціна визначається за згодою сторін договору), а також в порядку успадкування правонаступництва юридичних осіб, за іншими підставами, передбаченим законодавством; *інші права, передбачені чинним законодавством.	публічна пропозиція відсутня

Примітки: немає



## XI. Відомості про цінні папери емітента

### 1. Інформація про випуски акцій емітента

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Міжнародний ідентифікаційний номер	Тип цінного папера	Форма існування та форма випуску	Номінальна вартість (грн)	Кількість акцій (шт.)	Загальна номінальна вартість (грн)	Частка у статутному капіталі (%)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
20.05.2014	52/1/2014	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку	UA4000096036	Акція проста бездокументарна іменна	Бездокументарні іменні	0,25	22000000	5500000,00	100

Опис: Спосіб розміщення - закрите.

Обігу цінних паперів на біржовому та позабіржовому ринках не було, заяви для допуску на організовані ринки не подавались, намірів щодо лістингу не було.

Протоколом №1 від 08.04.2014р. на загальних зборах акціонерів ПрАТ «Будматеріали» прийнято рішення про збільшення статутного капіталу підприємства на 4060000,00 грн.

шляхом приватного розміщення додаткових акцій в кількості 16 240 000 штук номінальною вартістю 0,25 грн. кожна за рахунок додаткових внесків акціонерів.

Метою додаткової емісії було використання фінансових ресурсів, залучених від розміщення акцій на купівлю нового обладнання та ремонт існуючого.

Наглядова рада ПрАТ «Будматеріали» своїм протоколом №2 від 28.10.2014р. затвердила результати додаткової емісії акцій: загальна номінальна вартість фактично розміщених акцій порівняно із запланованим обсягом становила 3060000,00 грн.

04 червня 2015 року товариство отримало Свідоцтво про реєстрацію випуску акцій в документарній формі за №52/1/2014 від 20 травня 2014 року, видане НКЦПФР.

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

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

Найменування основних засобів	Власні основні засоби (тис. грн)		Орендовані основні засоби (тис. грн)		Основні засоби, усього (тис. грн)	
	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду
1.Виробничого призначення:	1261,9	1154,5	580	577	1841,9	1731,5
будівлі та споруди	588,6	605,3	0	0	588,6	605,3
машини та обладнання	296,6	250,4	445	442	741,6	692,4
транспортні засоби	303,4	223,8	0	0	303,4	223,8
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інші	73,3	75	135	135	208,3	210
2.Невиробничого призначення:	128,5	118,7	0	0	128,5	118,7
будівлі та споруди	124,4	115,7	0	0	124,4	115,7
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	4,1	3	0	0	4,1	3
Усього	1390,4	1273,2	580	577	1970,4	1850,2

Опис: Протягом усього періоду експлуатації вартість необоротних активів, що амортизуються, поступово включається до витрат звітного періоду (собівартості товарів, робіт, послуг або до складу інших витрат). Відповідно до п. 146.2 ПКУ амортизація нараховується помісячно починаючи з місяця, наступного за місяцем введення об'єкта ОЗ в експлуатацію .

Терміни та умови користування основними засобами (за основними групами): Будівлі та споруди, яка рахується на балансі підприємства використовуються до 20 років.. Машини та обладнання до 5 років, інструменти, прилади до 5 років.

Первісна вартість основних засобів: 7991,7

Ступінь зносу основних засобів:84%.

Сума нарахованого зносу: 6718,5 тис.грн.

Суттєві зміни у вартості основних засобів зумовлені: поточними та капітальними ремонтами

## 2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис. грн)	1386,2	1199,1
Статутний капітал (тис. грн)	5500	5500
Скоригований статутний капітал (тис. грн)	5500	5500
<p>Опис: Використана методика розрахунку вартості чистих активів емітента за попередній та звітний періоди відповідно до ст. 14 Закону України "Про акціонерні товариства".</p> <p>Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів і статутним капіталом на кінець звітного періоду становить -4113,8 тис.грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів та скоригованим статутним капіталом на кінець звітного періоду становить -4113,8 тис.грн.</p> <p>Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів і статутним капіталом на кінець попереднього періоду становить -4300,9 тис.грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів та скоригованим статутним капіталом на кінець попереднього періоду становить -4300,9 тис.грн.</p>		
<p>Висновок: Вартість чистих активів акціонерного товариства менша від статутного капіталу (скоригованого). Вартість чистих активів товариства менша від мінімального розміру статутного капіталу, встановленого законом.</p>		

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

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис.грн)	Відсоток за користування коштами (% річних)	Дата погашення
Кредити банку	X	0	X	X
у тому числі:				
Зобов'язання за цінними паперами	X	0	X	X
у тому числі:	X	0	X	X
за облігаціями (за кожним власним випуском):				
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за векселями (всього)	X	0	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом):	X	0	X	X
за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0	X	X
Податкові зобов'язання	X	647,2	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	2183,4	X	X
Інші зобов'язання та забезпечення	X	15745,1	X	X
Усього зобов'язань та забезпечень	X	18575,7	X	X
Опис: Товариство не має зобов'язань за облігаціями, за іпотечними цінними паперами, за сертифікатами ФОН, за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) та за фінансовими інвестиціями в корпоративні права. Кредитів банку не має.				

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

№ з/п	Основний вид продукції	Обсяг виробництва			Обсяг реалізованої продукції		
		у натуральній формі (фізична од. вим.)	у грошовій формі (тис. грн)	у відсотках до всієї виробленої продукції	у натуральній формі (фізична од. вим.)	у грошовій формі (тис. грн)	у відсотках до всієї реалізованої продукції
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Цегла	23552500 шт	32360	100	23186843 шт	34932	100

### 5. Інформація про собівартість реалізованої продукції

№ з/п	Склад витрат	Відсоток від загальної собівартості реалізованої продукції (у відсотках)
1	2	3
1	Матеріальні витрати	58
2	Витрати на оплату праці	27
3	Інші операційні витрати	15

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

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Публічне акціонерне товариство "Національний депозитарій України"
Організаційно-правова форма	Публічне акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	30370711
Місцезнаходження	Тропініна,буд.7-Г, м. Київ м. Київ, Шевченківський, 04107, Україна
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	
Дата видачі ліцензії або іншого документа	
Міжміський код та телефон	(044) 591-04-00
Факс	591-04-00
Вид діяльності	Юридична особа, яка здійснює професійну депозитарну діяльність депозитарію
Опис: Публічне акціонерне товариство" Національний депозитарій України" здійснює свою діяльність депозитарію без ліцензії на цей вид діяльності.	
Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «АУДИТОРСЬКО-КОНСАЛТИНГОВА ГРУПА «КИТАЄВА ТА ПАРТНЕРИ»
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код юридичної особи	40131434
Місцезнаходження	вул. Ялтинська, будинок 5-Б, кімната 12, м. Київ, Дарницький, 02099, Україна
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	№ 4657
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Аудиторська палата України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	24.12.2015
Міжміський код та телефон	(044) 565-99-99
Факс	565-99-99
Вид діяльності	Аудитор (аудиторська фірма), яка надає аудиторські послуги емітенту
Опис: ДОГОВІР №27-6/3 про проведення аудиту (аудиторської перевірки)	

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Товариство з обмеженою відповідальністю "Укрекобудінвест"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код юридичної особи	34355660
Місцезнаходження	вул.Старокиївська,10, м. Київ, Шевченківський, 04116, Україна
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АЕ №№263416
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	01.10.2013
Міжміський код та телефон	(044)459-29-23
Факс	459-29-23
Вид діяльності	Депозитарна діяльність депозитарної установи
Опис: Договір на відкриття/обслуговування рахунків у цінних паперах власників №95-Е/18 від 17.09.2018р.	



			КОДИ
			2019.01.01
Підприємство ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "БУДМАТЕРІАЛИ" за ЄДРПОУ			06959287
Територія	ВІННИЦЯ	за КОАТУУ	0510100000
Організаційно-правова форма господарювання	Акціонерне товариство	за КОПФГ	230
Вид економічної діяльності	Виробництво цегли, черепиці та інших будівельних виробів із випаленої глини	за КВЕД	23.32
Середня кількість працівників, осіб		204	
Одиниця виміру: тис. грн. з одним десятковим знаком			
Адреса, вулиця Данила Нечая, будинок 55, місто Вінниця., Вінницька область, 21100, 0432-68-98-67			
телефон			

**1. Баланс**  
на 31.12.2018 р.

Форма N 1-м  
Код за ДКУД **1801006**

Актив	Код рядка	На початок звітного року	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
<b>I. Необоротні активи</b>			
Незавершені капітальні інвестиції	1005	1495,8	1846,6
Основні засоби:	1010	1390,4	1273,2
первісна вартість	1011	7776,7	7991,7
знос	1012	( 6386,3 )	( 6718,5 )
Довгострокові біологічні активи	1020	0	0
Довгострокові фінансові інвестиції	1030	1618,5	1618,5
Інші необоротні активи	1090	109	0
Усього за розділом I	1095	4613,7	4738,3
<b>II. Оборотні активи</b>			
Запаси:	1100	8482,7	10328,9
у тому числі готова продукція	1103	2740,1	4823,5
Поточні біологічні активи	1110	0	0
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	1125	4733,4	3500,1
Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	1135	0,4	16,7
у тому числі з податку на прибуток	1136	0	10,5
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	424,5	525,4
Поточні фінансові інвестиції	1160	0	0
Гроші та їх еквіваленти	1165	45,7	47,8
Витрати майбутніх періодів	1170	489,3	211,6
Інші оборотні активи	1190	879,6	593,1
Усього за розділом II	1195	15055,6	15223,6
<b>III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття</b>	1200	0	0
<b>Баланс</b>	1300	19669,3	19961,9

Пасив	Код рядка	На початок звітного року	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
<b>I. Власний капітал</b>			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	5500	5500
Додатковий капітал	1410	1607,2	1607,2
Резервний капітал	1415	205,4	205,4
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	(6113,5)	(5926,4)
Неоплачений капітал	1425	( 0 )	( 0 )
Усього за розділом I	1495	1199,1	1386,2
<b>II. Довгострокові зобов'язання, цільове фінансування та забезпечення</b>			
<b>III. Поточні зобов'язання</b>			
Короткострокові кредити банків	1600	0	0
Поточна кредиторська заборгованість за: довгостроковими зобов'язаннями	1610	0	0
товари, роботи, послуги	1615	4716,4	4433,1
розрахунками з бюджетом	1620	505	647,2
у тому числі з податку на прибуток	1621	0	0
розрахунками зі страхування	1625	62,2	67,9
розрахунками з оплати праці	1630	243,8	312,1
Доходи майбутніх періодів	1665	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	12872,5	12106,5
Усього за розділом III	1695	18399,9	17566,8
<b>IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття</b>			
Баланс	1900	19669,3	19961,9

Примітки: д/н

Керівник

Білоносов О.Ю.

Головний бухгалтер

Переяслівська Галина Анатоліївна

**2. Звіт про фінансові результати**

за 2018 рік

Форма N 2-м

Код за ДКУД

1801007

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період поперед- нього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	35726,1	37186
Інші операційні доходи	2120	734,9	1792,1
Інші доходи	2240	107,6	331
Разом доходи (2000 + 2120 + 2240)	2280	36568,6	39309,1
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	( 31551,5 )	( 28787,4 )
Інші операційні витрати	2180	( 4419,7 )	( 3923,6 )
Інші витрати	2270	( 0,4 )	( 3365,1 )
Разом витрати (2050 + 2180 + 2270)	2285	( 35971,6 )	( 36076,1 )
Фінансовий результат до оподаткування (2280 - 2285)	2290	597	3233
Податок на прибуток	2300	( 409,9 )	( 183,1 )
Чистий прибуток (збиток) (2290 - 2300)	2350	187,1	3049,9

Примітки: д/н

Керівник

Білоносов О.Ю.

Головний  
бухгалтер

Переяслівська Галина Анатоліївна

## XV. Відомості про аудиторський звіт

1	Найменування аудиторської фірми (П.І.Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «АУДИТОРСЬКО-КОНСАЛТИНГОВА ГРУПА «КИТАЄВА ТА ПАРТНЕРИ» (скорочена назва – ТОВ «АКГ «КИТАЄВА ТА ПАРТНЕРИ».)
2	Ідентифікаційний код юридичної особи (реєстраційний номер облікової картки* платника податків - фізичної особи)	40131434
3	Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	02099, м. Київ, , вул. Ялтинська, будинок 5-Б, кімната 12
4	Номер реєстрації аудиторської фірми (аудитора) в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності	4657
5	Дата і номер рішення про проходження перевірки системи контролю якості аудиторських послуг (за наявності)	12.07.2018, 1591
6	Звітний період, за який проведено аудит фінансової звітності	01.01.2018-31.12.2018
7	Думка аудитора	із застереженням
8	Пояснювальний параграф (за наявності)	
<p>На думку аудитора, до висловлення думки із застереженням призвів вплив коригувань, що могли б бути потрібними, якщо б Товариство здійснювало переоцінку основних засобів, які продовжують використовуватися в господарській діяльності Товариства, але мають нульову залишкову вартість, а також якщо б Товариство проводило аналіз наявних основних засобів на предмет зменшення корисності відповідно до вимог Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 7 «Основні засоби», затвердженому наказом Міністерства фінансів України від 27.04.2000 р. № 92 (із змінами і доповненнями).</p> <p>На думку аудитора вплив зміни в оцінках може бути значним проте не всеохоплюючим для фінансової звітності Товариства.</p> <p>На думку аудитора, до висловлення думки із застереженням призвів вплив коригувань, що могли б бути потрібними, якщо б Товариство здійснювало подальшу оцінку довгострокових фінансових інвестицій, що обліковуються станом на 31.12.2018 року на балансі в сумі 1 618,5 тис. грн. за справедливою вартістю. До складу довгострокових фінансових інвестицій віднесені корпоративні права в статутні капітали господарських товариств. Ринкові котирування по зазначеним фінансовим інвестиціям не доступні, що є ключовим джерелом невизначеності оцінок зазначених фінансових інструментів. На думку аудитора вплив зміни в оцінках може бути значним, проте не всеохоплюючим для фінансової звітності Товариства.</p> <p>Однак наявні зауваження не мають всеохоплюючого характеру для фінансової звітності Товариства.</p>		
9	Номер та дата договору на проведення аудиту	27-6/3, 27.03.2018
10	Дата початку та дата закінчення аудиту	27.03.2018-22.04.2018
11	Дата аудиторського звіту	22.04.2018
12	Розмір винагороди за проведення річного аудиту, грн	19000,00
13	Текст аудиторського звіту	

### Думка із застереженням

Ми провели аудит річної фінансової звітності Приватного акціонерного товариства «БУДМАТЕРІАЛИ» (надалі - Товариство), яка включає Фінансовий Звіт суб'єкта малого підприємництва в складі Балансу (форма № 1-м) станом на 31.12.2018 року та Звіту про фінансові результати (форма № 2-м) за 2018 рік (далі по тексту – фінансові звіти), включаючи стислий виклад значущих облікових політик.

На нашу думку, за винятком можливого впливу питань, описаних в Розділі «Основа для думки із застереженням» нашого Звіту, фінансова звітність Приватного акціонерного товариства «БУДМАТЕРІАЛИ» відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан Товариства станом на 31 грудня 2018 року, його фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» та прийнятих в Україні Положень (стандартів) бухгалтерського обліку (далі - П(С)БО).

### Основа для думки із застереженням

На думку аудитора, до висловлення думки із застереженням призвів вплив коригувань, що могли б бути потрібними, якщо б Товариство здійснювало переоцінку основних засобів, які продовжують використовуватися в господарській діяльності Товариства, але мають нульову залишкову вартість, а також якщо б Товариство проводило аналіз наявних основних засобів на предмет зменшення корисності відповідно до вимог Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 7 «Основні засоби», затвердженому наказом Міністерства фінансів України від 27.04.2000 р. № 92 (із змінами і доповненнями).

На думку аудитора вплив зміни в оцінках може бути значним проте не всеохоплюючим для фінансової звітності

Товариства.

На думку аудитора, до висловлення думки із застереженням призвів вплив коригувань, що могли б бути потрібними, якщо б Товариство здійснювало подальшу оцінку довгострокових фінансових інвестицій, що обліковуються станом на 31.12.2018 року на балансі в сумі 1 618,5 тис. грн. за справедливою вартістю. До складу довгострокових фінансових інвестицій віднесені корпоративні права в статутні капітали господарських товариств. Ринкові котирування по зазначеним фінансовим інвестиціям не доступні, що є ключовим джерелом невизначеності оцінок зазначених фінансових інструментів. На думку аудитора вплив зміни в оцінках може бути значним, проте не всеохоплюючим для фінансової звітності Товариства.

Однак наявні зауваження не мають всеохоплюючого характеру для фінансової звітності Товариства.

Ми провели аудит відповідно до відповідно до Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність» та відповідно до «Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг», видання 2016 - 2017 років, (МСА), прийнятих в якості Національних стандартів аудиту рішенням Аудиторської палати України № 361 від 08.06.2018 року, для застосування до завдань, виконання яких буде здійснюватися після 01 липня 2018 року та у відповідності до рішень Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку.

Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі «Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності» нашого звіту.

Ми є незалежними по відношенню до Приватного акціонерного товариства «БУДМАТЕРІАЛИ» згідно з Кодексом етики професійних бухгалтерів Ради з Міжнародних стандартів етики для бухгалтерів (Кодекс РМСЕБ) та етичними вимогами, застосовними в Україні до нашого аудиту фінансової звітності, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог та Кодексу РМСЕБ.

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

Ключові питання аудиту

Ключові питання аудиту – це питання, які, на наше професійне судження, були найбільш значущими під час нашого аудиту фінансової звітності за поточний період. Ці питання розглядалися у контексті нашого аудиту фінансової звітності в цілому та враховувалися при формуванні думки щодо неї, при цьому ми не висловлюємо окремої думки щодо цих питань. Ми визначили, що ключові питання аудиту, про які необхідно повідомити в нашому Звіті, відсутні.

Інша інформація

Управлінський персонал несе відповідальність за іншу інформацію. Інша інформація є інформацією, яка міститься у Звітності до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку за 2018 рік, у Поясненнях управлінського персоналу, у Положеннях Товариства.

Інша інформація – фінансова та/або нефінансова інформація (крім фінансової звітності та Звіту аудитора щодо неї), яка входить до складу річного звіту Товариства станом на 31.12.2018 року, складеного відповідно до статті 40 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» від 23 лютого 2006 року № 3480-IV (зі змінами і доповненнями) та Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, затвердженого рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку № 2826 від 03.12.2013 року зі змінами від 04.12.2018 року № 854. До складу цієї інформації включено Звіт про корпоративне управління.

Наша думка щодо фінансової звітності не поширюється на іншу інформацію та ми не висловлюємо свою думку щодо цієї іншої інформації, за виключенням виконання вимог, які накладаються пунктами 5-9 частини 3 статті 401 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок».

У зв'язку з нашим аудитом фінансової звітності нашою відповідальністю є ознайомитися з іншою інформацією та при цьому розглянути, чи існує суттєва невідповідність між іншою інформацією і фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або чи ця інша інформація виглядає такою, що містить суттєве викривлення. Якщо на основі проведеної нами роботи ми доходимо висновку, що існує суттєве викривлення цієї іншої інформації, ми зобов'язані повідомити про цей факт. Ми не виявили таких фактів, які потрібно було б включити до звіту.

Ми можемо зазначити про адекватність системи бухгалтерського обліку, процедур внутрішнього аудиту, внутрішнього контролю та систем управління ризиками в Товаристві.

Наше дослідження Звіту про корпоративне управління проводиться у відповідності до МСА 720 «Відповідальність аудитора щодо іншої інформації». Це означає, що наше дослідження Звіту про корпоративне управління є відмінним та суттєво меншим за обсягом порівняно з аудитом, який проводиться у відповідності до Міжнародних стандартів аудиту. Ми вважаємо, що наше дослідження надало нам достатню основу для формування нашої думки.

Перевірка інформації та надання впевненості щодо звіту керівництва

Інформацію Звіту про корпоративне управління було складено управлінським персоналом відповідно до вимог:

- пунктів 5-9 частини 3 статті 401 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок»;
- «Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів», затвердженого рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 03.12.2013 року № 2826 (із змінами та доповненнями) в частині вимог щодо інформації, зазначеної у підпунктах 5-9 пункту 4 розділу VII додатка 38 до цього Положення.

Управлінський персонал Товариства несе відповідальність за складання і достовірне подання інформації Звіту про корпоративне управління відповідно до встановлених критеріїв та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання інформації Звіту про корпоративне управління, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

Ті, кого наділено найвищими повноваженнями, несуть відповідальність за нагляд за процесом формування інформації Звіту про корпоративне управління Товариства.

Відповідно до законодавства України (ст.7 Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність») посадові особи Товариства несуть відповідальність за повноту і достовірність документів та іншої інформації, що були надані Аудитору для виконання цього завдання, Аудитор висловлює думку щодо відповідності:

- опису основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента;
- перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента ;
- інформація про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента;
- порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента.

На нашу думку Товариством було в повному обсязі розкрито ця інформація з дотриманням вимог статті 40-1 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» № 3480-IV від 23.02.2006 р., та відповідає «Принципам корпоративного управління» затвердженим рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 22.07.2014 року № 955.

У зв'язку з нашим аудитом фінансової звітності та на виконання вимог статті 40-1 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» № 3480-IV від 23.02.2006 року, нами була перевірена наступна інформація, що наведена в розділі «Звіт про корпоративне управління», Звіту Керівництва за 2018 рік Приватного акціонерного товариства «БУДМАТЕРІАЛИ»:

- інформація про кодекс корпоративного управління;
- інформація щодо відхилень від положень кодексу корпоративного управління;
- інформація про загальні збори акціонерів;
- інформація про наглядову раду та колегіальний виконавчий орган Товариства

На нашу думку, інформація Звіту про корпоративне управління, що додається, складена у усіх суттєвих аспектах та розкрита в повному обсязі, відповідно до вимог пунктів 5-9 частини 3 статті 401 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» та підпунктів 5-9 пункту 4 розділу VII додатка 38 до «Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів».

Суттєва невизначеність щодо безперервності діяльності

Не змінюючи нашої думки щодо фінансової звітності, звертаємо Вашу увагу на те, що Товариство здійснює свою діяльність в умовах фінансово-економічної кризи. В результаті нестабільної ситуації в Україні діяльність Товариства супроводжується ризиками. Передбачити масштаби впливу ризиків на майбутнє діяльності Товариства на даний момент з достатньою достовірністю неможливо. Тому фінансова звітність не містить коригувань, які могли би бути результатом таких ризиків. Вони будуть відображені у фінансовій звітності, як тільки будуть ідентифіковані і зможуть бути оцінені.

Відповідальність управлінського персоналу та тих, кого наділено найвищими повноваженнями, за фінансову звітність  
Управлінський персонал несе відповідальність за складання фінансової звітності відповідно до вимог Положень (стандартів) бухгалтерського обліку України 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, за необхідності, питання, пов'язані з безперервністю діяльності, та використовуючи принцип 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 складання фінансової звітності Товариства.

Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності

Аудит річної фінансової звітності Товариства станом на 31.12.2018 року проведено Аудитором, відповідно до умов Договору про проведення аудиту від 27.03.2019 року № 27-6/3 у строк з 27.03.2019 року до 22.04.2019 року.

Метою нашого аудиту 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 ідентифікує суттєве викривлення, якщо таке існує.

Викривлення можуть бути результатом шахрайства або помилки; вони вважаються суттєвими, якщо окремо або в сукупності з іншими викривленнями, 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 дотримуємось професійного скептицизму протягом всього аудиту.

Крім того, ми:

- ідентифікуємо та оцінюємо ризики суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства чи помилки, розробляємо та виконуємо аудиторські процедури щодо таких ризиків, а також отримуємо аудиторські докази, що є достатніми та прийнятними для забезпечення підстав для висловлення нашої думки. Ризик невиявлення суттєвих викривлень внаслідок шахрайства є вищим, ніж ризик невиявлення суттєвого викривлення в результаті помилки, оскільки шахрайство може включати змову, підробку, навмисні упущення, неправильне трактування або нехтування заходами внутрішнього контролю;
- отримуємо розуміння системи внутрішнього контролю, яка має значення для аудиту, з метою розробки

аудиторських процедур, які є прийнятними за даних обставин, але не з метою висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю Товариства;

- оцінюємо прийнятність застосованих облікових політик та обґрунтованість облікових оцінок і пов'язаних з ними розкриттів інформації, зроблених управлінським персоналом;
- доходимо висновку щодо прийнятності застосування управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку та, на основі отриманих аудиторських доказів, робимо висновок про те, 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 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 застосовне, щодо відповідних застережних заходів.

Розділ «Звіт щодо вимог інших законодавчих і нормативних актів»

Основні відомості про ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «БУДМАТЕРІАЛИ» наведені в Таблиці 1.  
Таблиця 1

№ п/п Показник Значення

1 Повне найменування Товариства ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «БУДМАТЕРІАЛИ»

2 Скорочене найменування Товариства ПрАТ « БУДМАТЕРІАЛИ »

3 Організаційно-правова форма Приватне акціонерне товариство

4 Код за ЄДРПОУ 06959287

5 № свідоцтва про державну реєстрацію та дата видачі свідоцтва Свідоцтво серії А01 № 643448;

Номер запису про заміну свідоцтва 1 174 105 0012 000125;

Дата проведення державної реєстрації 16.08.2004 р.

Дата заміни свідоцтва 22.09.2010 р.

6 Місце проведення державної реєстрації ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ ВІННИЦЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ

7 Місцезнаходження юридичної особи 21100, Вінницька обл., місто Вінниця, вулиця Данила Нечая, будинок 55

8 Види діяльності за КВЕД 23.32 Виробництво цегли, черепиці та інших будівельних виробів з випаленої глини;

41.20 Будівництво житлових і нежитлових будівель;

46.73 Оптова торгівля деревиною, будівельними матеріалами та санітарно-технічним обладнанням;

47.19 Інші види роздрібної торгівлі в неспеціалізованих магазинах;

47.52 Роздрібна торгівля залізними виробами, будівельними матеріалами та санітарно-технічними виробами в спеціалізованих магазинах;

49.41 Вантажний автомобільний транспорт

9 Керівник Білоносов Олег Юрійович

Відповідно до рішення позачергових загальних зборів від 21 вересня 2010 р. (протокол № 3) тип Товариства було змінено з Відкритого акціонерного товариства на Приватне акціонерне товариство, внесено зміни до Статуту Товариства шляхом прийняття нової редакції та обрання керівних органів Товариства. Державну реєстрацію рішення було проведено 22 вересня 2010 р. № 1 174 105 0012 000125 Виконавчим комітетом Вінницької міської Ради.

Назва Товариства, його організаційно-правова форма господарювання та види діяльності відповідають Статуту та відображені в Статуті достовірно.

Концептуальною основою для підготовки фінансової звітності Товариства є Національні положення (стандарти) бухгалтерського обліку, інші нормативно-правові акти щодо ведення бухгалтерського обліку та складання фінансової звітності в Україні, внутрішні положення Товариства.

Статутний капітал

ВАТ «Будматеріали» створене на підставі рішення загальних зборів трудового колективу (протокол №2 від 16 липня 1996 року) та відповідно до наказу Регіонального відділення Фонду державного майна України у Вінницькій області від 22 липня 1996 року за №698 шляхом перетворення організації орендарів Вінницького об'єднаного виробничого кооперативу «Будматеріали» у відкрите акціонерне товариство.

Перший випуск акцій товариства було зареєстровано 11.12.1997 р. під час приватизації товариства за рахунок приватизаційних майнових сертифікатів на загальну номінальну вартість акцій в сумі 928 500,00 грн. у кількості 3 714 000 штук простих іменних акцій номінальною вартістю 0,25 грн. кожна (Свідоцтво про випуск акцій №90/02/1/97 від 11 грудня 1997 року).

У зв'язку із визначенням форми випуску акцій як «документарна» товариству було видане нове Свідоцтво про випуск акцій за №76/02/1/99 від 19 березня 1999 року на загальну суму першого випуску акцій 928 500,00 грн.

Протоколом №1 від 03.05.2004р. на загальних зборах акціонерів ВАТ «Будматеріали» прийнято рішення про збільшення статутного капіталу підприємства на 1 571 500,00 грн. шляхом додаткового випуску акцій в кількості б

286 000 штук простих іменних акцій номінальною вартістю 0,25 грн. кожна.

Підписка на акції була відкрита 19 липня 2004 року.

Товариством було збільшено статутний капітал за рахунок додаткових внесків акціонерів, а саме за рахунок здійснення інвестицій в цінні папери (акції інших підприємств) на суму 1 571 500,00 грн. Плата за акції проведена цінними паперами – акціями ВАТ «Моноліт-конструкція» (ЄДРПОУ 32555730) в кількості 6 286 000 штук номінальною вартістю 0,25 грн. кожна на загальну суму 1 571 500,00 грн., про що свідчать наступні документи: договір №2 від 28.07.2004 та акт приймання-передавання від 02.08.2004 на внесок 520 454 шт. простих іменних акцій Барвінським Анатолієм Аркадійовичем; договір №3 від 28.07.2004 та акт приймання-передавання від 02.08.2004 на внесок 514 161 шт. простих іменних акцій Барвінською Ларисою Михайлівною; договір №4 від 28.07.2004 та акт приймання-передавання від 02.08.2004 на внесок 2 250 607 шт. простих іменних акцій Барвінським Аркадієм Олексійовичем; договір №5 від 03.08.2004 та акт приймання-передавання від 04.08.2004 на внесок 892 393 шт. простих іменних акцій Барвінським Аркадієм Олексійовичем; договір №6 від 03.08.2004 та акт приймання-передавання від 04.08.2004 на внесок 230 696 шт. простих іменних акцій Барвінським Анатолієм Аркадійовичем; договір №7 від 03.08.2004 та акт приймання-передавання від 04.08.2004 на внесок 236 989 шт. простих іменних акцій Барвінською Ларисою Михайлівною; договір №8 від 03.08.2004 та акт приймання-передавання від 04.08.2004 на внесок 1 640 700 шт. простих іменних акцій Павлишиним Олександром Дмитровичем.

Після цього підприємством отримано нове Свідоцтво про випуск акцій за №598/1/04 від 07.10.2004 на загальну номінальну вартість 2 500 000,00 грн. у кількості 10 000 000 штук простих іменних акцій номінальною вартістю 0,25 грн. кожна.

23 травня 2008 року загальні збори акціонерів (протокол №1) прийняли рішення про виділ з ВАТ «Будматеріали» товариства з обмеженою відповідальністю «Геонадраресурс» та створення органу з відповідними повноваженнями по вирішенню питань, пов'язаних із виділенням.

30 вересня 2008 року позачерговими загальними зборами акціонерів ВАТ «Будматеріали» (протокол №2) було прийняте рішення про реорганізацію ВАТ «Будматеріали» шляхом виділу з ВАТ «Будматеріали» товариства з обмеженою відповідальністю «Геонадраресурс» у порядку, передбаченому статтею 19 Закону України «Про господарські товариства», з наслідками, передбаченими статтями 109, 105, 106 та 107 Цивільного кодексу України та статті 59 Господарського кодексу України.

Зазначеними позачерговими зборами акціонерів ВАТ було затверджено розподільчий Баланс на 30.09.2008 р., акт приймання-передачі майна ВАТ «Будматеріали» до Статутного капіталу ТОВ «Геонадраресурс» від 30 вересня 2008 року на загальну суму 60 000,00 грн. та прийнято рішення про зменшення розміру Статутного капіталу ВАТ «Будматеріали», емісію акцій ВАТ «Будматеріали» у зв'язку з реорганізацією та умови обміну акцій ВАТ «Будматеріали» на частки у Статутному капіталі ТОВ «Геонадраресурс», що утворюється шляхом виділу із ВАТ «Будматеріали».

Зменшення Статутного капіталу ВАТ «Будматеріали» на вартість майна, виділеного для створення ТОВ, на суму 60 000,00 грн. вирішено було здійснити за рахунок зменшення кількості акцій існуючої номінальної вартості 60 000,00 грн. у кількості 240 000 штук простих іменних акцій шляхом їх анулювання.

24 квітня 2009 року рішенням чергових загальних зборів акціонерів ВАТ «Будматеріали» (протокол №1) було затверджено зміни до Статуту товариства із врахуванням виділеної частки майна і зменшення кількості акцій. Був затверджений статутний капітал товариства у сумі 2 440 000,00 гривень та поділений на 9 760 000 штук простих іменних акцій номінальною вартістю 0,25 грн. кожна.

Із врахуванням зазначених змін ВАТ «Будматеріали» отримало Свідоцтво про реєстрацію випуску акцій за №10/02/1/09 від 28 серпня 2009 року.

Відповідно до рішення загальних зборів акціонерів ВАТ «Будматеріали» (протокол №3 від 21.09.2010р.) та наказу голови правління ВАТ від 22.09.2010р. №31-В «Про приведення організаційно-правової форми товариства у відповідність із новим чинним законодавством» було внесено зміни до Статуту відносно зміни найменування акціонерного товариства з «Відкритого акціонерного товариства» на «Приватне акціонерне товариство». Статут ПрАТ «Будматеріали» (нова редакція) зареєстровано реєстраційною палатою Вінницької міської Ради 22.09.2010р. за №11741050012000125. Свідоцтво про державну реєстрацію від 22.09.2010р. №643488.

Враховуючи вищезазначені зміни у Статуті товариство отримало нове Свідоцтво про реєстрацію випуску акцій за №105/02/1/10 від 08.10.2010р.

Протоколом №1 від 08.04.2014р. на загальних зборах акціонерів ПрАТ «Будматеріали» прийнято рішення про збільшення статутного капіталу підприємства на 4060000,00 грн. шляхом приватного розміщення додаткових акцій в кількості 16 240 000 штук номінальною вартістю 0,25 грн. кожна за рахунок додаткових внесків акціонерів.

Дата початку та закінчення строку для реалізації акціонерами свого переважного права на придбання акцій була оголошена з 02.06.2014р. по 31.07.2014 р. включно.

Приватне розміщення акцій здійснювалось в два етапи:

- перший етап розміщення проводився з 01.08.2014 по 08.08.2014р.;
- другий етап розміщення проводився з 09.08.2014 по 29.09.2014р.

На підставі вищевикладеного ПрАТ «Будматеріали» отримало Тимчасове Свідоцтво про реєстрацію випуску акцій від 20 травня 2014 року за реєстраційним номером 52/1/2014-Т.

Наглядова рада ПрАТ «Будматеріали» своїм протоколом №2 від 28.10.2014р. затвердила результати додаткової емісії акцій: загальна номінальна вартість фактично розміщених акцій порівняно із запланованим обсягом становила 3060000,00 грн.

04 червня 2015 року товариство отримало Свідоцтво про реєстрацію випуску акцій в документарній формі за №52/1/2014 від 20 травня 2014 року, видане НКЦПФР.



Для обліку статутного капіталу Товариство використовує рахунок бухгалтерського обліку 40 «Статутний капітал». Статутний капітал Приватного акціонерного товариства «БУДМАТЕРІАЛИ» станом на 31 грудня 2018 року складає 5500,00 тис. грн. (П'ять мільйонів п'ятсот тисяч грн. 00 коп.), який поділено на 22 000 000 простих іменних акцій номінальною вартістю 0,25 грн. кожна.

Відповідно до даних зведеного облікового реєстру власників цінних паперів Приватного акціонерного товариства «Будматеріали» станом на 31.12.2018 року акції розміщені наступним чином:

Таблиця 2

№ п.п/Засновники (акціонери) Товариства/Кількість акцій/Сума, грн./%% відношення до загальної кількості акцій

1/Акціонери – фізичні особи (93 чол.)/129039953225998,7558,66

2/Компанія «ЗАФИН ЛИМИТЕД» ZAFEEN LIMITED

реєстр. №НЕ 194367

Стасіну, Площа Елефтеріас, буд.1, оф. Мітсі Білдінг 1, офіс 4,

Нікосія,1060

Республіка Кіпр

90271552256788,7541,03

3/Відкрите акціонерне товариство інвестиційна компанія «Атланта», ідентифікаційний код 20148696, вул. І.Франка, 4, смт. Торчин, Луцький р-н, Волинська обл., Україна, 45612229505737,500,10

4/Товариство з обмеженою відповідальністю «КУА» Сварог Ессет Менеджмент» ПЗНВІФ «П'ятий»

(Україна)4590011475,000,21

ВСЬОГО:22 000 0005 500 000,00100,00000

Таким чином, за результатами аудиторської перевірки встановлено, що станом на 31 грудня 2018 року зареєстрований та сплачений Статутний капітал ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «БУДМАТЕРІАЛИ» становить 5 500 000,00 грн. (П'ять мільйонів п'ятсот тисяч грн. 00 коп.), який складається з 22 000 000 простих іменних акцій номінальною вартістю 0,25 грн. кожна, що відповідає вимогам чинного законодавства та встановленим нормативам.

Акції товариства існують в документарній формі.

Неоплачений капітал Товариства станом на 31 грудня 2018 року відсутній.

Аудитори зазначають відповідність статутного капіталу установчим документам.

Щодо можливості (спроможності) Товариства безперервно здійснювати свою діяльність протягом найближчих 12 місяців

Припущення про безперервність діяльності розглядається аудитором у відповідності до МСА 570 «Безперервність діяльності» (переглянутий) як таке, що Товариство продовжуватиме свою діяльність у близькому майбутньому, не маючи ні наміру, ні потреби ліквідуватися або припиняти її. Фінансова звітність Товариства підготовлена виходячи з припущення безперервності діяльності. Управлінський персонал Товариства планує вживання заходів для покращення показників діяльності та подальшого розвитку Товариства.

Зібрані докази та аналіз діяльності Товариства не дають аудиторам підстав сумніватись в здатності Товариства безперервно продовжувати свою діяльність.

Використовуючи звичайні процедури та згідно аналізу фінансового стану Товариства ми не знайшли доказів про порушення принципів функціонування Товариства.

Не вносячи додаткових застережень до цього висновку, звертаємо увагу на те, що в Україні існує невпевненість щодо можливого майбутнього напрямку внутрішньої економічної політики, нормативно-правової бази та розвитку політичної ситуації. Ми не маємо змоги передбачити можливі майбутні зміни у цих умовах та їх вплив на фінансовий стан, результати діяльності та економічні перспективи Товариства.

Щодо відповідності (невідповідності) прийнятої управлінським персоналом Товариства облікової політики вимогам законодавства про бухгалтерський облік та фінансову звітність та П(С)БО.

Концептуальною основою для підготовки фінансової звітності Товариства за рік, що закінчився 31 грудня 2018 року є Національні положення (стандарти) бухгалтерського обліку, інші нормативно-правові акти щодо ведення бухгалтерського обліку та складання фінансової звітності в Україні, внутрішні положення Товариства.

Принципи побудови, методи і процедури застосування облікової політики Товариства, здійснюються згідно Наказу «Про облікову політику підприємства».

Облікова політика Товариства в періоді, який перевірявся, визначає основні засади ведення бухгалтерського обліку та складання фінансової звітності з дотриманням основних принципів та забезпеченням методів оцінки та реєстрації господарських операцій, які передбачені Законом України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» № 996-XIV від 16.07.1999 року зі змінами та доповненнями та Положень (стандартів) бухгалтерського обліку.

Облікова політика Товариства розкриває основи, стандарти, правила та процедури обліку, які Товариство використовує при веденні обліку та складання звітності відповідно до П(С)БО. Облікова політика встановлює принципи визнання та оцінки об'єктів обліку, визначення та деталізації окремих статей фінансової звітності Товариства.

Розкриття інформації у фінансовій звітності.

Розкриття інформації стосовно активів

Нематеріальні активи

У результаті проведеної перевірки аудитором встановлено, що станом на 31.12.2018 року на балансі Товариства обліковуються нематеріальні активи первісною вартістю 124,8 тис. грн. Знос нематеріальних активів станом на 31.12.2018 року складав 62,8 тис. грн., що відповідає даним первинних документів та облікових регістрів.

Амортизація нематеріальних активів нараховується із застосуванням прямолінійного методу, виходячи із строку їх корисного використання. Нарахування амортизації починається з місяця, у якому нематеріальний актив став придатним для використання.

За звітний період метод нарахування амортизації не змінювався.

На думку аудиторів, облік нематеріальних активів у всіх суттєвих аспектах відповідає вимогам Положення (Стандарту) бухгалтерського обліку 8 «Нематеріальні активи», затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 18.10.1999 р. № 242 (зі змінами і доповненнями) (далі – П(С)БО 8), та Наказу про облікову політику Товариства. Інформація щодо нематеріальних активів розкрита Товариством в Примітках до річної фінансової звітності.

Капітальні інвестиції

За даними фінансової звітності Товариства станом на 31.12.2018 року на балансі у статті «Незавершені капітальні інвестиції» обліковуються витрати на придбання (виготовлення) необоротних активів в сумі 1 846,6 тис. грн.

Основні засоби та інші необоротні матеріальні активи

За даними фінансової звітності Товариства станом на 31.12.2018 року на балансі обліковуються основні засоби та інші необоротні матеріальні активи первісною вартістю 7 866,9 тис. грн., що відповідає даним первинних документів та облікових регістрів. Переоцінка первісної вартості основних засобів не проводилась.

Сума нарахованого зносу основних засобів та інших необоротних матеріальних активів станом на 31.12.2018 року склала 6 655,7 тис. грн.

На думку аудиторів, дані фінансової звітності Товариства стосовно основних засобів та інших необоротних матеріальних активів в цілому відповідають даним реєстрів аналітичного та синтетичного обліку Товариства та первинним документам, наданим на розгляд аудиторам.

На думку аудитора, до висловлення думки із застереженням призвів вплив коригувань, що могли б бути потрібними, якщо б Товариство здійснювало переоцінку основних засобів, які продовжують використовуватися в господарській діяльності Товариства, але мають нульову залишкову вартість, а також якщо б Товариство проводило аналіз наявних основних засобів на предмет зменшення корисності відповідно до вимог Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 7 «Основні засоби», затвердженому наказом Міністерства фінансів України від 27.04.2000 р. № 92 (зі змінами і доповненнями).

На думку аудитора вплив зміни в оцінках може бути значним проте не всеохоплюючим для фінансової звітності Товариства.

Інформація щодо основних засобів та інших необоротних матеріальних активів розкрита Товариством в Примітках до річної фінансової звітності не в повному обсязі.

Облік запасів

За даними фінансової звітності Товариства станом на 31.12.2018 року на балансі обліковуються запаси в сумі 10 328,9 тис. грн., у тому числі готова продукція в сумі 4 823,5 тис. грн., що відповідає даним первинних документів та облікових регістрів.

Придбані (отримані) запаси зараховуються на баланс Товариства за первісною вартістю. Первісна вартість запасів визначається згідно з Положенням (стандартом) бухгалтерського обліку 9 «Запаси», затвердженим наказом Міністерства фінансів України від 20.10.1999 року № 246 (зі змінами і доповненнями) (далі - П(С)БО 9). Аналітичний облік запасів ведеться Товариством у відомостях по кожному виду запасів окремо у розрізі найменувань.

На думку аудиторів, запаси Товариства класифіковані і обліковуються відповідно до Інструкції про застосування Плану рахунків бухгалтерського обліку активів, капіталу, зобов'язань і господарських операцій підприємств і організацій, затвердженою наказом Міністерства фінансів України від 30.11.1999 р. № 291 (зі змінами і доповненнями) (далі – Інструкція № 291).

Вартість малоцінних та швидко-зношуваних предметів, що передані в експлуатацію, виключаються зі складу активів (списуються з балансу) з подальшою організацією оперативного кількісного обліку таких предметів за місцями експлуатації і відповідальними особами протягом строку їх фактичного використання.

Списання матеріалів проводиться на підставі актів на списання, які підписані уповноваженими особами Товариства та затверджені в установленому порядку.

Дебіторська заборгованість, інші оборотні активи

Станом на 31.12.2018 року на балансі Товариства не обліковується довгострокова дебіторська заборгованість.

Поточна дебіторська заборгованість Товариства за товари, роботи, послуги станом на 31.12.2018 року обліковується на балансі в сумі 3 500,1 тис. грн., що відповідає первинним документам та даним реєстрів аналітичного та синтетичного обліку.

Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом станом на 31.12.2018 року обліковується на балансі в сумі 16,7 тис. грн.

Інша поточна дебіторська заборгованість Товариства станом на 31.12.2018 року обліковується на балансі в сумі

525,4 тис. грн.

На думку аудиторів бухгалтерський облік поточної дебіторської заборгованості здійснюється Товариством в усіх суттєвих аспектах відповідно до Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 10 «Дебіторська заборгованість», затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 08.10.1999 р. № 237 (зі змінами і доповненнями). Інформація щодо основних дебіторської заборгованості розкрита Товариством в Примітках до річної фінансової звітності не в повному обсязі.

#### Фінансові інвестиції

За наслідками проведеного аудиту на підставі даних первинних документів, реєстрів аналітичного та синтетичного обліку встановлено, що станом на 31.12.2018 року на балансі Товариства обліковуються довгострокові фінансові інвестиції в сумі 1 619 тис. грн., що в цілому відповідає первинним документам та даним реєстрів аналітичного та синтетичного обліку.

На думку аудитора, до висловлення думки із застереженням призвів вплив коригувань, що могли б бути потрібними, якщо б Товариство здійснювало подальшу оцінку довгострокових фінансових інвестицій, що обліковуються станом на 31.12.2018 року на балансі в сумі 1 619 тис. грн. за справедливою вартістю. До складу довгострокових фінансових інвестицій віднесені корпоративні права в статутні капітали господарських товариств. Ринкові котирування по зазначеним фінансовим інвестиціям не доступні, що є ключовим джерелом невизначеності оцінок зазначених фінансових інструментів. На думку аудитора вплив зміни в оцінках може бути значним, проте не всеохоплюючим для фінансової звітності Товариства.

Інформація щодо фінансових інвестицій розкрита Товариством в Примітках до річної фінансової звітності не в повному обсязі.

#### Грошові кошти

Залишок грошових коштів Товариства станом на 31.12.2018 року склав 47,8 тис. грн., що відповідає банківським випискам та даним, відображеним у фінансовій звітності Товариства.

#### Інші оборотні активи

За наслідками проведеного аудиту на підставі даних первинних документів, реєстрів аналітичного та синтетичного обліку встановлено, що станом на 31.12.2018 року на балансі Товариства обліковуються інші оборотні активи в сумі 593,1 тис. грн., яка складається з розрахунків по рахунках 64.3 та 64.4, які існують в обліку для ведення ПДВ по авансових платежах та неодержаних податкових накладних.

#### Розкриття інформації щодо зобов'язань

##### Забезпечення витрат і платежів, цільове фінансування

При проведенні перевірки було встановлено, що у 2018 році Товариством створювався резерв коштів на оплату відпусток та інших забезпечень у сумі 1 000,4 тис. грн., цільове фінансування станом на 31.12.2018 року складає 8,5 тис. грн.

##### Визнання, облік та оцінка зобов'язань Товариства

Аудиторами досліджено, що визнання, облік та оцінка зобов'язань Товариства в цілому відповідають вимогам Положення (Стандарту) бухгалтерського обліку 11 «Зобов'язання», затвердженому наказом Міністерства фінансів України від 31.01.2000 р. № 20 (із змінами і доповненнями).

Станом на 31.12.2018 року довгострокові зобов'язання на балансі Товариства не обліковуються.

Станом на 31.12.2018 року на бухгалтерських рахунках Товариства обліковуються кредиторська заборгованість за товари, роботи та послуги в сумі 4 433,1 тис. грн.

Станом на 31.12.2018 року на бухгалтерських рахунках Товариства обліковуються поточні зобов'язання за розрахунками з бюджетом в сумі 647,2 тис. грн.

Станом на 31.12.2018 року на бухгалтерських рахунках Товариства обліковуються поточні зобов'язання за розрахунками зі страхування в сумі 67,9 тис. грн.

Станом на 31.12.2018 року на бухгалтерських рахунках Товариства облікуються поточні зобов'язання з оплати праці в сумі 312,1 тис. грн.

Інші поточні зобов'язання Товариства станом на 31.12.2018 року складають 12 106,5 тис. грн., що відповідає даним первинних документів та даним реєстрів аналітичного та синтетичного обліку.

Слід провести аналіз кредиторської заборгованості на предмет її класифікації на поточну та довгострокову.

#### Розкриття інформації щодо фінансових результатів

##### Витрати майбутніх періодів

За наслідками проведеного аудиту на підставі даних первинних документів, реєстрів аналітичного та синтетичного обліку встановлено, що станом на 31.12.2018 року на балансі Товариства облікуються витрати майбутніх періодів у сумі 593,1 тис. грн.

##### Доходи

Відображення доходів в бухгалтерському обліку Товариства здійснюється на підставі наступних первинних документів: видаткових накладних, актів виконаних робіт (послуг), виписок банку, розрахункових відомостей та інших первинних документів, передбачених статтею 9 Закону № 996.

За результатами аудиторської перевірки встановлено, що дані відображені в журналах – ордерах та оборотно – сальдових відомостях, наданих аудиторам стосовно доходів Товариства за 2018 рік, відповідають первинним документам.

##### Доходи (виручка) від реалізації товарів (робіт, послуг)

Бухгалтерський облік доходів від реалізації товарів (робіт, послуг) здійснюється Товариством на відповідних

субрахунках рахунку 70 «Доходи від реалізації» в цілому у відповідності з Положенням (стандартом) бухгалтерського обліку 15 «Доходи», затвердженому наказом Міністерства фінансів України від 29.11.1999 року № 290 (зі змінами і доповненнями) (далі – П(С)БО 15).

Згідно з даними бухгалтерського обліку та звітності величина чистого доходу (виручки) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) Товариства за 2018 рік склала 35 728,1 тис. грн.

На думку аудиторів бухгалтерський облік доходів Товариства від реалізації товарів (робіт, послуг) в усіх суттєвих аспектах ведеться у відповідності до норм П(С)БО 15.

Інші операційні доходи, інші доходи

Бухгалтерський облік інших доходів здійснюється Товариством у відповідності до вимог П(С)БО 15 на окремих субрахунках рахунків 71 «Інші операційні доходи» та 74 «Інші доходи».

Величина інших операційних доходів Товариства, нарахованих за 2018 рік, склала 734,9 тис. грн.

Величина інших доходів Товариства у 2018 році склала 107,6 тис. грн.

На думку аудиторів, бухгалтерський облік інших доходів Товариства в усіх суттєвих аспектах ведеться у відповідності до норм П(С)БО 15.

Витрати

На думку аудиторів, облік витрат Товариства ведеться відповідно до норм Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 16 «Витрати», затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 31.12.99 р. № 318 (зі змінами і доповненнями) (далі – П(С)БО 16).

Відображення витрат Товариства за 2018 рік здійснювалось на відповідних рахунках обліку витрат згідно Плану рахунків бухгалтерського обліку та Інструкції №291 з використанням 9-го класу рахунків.

Бухгалтерський облік витрат Товариства здійснюється на підставі наступних первинних документів: актів виконаних робіт (послуг), накладних, актів списання, інших первинних та розрахункових документів.

За результатами аудиторської перевірки встановлено, що дані, які відображено в журналах-ордерах та оборотно - сальдових відомостях, наданих аудиторам, в основному, відповідають первинним документам та даним фінансової звітності Товариства за 2018 рік.

Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) за 2018 рік склала 31 551,5 тис. грн.

Інші операційні витрати Товариства за 2018 рік склали 4 419,7 тис. грн.

Інші витрати Товариства за 2018 рік склали 0,4 тис. грн.

Витрати з податку на прибуток за 2018 рік склали 409,9 тис. грн.

Таким чином, з урахуванням доходів отриманих та витрат, понесених Товариством за 2018 рік, фінансовим результатом діяльності Товариства став прибуток у розмірі 187,1 тис. грн.

Аудитори вважають, що звіт про фінансові результати за 2018 рік в усіх суттєвих аспектах повно і достовірно відображає величину і структуру доходів та витрат Товариства.

«Звіт про інші правові та регуляторні вимоги»

Власний капітал

За даними Балансу власний капітал Товариства станом на 31 грудня 2018 року складає суму 1 386,2 тис. грн.

Він складається із статутного капіталу в розмірі 5 500,0 тис. грн., додаткового капіталу в розмірі 1 607,2 тис. грн., резервного капіталу 205 тис. грн. та суми непокритого збитку в розмірі 5 926,4 тис. грн.

Неоплаченого капіталу та вилученого капіталу станом на 31 грудня 2018 року Товариство не має.

На думку аудитора, розмір та структура власного капіталу відображені у фінансовій звітності Товариства станом на 31.12.2018 року достовірно.

Щодо вартості чистих активів

Вартість чистих активів Товариства станом на 31.12.2018 року становить 1 386,2 тис. грн. Вартість чистих активів

Товариства менша розміру статутного капіталу, що не відповідає вимогам чинного законодавства, а саме, п.3. ст.155 Цивільного кодексу України.

Виконання значних правочинів

Аудиторами проведено аудит щодо вчинення значних правочинів, ринкова вартість яких становить 10 та більше відсотків вартості активів Товариства за даними останньої річної фінансової звітності. Згідно із загальним результатом у звітному періоді вчинення значного правочину проводилось відповідно до Закону України «Про акціонерні товариства» та у відповідності до установчих документів Товариства.

Стан корпоративного управління

З метою висловлення аудиторської думки щодо стану корпоративного управління ми ознайомились і проаналізували організаційно- розпорядчу документацію та установчі документи Приватного акціонерного товариства «Будматеріали».

На думку аудиторів, корпоративне управління здійснюється відповідно до вимог Закону України «Про акціонерні товариства» та згідно з встановленими Товариством внутрішніми правилами, положеннями й установчими документами.

У періоді, що перевірявся, вищим органом Товариства рішень щодо зменшення розміру статутного капіталу, про припинення чи банкрутство не приймалось.

Не змінюючи нашої думки стосовно достовірності в усіх суттєвих аспектах фінансових звітів Товариства за 2018 рік, вважаємо за необхідне зазначити про іншу особливу інформацію про Товариство, розкриття якої передбачено статтею 41 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» від 23 лютого 2006 року № 3480-IV:

Відомості про зміну складу посадових осіб емітента

26.03.2018 р. було припинено повноваження члена Наглядової ради Андреева Миколи Валерійовича (паспорт: серія СН номер 329102 виданий 16.09.1996 р. Дніпровським РУ ГУ МВС України в м. Києві). Підстава припинення повноважень - подання заяви про припинення повноважень за власним бажанням. Володіє часткою в статутному капіталі емітента 0,000013%. Володіє пакетом акцій емітента у розмірі 0,75 грн. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Строк, протягом якого особа перебувала на посаді: 11 місяців. Замість звільненої особи нікого не призначено на посаду.

В зв'язку з затвердженням Статуту Товариства в новій редакції Загальними зборами акціонерів ПрАТ «Будматеріали» (Протокол №1 від 27.04.2018 р.) було достроково припинено повноваження Голови Ревізійної комісії Дьоми Крістіни Ігорівни (паспорт: серія МЕ номер 326199 виданий 07.10.2003 р. Оболонським РУ ГУ МВС України у м. Києві). Володіє часткою в статутному капіталі емітента 0%. Володіє пакетом акцій емітента у розмірі 0 грн. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Строк, протягом якого особа перебувала на посаді: 2 роки.

В зв'язку з затвердженням Статуту Товариства в новій редакції Загальними зборами акціонерів ПрАТ «Будматеріали» (Протокол №1 від 27.04.2018 р.) було достроково припинено повноваження Члена Ревізійної комісії Овдєя Вадима Володимировича (паспорт: серія СН номер 250874 виданий 08.08.1996 р. Ватутінським РУ ГУ МВС України в м. Києві). Володіє часткою в статутному капіталі емітента 0%. Володіє пакетом акцій емітента у розмірі 0 грн. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Строк, протягом якого особа перебувала на посаді: 2 роки.

В зв'язку з затвердженням Статуту Товариства в новій редакції Загальними зборами акціонерів ПрАТ «Будматеріали» (Протокол №1 від 27.04.2018 р.) було достроково припинено повноваження Члена Ревізійної комісії Гоцало Сергія Миколайовича (паспорт: серія ВМ номер 092887 виданий 18.04.1996 р. Попільнянським РВ УМВС України в Житомирській обл.). Володіє часткою в статутному капіталі емітента 0%. Володіє пакетом акцій емітента у розмірі 0 грн. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Строк, протягом якого особа перебувала на посаді: 2 роки.

В зв'язку з затвердженням Статуту Товариства в новій редакції Загальними зборами акціонерів ПрАТ «Будматеріали» (Протокол №1 від 27.04.2018 р.) було обрано на посаду Ревізора акціонерного товариства Дьому Крістіну Ігорівну (паспорт: серія МЕ номер 326199 виданий 07.10.2003 р. Оболонським РУ ГУ МВС України у м. Києві) Володіє часткою в статутному капіталі емітента 0%. Володіє пакетом акцій емітента у розмірі 0 грн. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Строк, на який обрано особу: 3 роки Інші посади, які обіймала особа протягом останніх п'яти років: головний бухгалтер.

В зв'язку з затвердженням Статуту Товариства в новій редакції Наглядовою радою Товариства (протокол №3/2018 від 27.04.2018р.) було припинено повноваження Голови правління Білоносова Олега Юрійовича (паспорт: серія АА номер 997919 виданий 27.07.1999 р. Ленінським РВ УМВС України у Вінницькій області). Володіє часткою в статутному капіталі емітента 0%. Володіє пакетом акцій емітента у розмірі 0 грн. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Строк, протягом якого особа перебувала на посаді: 11 років і 7 місяців.

В зв'язку з затвердженням Статуту Товариства в новій редакції Наглядовою радою Товариства ( протокол №3/2018 від 27.04.2018р.) було припинено повноваження Члена Правління Колесніка Віталія Ігоровича (паспорт: серія МЕ номер 139982 виданий 23.07.2002 р. Оболонським РУ ГУ МВС України в м. Києві). Володіє часткою в статутному капіталі емітента 0%. Володіє пакетом акцій емітента у розмірі 0 грн. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Строк, протягом якого особа перебувала на посаді: 7,5 років

В зв'язку з затвердженням Статуту Товариства в новій редакції Наглядовою радою Товариства ( протокол №3/2018 від 27.04.2018р.) було припинено повноваження Члена Правління Голодюк Світлани Михайлівни (паспорт: серія АА номер 811721 виданий 14.07.1998 р. Ленінським РВ УМВС України у Вінницькій області). Володіє часткою в статутному капіталі емітента 0%. Володіє пакетом акцій емітента у розмірі 0 грн. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Строк, протягом якого особа перебувала на посаді: 7,5 років

В зв'язку з затвердженням Статуту Товариства в новій редакції Наглядовою радою Товариства ( протокол №3/2018 від 27.04.2018р.) було припинено повноваження Члена Правління Блоцького Юрія Сергійовича (паспорт: серія КВ номер 869749 виданий 09.04.2002 р. Галицьким РВ ЛМУ УМВС України у Львівській області). Володіє часткою в статутному капіталі емітента 0%. Володіє пакетом акцій емітента у розмірі 0 грн. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Строк, протягом якого особа перебувала на посаді: 7,5 років

В зв'язку з затвердженням Статуту Товариства в новій редакції Наглядовою радою Товариства ( протокол №3/2018 від 27.04.2018р.) було обрано Білоносова Олега Юрійовича (паспорт: серія АА номер 997919 виданий 27.07.1999 р. Ленінським РВ УМВС України у Вінницькій області) директором Товариства. Володіє часткою в статутному капіталі емітента 0%. Володіє пакетом акцій емітента у розмірі 0 грн. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Строк, на який призначено особу: 2 роки Інші посади, які обіймала особа протягом останніх п'яти років: Голова правління

Наказом №180-К від 16.10.2018р. було звільнено з посади головного бухгалтера Оздемір Світлану Анатоліївну (паспорт: серія АТ номер 147720 виданий 10.03.2016 р. 1-м МВ у Вінниці УДМС України у Вінницькій обл.). Підставою для звільнення є особиста заява посадової особи. Володіє часткою в статутному капіталі емітента 0%. Володіє пакетом акцій емітента у розмірі 0 грн. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Строк, протягом якого особа перебувала на посаді: 6 років і 10 місяців На посаду замість звільненої особи нікого не призначено .

Наказом №201-К від 03.12.2018 р. було призначено на посаду головного бухгалтера Переяслівську Галину Анатоліївну (паспорт: серія АВ номер 874152 виданий 02.10.2009 р. Ленінським РВ ВМУ УМВС України у Вінницькій області). Підставою є особиста заява особи. Володіє часткою в статутному капіталі емітента 0%. Володіє пакетом акцій емітента у розмірі 0 грн. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Строк, на який призначено особу: безстроково Інші посади, які обіймала особа протягом останніх п'яти років: бухгалтер. Розмір пакета акцій емітента, які належать цій особі:0 акцій.

Наявності суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю, що підлягала аудиту, та іншою інформацією, що розкривається емітентом цінних паперів та подається до Національної Комісії з цінних паперів та фондового ринку разом з фінансовою звітністю (МСА 720 «Відповідальність аудитора щодо іншої інформації в документах, що містять перевірену аудитором фінансову звітність»), не виявлено.

Ризиків суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства (МСА 240 «Відповідальність аудитора, що стосується шахрайства, при аудиті фінансової звітності») аудитором не виявлено.

Товариство в цілому дотримується вимог нормативно-правових актів Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку, що регулюють порядок складання та розкриття інформації компаніями з управління активами, які здійснюють управління активами інституційних інвесторів.

У Товариства відсутні прострочені зобов'язання щодо сплати податків та зборів, несплачених штрафних санкцій за порушення законодавства про фінансові послуги, у тому числі на ринку цінних паперів.

Інформація про наявність подій після дати балансу, які не знайшли відображення у фінансовій звітності, проте можуть мати суттєвий вплив на фінансовий стан:

Подій після дати балансу, що можуть мати суттєвий вплив на фінансовий стан Товариства по заяві управлінського персоналу, були відсутні.

Інформація про пов'язаних осіб

Відповідно до вимог П(С)БО 23 «Розкриття інформації щодо пов'язаних сторін» та МСА 550 «Пов'язані сторони» ми звертались до управлінського персоналу із запитом щодо надання списку пов'язаних осіб та, за наявності таких осіб, характеру операцій з ними.

Згідно П(С)БО 23 «Розкриття інформації щодо пов'язаних сторін», пов'язаними сторонами вважаються: підприємства, що знаходяться під контролем або значним впливом інших осіб; підприємства або фізичні особи, що прямо або опосередковано здійснюють контроль Товариством або суттєво впливають на його діяльність, а також близькі члени родини такої фізичної особи.

Операцій з пов'язаними сторонами, що виходять за межі нормальної діяльності, не встановлено.

В процесі перевірки фінансової звітності Товариства, в інформації щодо переліку пов'язаних осіб та операцій з такими особами невідповідностей не встановлено.

Інформацію про наявність та обсяг непередбачених активів та/або зобов'язань, ймовірність визнання яких на балансі є достатньо високою, під час перевірки не виявлено.

Ймовірність визнання на балансі Товариства непередбачених активів та/або зобов'язань дуже низька.

Інформація про наявність інших фактів та обставин, які можуть суттєво вплинути на діяльність Приватного акціонерного товариства «БУДМАТЕРІАЛИ» у майбутньому відсутня.

Ідентифікації та оцінки аудитором ризиків суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства Під час виконання процедур оцінки ризиків і пов'язаної з ними діяльності для отримання розуміння суб'єкта господарювання та його середовища, включаючи його внутрішній контроль, як цього вимагає МСА 315 «Ідентифікація та оцінювання ризиків суттєвого викривлення через розуміння суб'єкта господарювання і його середовища», нами були виконані процедури необхідні для отримання інформації, яка використовувалася під час ідентифікації ризиків суттєвого викривлення внаслідок шахрайства у відповідності до МСА 240 «Відповідальність аудитора, що стосується шахрайства, при аудиті фінансової звітності». Нами були подані запити до управлінського персоналу та інших працівників Товариства, які на нашу думку, можуть мати інформацію, яка, ймовірно, може допомогти при ідентифікації ризиків суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки. Нами виконані аналітичні процедури, в тому числі по суті з використанням деталізованих даних, спостереження та інші. Ми отримали розуміння зовнішніх чинників, діяльності суб'єкта господарювання, структуру його власності та корпоративного управління, структуру та спосіб фінансування, облікову політику, цілі та стратегії і пов'язані з ними бізнес-ризиків, оцінки та огляди фінансових результатів.

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

Основні відомості про аудиторську фірму та умови договору на проведення аудиту  
Основні відомості про аудиторську фірму наведені в Таблиці 3.  
Таблиця 3

№ п/п Показник Значення

1 Повне найменування та ідентифікаційний код юридичної особи ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «АУДИТОРСЬКО-КОНСАЛТИНГОВА ГРУПА «КИТАЄВА ТА ПАРТНЕРИ», 40131434  
2 Номер та дата Свідоцтва про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого АПУ

Свідоцтво Аудиторської палати України про відповідність системи контролю якості

Номер реєстру Суб'єкту аудиторської діяльності для здійснення обов'язкового аудиту Свідоцтво № 4657, видане згідно Рішення АПУ № 319/2 від 24.12.2015 року;  
дата, до якої свідоцтво чинне 24.12.2020 року;

Свідоцтво № 1591 видане рішенням АПУ від 12.07.2018 року, номер рішення 363/5 про те, що суб'єкт аудиторської діяльності пройшов зовнішню перевірку системи контролю якості аудиторських послуг, створеної відповідно до стандартів аудиту, норм професійної етики та законодавчих і нормативних вимог, що регулюють аудиторську діяльність

Третій

3 Прізвище, ім'я, по батькові директора - аудитора, номер, дата видачі Сертифіката аудитора, виданого АПУ Якименко Микола Миколайович  
сертифікат аудитора серія А № 006997, виданий рішенням Аудиторської палати України № 261/2 від 29.11.2012 року, продовжений рішенням АПУ № 349/2 від 28.09.2017 року до 29.11.2022 року  
4 Місцезнаходження (юридична адреса) 02099, м. Київ, вул. Ялтинська, будинок 5-Б, кімната 12  
5 Телефон/ факс 098 473-97-70  
Згідно з Договором № 27-6/3 від 27 березня 2019 року на проведення аудиту ТОВ «АКГ «КИТАЄВА ТА ПАРТНЕРИ» (надалі – Аудитор), що діє на підставі свідоцтва про внесення до реєстру суб'єктів аудиторської діяльності № 4657, виданого рішенням Аудиторської палати України від 24.12.2015 року № 319/2, (свідоцтво про внесення в реєстр аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів, видане Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку реєстраційний номер Свідоцтва: 393 від 30.11.2016 року (Серія та номер Свідоцтва П 000393), свідоцтво дійсне до 24.12.2020 року; свідоцтво АПУ про відповідність системи контролю якості (номер бланку № 01591, Рішення АПУ від 12.07.2018 року № 363/5), провело незалежну аудиторську перевірку первинних та установчих документів, бухгалтерського обліку та фінансових звітів Приватного акціонерного товариства «БУДМАТЕРІАЛИ» у складі: Фінансовий Звіт суб'єкта малого підприємництва в складі Балансу (форма № 1-м) станом на 31.12.2018 року та Звіту про фінансові результати (форма № 2-м) за 2018 рік на предмет повноти, достовірності та відповідності чинному законодавству і встановленим нормативам та звіт керівництва.  
Період проведення перевірки: з 27 березня 2019 року по 22 квітня 2019 року.  
Директор, аудитор Якименко М.М.  
(сертифікат аудитора серія А № 006997, виданий рішенням Аудиторської палати України № 261/2 від 29.11.2012 року, продовжений рішенням АПУ № 349/2 від 28.09.2017 року до 29.11.2022 року)

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

Концептуальною основою для підготовки фінансової звітності Товариства за рік, що закінчився 31 грудня 2018 року є Національні положення (стандарти) бухгалтерського обліку, інші нормативно-правові акти щодо ведення бухгалтерського обліку та складання фінансової звітності в Україні, внутрішні положення Товариства.

Принципи побудови, методи і процедури застосування облікової політики Товариства, здійснюються згідно Наказу «Про облікову політику підприємства».

Облікова політика Товариства в періоді, який перевірявся, визначає основні засади ведення бухгалтерського обліку та складання фінансової звітності з дотриманням основних принципів та забезпеченням методів оцінки та реєстрації господарських операцій, які передбачені Законом України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» № 996-XIV від 16.07.1999 року зі змінами та доповненнями та Положень (стандартів) бухгалтерського обліку.

Облікова політика Товариства розкриває основи, стандарти, правила та процедури обліку, які Товариство використовує при веденні обліку та складання звітності відповідно до П(С)БО.

Облікова політика встановлює принципи визнання та оцінки об'єктів обліку, визначення та деталізації окремих статей фінансової звітності Товариства.



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

Дата виникнення події	Дата оприлюднення Повідомлення (Повідомлення про інформацію) у загальнодоступній інформаційній базі даних Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку	Вид інформації
1	2	3
26.03.2018	27.03.2018	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
27.04.2018	02.05.2018	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
16.10.2018	17.10.2018	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
03.12.2018	04.12.2018	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента