

Титульний аркуш

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

Голова правління		Маккеон Кевін Джерард
(посада)	(підпис)	(прізвище та ініціали керівника)
	М.П.	27.04.2018
		(дата)

Річна інформація емітента цінних паперів за 2017 рік

I. Загальні відомості

- Повне найменування емітента
ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ПОДІЛЬСЬКИЙ ЦЕМЕНТ"
- Організаційно-правова форма
Публічне акціонерне товариство
- Код за ЄДРПОУ
00293091
- Місцезнаходження
Хмельницька, Кам'янець-Подільський, 32325, с.Гуменці, вул. Хмельницьке шосе, буд.1-А
- Міжміський код, телефон та факс
(03849) 6-72-33 (03849) 6-72-33
- Електронна поштова адреса
ischatzmann@crhukaine.com

II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

- | | | |
|--|--|-------------------|
| 1. Річна інформація розміщена у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії | | 27.04.2018 |
| | | (дата) |
| 2. Річна інформація опублікована у | Бюлетень "Відомості Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку" 81(2834) | 27.04.2018 |
| | (номер та найменування офіційного друкованого видання) | (дата) |
| 3. Річна інформація розміщена на власній сторінці | www.crhukraine.com | в мережі Інтернет |
| | (адреса сторінки) | 27.04.2018 |
| | | (дата) |

Зміст

1. Основні відомості про емітента	X
2. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності	X
3. Відомості щодо участі емітента в створенні юридичних осіб	
4. Інформація щодо посади корпоративного секретаря	
5. Інформація про рейтингове агентство	
6. Інформація про засновників та/або учасників емітента та кількість і вартість акцій (розміру часток, паїв)	X
7. Інформація про посадових осіб емітента:	
1) інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента	X
2) інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента	X
8. Інформація про осіб, що володіють 10 відсотками та більше акцій емітента	X
9. Інформація про загальні збори акціонерів	X
10. Інформація про дивіденди	
11. Інформація про юридичних осіб, послугами яких користується емітент	X
12. Відомості про цінні папери емітента:	
1) інформація про випуски акцій емітента	X
2) інформація про облігації емітента	
3) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом	
4) інформація про похідні цінні папери	
5) інформація про викуп (продаж раніше викуплених товариством акцій) власних акцій протягом звітного періоду	
13. Опис бізнесу	X
14. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента:	
1) інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю)	X
2) інформація щодо вартості чистих активів емітента	X
3) інформація про зобов'язання та забезпечення емітента	X
4) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції	X
5) інформація про собівартість реалізованої продукції	X
6) інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів	
7) інформація про прийняття рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів	
8) інформація про прийняття рішення про надання згоди на вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість	
15. Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів	
16. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникла протягом звітного періоду	X
17. Інформація про стан корпоративного управління	X

18. Інформація про випуски іпотечних облігацій
19. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття:
- 1) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям
 - 2) інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожну дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду
 - 3) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття
 - 4) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду
 - 5) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття за станом на кінець звітного року
20. Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття
21. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів
22. Інформація щодо реєстру іпотечних активів
23. Основні відомості про ФОН
24. Інформація про випуски сертифікатів ФОН
25. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН
26. Розрахунок вартості чистих активів ФОН
27. Правила ФОН
28. Відомості про аудиторський висновок (звіт)
29. Текст аудиторського висновку (звіту) X
30. Річна фінансова звітність
31. Річна фінансова звітність, складена відповідно до Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (у разі наявності) X
32. Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо)
33. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передачі об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва)
34. Примітки
- "Відомості щодо участі емітента у створенні юридичних осіб" не наводяться, оскільки емітент не брав участі у створенні юридичних осіб у 2017 р. "Інформація щодо посади корпоративного секретаря" не наводиться, оскільки в емітента у 2017 р. була відсутня посада корпоративного секретаря. До пункту "Інформація про рейтингове агенство" зазначаємо, що емітент послугами рейтингового агенства за звітний період не користувався. До пункту "Інформація про засновників та/або учасників емітента та кількість і вартість акцій (розміру часток, паїв) зазначаємо, що Депозитарна установа Товариство з обмеженою відповідальністю "Р.О.С.Т." (код за ЄДРПОУ 36946224) передала уповноваженому на зберігання НДУ 5969 акцій, що становить 0,006577% у статутному капіталі ПАТ "Подільськаий цемент." Інформація про дивіденди" не наводиться, оскільки емітент не приймав рішення про виплату дивідендів та не

виплачував дивіденди за результатами звітнього та попереднього років. До пункту "Інформація про облігації емітента" інформація не наводиться, тому що емітент не проводив випуску облігацій. До пункту "Інформація про інші цінні папери, випущені емітентом" інформація не наводиться, тому що емітент не проводив випуску інших цінних паперів. До пункту "Інформація про похідні цінні папери" інформація не наводиться, тому що емітент не проводив випуску похідних цінних паперів. До пункту "Інформація про викуп власних акцій протягом звітнього періоду" інформація не наводиться, тому що рішення повноважного органу емітента щодо викупу власних акцій не приймалося. До пункту "Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів" інформація не наводиться, тому що товариство не приймало рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів. До пункту "Інформація про прийняття рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів" не наводиться, тому що товариство не приймало рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів. До пункту "Інформація про прийняття рішення про надання згоди на вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість" не наводиться, тому що товариство не приймало рішення про надання згоди на вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість. До пункту "Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів" інформація не наводиться, тому що боргових цінних паперів емітентом не випускалося, тому забезпечення не надавалися. "Інформація про випуски іпотечних облігацій", "Інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям", "Інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожен дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітнього періоду", "Інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття", "Відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітнього року", "Відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття за станом на кінець звітнього року", "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", "Інформація про випуски іпотечних сертифікатів", "Інформація щодо реєстру іпотечних активів" відсутні, оскільки Товариство випуск іпотечних облігацій та іпотечних сертифікатів не здійснювало. "Основні відомості про ФОН", "Інформація про випуски сертифікатів ФОН", "Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН", "Розрахунок вартості чистих активів ФОН", "Правила ФОН" відсутні, оскільки Товариство сертифікати ФОН не випускало. До пункту "Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передачі об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва)" інформація не наводиться, тому що випуску таких цільових облігацій емітентом не проводилося. У розділі "Відомості про аудиторський висновок (звіт)" та розділі "Текст аудиторського висновку (звіту)" дані щодо свідоцтва про внесення до реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів відсутні, оскільки дана інформація підлягає заповненню емітентами - професійними учасниками ринку цінних паперів. У розділі "Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів" інформація відсутня, тому що емітент не здійснював публічне розміщення облігацій підприємств із забезпеченням. Річна фінансова звітність емітента складена відповідно до Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку. Інший сукупний дохід після оподаткування, Рядок 2460 графа 3 (за звітний період – сума – 6 674 тис. грн.) Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід), не являється Капіталом у дооцінках або Додатковим капіталом, це інший сукупний дохід від актуарних перерахунків. Тому Звіт про власний капітал Рядок 4110, граф 4 і/або 5 не дорівнює Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід), рядок 2460, графа 3.

III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування

ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ПОДІЛЬСЬКИЙ ЦЕМЕНТ"

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

16591200000000285

3. Дата проведення державної реєстрації

18.12.1997

4. Територія (область)

Хмельницька

5. Статутний капітал (грн)

907452000

6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належить 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)

511

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

23.51 Виробництво цементу

08.11 Добування декоративного та будівельного каменю, вапняку, гіпсу, крейди та глинистого сланцю

46.90 Неспеціалізована оптова торгівля

10. Органи управління підприємства

11. Банки, що обслуговують емітента:

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

Публічне акціонерне товариство "ІНГ Банк Україна"

2) МФО банку

300539

3) поточний рахунок

26006003028600

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

Публічне акціонерне товариство "ІНГ Банк Україна"

5) МФО банку

300539

6) поточний рахунок

26007013028600

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

Вид діяльності	Номер ліцензії (дозволу)	Дата видачі	Державний орган, що видав	Дата закінчення дії ліцензії (дозволу)
1	2	3	4	5
Експлуатація Гуменецького родовища вапняку (видобування вапняку)	№1707	22.12.1998	Державний комітет України з геології та використання надр	22.12.2036
Опис	Прогноз щодо продовження терміну дії виданої ліцензії (дозволу): Товариство продовжує займатись ліцензованим видом діяльності і після закінчення терміну дії ліцензії має намір її подовжувати.			
Експлуатація Гуменецького родовища (ділянка Колубаївська). Видобування суглинків, глини, мергелів	№1716	22.12.1998	Державний комітет України з геології та використання надр	16.11.2036
Опис	Прогноз щодо продовження терміну дії виданої ліцензії (дозволу): Товариство продовжує займатись ліцензованим видом діяльності і після закінчення терміну дії ліцензії має намір його подовжувати.			
Проведення випробовувань в'язучих будівельних матеріалів за хімічними та фізико-механічними показниками	№2Т048	01.11.2013	Національне агентство з акредитації України	31.10.2018
Опис	Прогноз щодо продовження терміну дії виданої ліцензії (дозволу): Товариство продовжує займатись ліцензованим видом діяльності і після закінчення терміну дії ліцензії має намір її подовжувати.			
Проведення електротехнічних вимірювань та випробувань в електроустановках та електрообладнанні до і понад 1000 В при здійсненні робіт із забезпечення захисту життя та здоров'я громадян, контролю безпеки умов праці	№0046.17.68	09.03.2017	Державне підприємство «Хмельницький науково-виробничий центр стандартизації, метрології та сертифіка	09.03.2022
Опис	Прогноз щодо продовження терміну дії виданої ліцензії (дозволу): Товариство продовжує займатись ліцензованим видом діяльності і після закінчення терміну дії ліцензії має намір її подовжувати.			
Медична практика (Терапія, медицина невідкладних станів)	АД №064390	30.08.2012	Міністерство охорони здоров'я України	30.05.2030
Опис	Прогноз щодо продовження терміну дії виданої ліцензії (дозволу): Товариство продовжує займатись ліцензованим видом діяльності. Ліцензія безстрокова, тому продовження терміну дії не потребує.			

Використання джерел іонізуючого випромінювання	АВ №534581	04.06.2012	Державний комітет ядерного регулювання України	04.06.2018
Опис	Прогноз щодо продовження терміну дії виданої ліцензії (дозволу): Товариство продовжує займатись ліцензованим видом діяльності і після закінчення терміну дії ліцензії має намір її подовжувати.			
Експлуатація машин, механізмів, устаткування підвищеної безпеки	№0161.17.68	12.06.2017	Територіальне управління Держгірпромнагляду у Хмельницькій області	12.06.2022
Опис	Прогноз щодо продовження терміну дії виданої ліцензії (дозволу): Товариство продовжує займатись ліцензованим видом діяльності і після закінчення терміну дії ліцензії має намір її подовжувати.			
Придбання, зберігання, використання прекурсорів (списку 2 таблиці IV) «Переліку наркотичних засобів, психотропних речовин і прекурсорів»	usuan.dls.gov.ua	31.08.2017	Держлікслужба	31.08.2022
Опис	Номер ліцензії: Ліцензійний реєстр http://usuan.dls.gov.ua/ Прогноз щодо продовження терміну дії виданої ліцензії (дозволу): Товариство продовжує займатись ліцензованим видом діяльності і після закінчення терміну дії ліцензії має намір її подовжувати.			
Викиди забруднюючих речовин в атмосферне повітря стаціонарними джерелами (проммайданчик №1)	№6822481801-20	07.05.2015	Міністерство охорони навколишнього природного середовища України	07.05.2022
Опис	Прогноз щодо продовження терміну дії виданої ліцензії (дозволу): Товариство продовжує займатись ліцензованим видом діяльності і після закінчення терміну дії ліцензії має намір її подовжувати.			
Викиди забруднюючих речовин в атмосферне повітря стаціонарними джерелами (кар'єр з видобутку вапняку)	№6822481800-1/1	10.02.2014	Хмельницька обласна державна адміністрація	10.02.2019
Опис	Прогноз щодо продовження терміну дії виданої ліцензії (дозволу): Товариство продовжує займатись ліцензованим видом діяльності і після закінчення терміну дії ліцензії має намір її подовжувати.			
Викиди забруднюючих речовин в атмосферне повітря стаціонарними джерелами (дробильно – сортувальний вузол)	№6822481800-2/2	10.02.2014	Хмельницька обласна державна адміністрація	10.02.2019
Опис	Прогноз щодо продовження терміну дії виданої ліцензії (дозволу): Товариство продовжує займатись ліцензованим видом діяльності і після закінчення терміну дії ліцензії має			

	намір її подовжувати.			
Викиди забруднюючих речовин в атмосферне повітря стаціонарними джерелами (кар'єр з видобутку мергелю)	№6822481800-3/3	10.02.2014	Хмельницька обласна державна адміністрація	10.02.2019
Опис	Прогноз щодо продовження терміну дії виданої ліцензії (дозволу): Товариство продовжує займатись ліцензованим видом діяльності і після закінчення терміну дії ліцензії має намір її подовжувати.			
Виконання робіт підвищеної безпеки	№0158.17.68	12.06.2017	Територіальне управління Держгірпромнагляду у Хмельницькій області	12.06.2022
Опис	Прогноз щодо продовження терміну дії виданої ліцензії (дозволу): Товариство продовжує займатись ліцензованим видом діяльності і після закінчення терміну дії ліцензії має намір її подовжувати.			
Спеціальне водокористування	№691	15.06.2015	Департамент екології та природних ресурсів Хмельницької обласної державної адміністрації	17.06.2018
Опис	Прогноз щодо продовження терміну дії виданої ліцензії (дозволу): Товариство продовжує займатись ліцензованим видом діяльності і після закінчення терміну дії ліцензії має намір його подовжувати.			
Виконання робіт підвищеної безпеки, експлуатація устаткування підвищеної безпеки	№0072.17.68	03.04.2017	Територіальне управління Держгірпромнагляду у Хмельницькій області	03.04.2022
Опис	Прогноз щодо продовження терміну дії виданої ліцензії (дозволу): Товариство продовжує займатись ліцензованим видом діяльності і після закінчення терміну дії ліцензії має намір його подовжувати.			
Виконання робіт підвищеної безпеки	№0027.17.68	23.02.2017	Територіальне управління Держгірпромнагляду у Хмельницькій області	23.02.2022
Опис	Прогноз щодо продовження терміну дії виданої ліцензії (дозволу): Товариство продовжує займатись ліцензованим видом діяльності і після закінчення терміну дії ліцензії має намір її подовжувати.			
Експлуатація машин, механізмів, устаткування підвищеної безпеки	№0162.17.68	12.06.2017	Територіальне управління	12.06.2022

			Держгірпромнагляду у Хмельницькій області	
Опис	Прогноз щодо продовження терміну дії виданої ліцензії (дозволу): Товариство продовжує займатись ліцензованим видом діяльності і після закінчення терміну дії ліцензії має намір його подовжувати			
Експлуатація машин, механізмів, устаткування підвищеної безпеки	№0160.17.68	12.06.2017	Територіальне управління Держгірпромнагляду у Хмельницькій області	12.06.2022
Опис	Прогноз щодо продовження терміну дії виданої ліцензії (дозволу): Товариство продовжує займатись ліцензованим видом діяльності і після закінчення терміну дії ліцензії має намір її подовжувати.			
Експлуатація машин, механізмів, устаткування підвищеної безпеки	№0158.17.68	12.06.2017	Територіальне управління Держгірпромнагляду у Хмельницькій області	12.06.2022
Опис	Прогноз щодо продовження терміну дії виданої ліцензії (дозволу): Товариство продовжує займатись ліцензованим видом діяльності і після закінчення терміну дії ліцензії має намір її подовжувати.			
Виконання робіт підвищеної безпеки	№0073.17.68	03.04.2017	Територіальне управління Держгірпромнагляду у Хмельницькій області	03.04.2022
Опис	Прогноз щодо продовження терміну дії виданої ліцензії (дозволу): Товариство продовжує займатись ліцензованим видом діяльності і після закінчення терміну дії ліцензії має намір її подовжувати.			
Експлуатація машин, механізмів, устаткування підвищеної безпеки	№0159.17.68	12.06.2017	Територіальне управління Держгірпромнагляду у Хмельницькій області	12.06.2022
Опис	Прогноз щодо продовження терміну дії виданої ліцензії (дозволу): Товариство продовжує займатись ліцензованим видом діяльності і після закінчення терміну дії ліцензії має намір її подовжувати.			
Викиди забруднюючих речовин в атмосферне повітря стаціонарними джерелами (проммайданчик №1)	№6822481801-20а	26.12.2016	Міністерство охорони навколишнього природного середовища України	26.12.2023
Опис	Прогноз щодо продовження терміну дії виданої ліцензії			

	(дозволу): Товариство продовжує займатись ліцензованим видом діяльності і після закінчення терміну дії ліцензії має намір її продовжувати.
--	--

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

Найменування юридичної особи засновника та/або учасника	Ідентифікаційний код юридичної особи засновника та/або учасника	Місцезнаходження	Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «МЕРЕЖА ФОНДОВИХ МАГАЗИНІВ ПЛЮС»	21626465	04070Україна м.Київ вул. Петра Сагайдачного, 25-Б	0.000601
СТОК МАРКЕТ СЕК`ЮРІТІ ПАТ ЛІМІТЕД	00299301	02671Кіпр м. Нікосія Агіої Трімітас Академіка Купріянова, 6	0.002603
СіАрЕйч Поланд Продактс енд Дістрібьюшн Бі.Ві./CRH Poland Products & Distribution B.V.	24298324	02289Нідерланди д/н Rijswijk Einsteinlaan,буд. 26	99.595827
Спільне підприємство Товариство з обмеженою відповідальністю "Драгон Капітал"	30965875	01033Україна м. Київ Вул. Саксаганського,буд. 36-Д	0.001115
Товариство з обмеженою відповідальністю «РОЯЛ КАПІТАЛ»	34413203	03061Україна м. Київ Проспект Відрадний, 103	0.000001
КАРНЕГІ ІНВЕСТМЕНТ Банк АБ/Carnegie Investment Bank AB	00516406	10338Швеція м. Стокгольм Regeringsgatan,буд.56	0.094034
Закрите акціонерне товариство «Холдингове інвестиційне товариство «ХІТ-ФОНД»	д/н	01030Україна м. Київ Вул. І.Франка, 42-б	0.000088
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи			Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
фізичні особи-акціонери -2799			0.305731
Усього			100

V. Інформація про посадових осіб емітента

1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента

1) посада*

Голова Правління та Член Правління

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

Козленко Святослав Анатолійович

3) ідентифікаційний код юридичної особи

4) рік народження**

1978

5) освіта**

вища

6) стаж роботи (років)**

22

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

ПАТ "Миколаїв цемент", начальник юридичного відділу, член Правління ПАТ "Миколаїв цемент"

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

11.09.2017 3 роки

9) Опис

Повноваження та обов'язки визначені Статутом. Згоди на оприлюднення винагороди не надано. Винагорода в натуральній формі не виплачувалась. Призначено на посаду Голови правління та Члена Правління згідно з рішенням Наглядової ради від 11.09.2017 р. (протокол №11-09/2017 від 11.09.2017 р.) у зв'язку з подовженням строку дії повноважень. Звільнено з посади Голови Правління та Члена Правління згідно з рішенням Наглядової ради від 14.12.2017 р. (протокол №14/12-2017 від 14.12.2017 р.). Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає. Загальний стаж роботи (років) - 22. Перелік попередніх посад: провідний юрисконсульт, начальник юридичного відділу, член Правління ПАТ "Миколаїв цемент", голова Правління ПАТ «Подільський цемент». Посади на будь-яких інших підприємствах не обіймає.

* 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.

1) посада*

Заступник голови Правління

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

Фітцморіс Демієн Майкл (Fitzmaurice Damien Michael)

3) ідентифікаційний код юридичної особи

4) рік народження**

1942

5) освіта**

вища

6) стаж роботи (років)**

45

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

ПАТ "Подільський цемент", заступник голови правління

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

22.06.2017 1 рік

9) Опис

Повноваження та обов'язки визначені Положенням про Правління Товариства. Винагорода, в тому числі у натуральній формі, не виплачувалась. Призначено на посаду Члена Правління, заступника Голови правління згідно з рішенням Наглядової ради від 22.06.2017 р. (протокол №22-06/2017 від 22.06.2017 р.) у зв'язку з переобранням на новий строк. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає. Загальний стаж роботи (років) - 45. Перелік попередніх посад: заступник голови Правління, член Правління Товариства. Інформація щодо посад на будь-яких інших підприємствах відсутня.

* 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.

1) посада*

Головний бухгалтер

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

Тимко Наталя Станіславівна

3) ідентифікаційний код юридичної особи

4) рік народження**

1977

5) освіта**

вища

6) стаж роботи (років)**

18

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

Начальник фінансового відділу ТОВ «Санітек Трейдинг» і головний бухгалтер ТОВ «Санітек Україна»

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

10.11.2014 на невизначений термін

9) Опис

Як головний бухгалтер організовує ведення бухгалтерського обліку та звітності товариства. Згоди на оприлюднення винагороди не надано. Винагорода в натуральній формі не виплачувалась. Звільнено з посади Головного бухгалтера згідно з наказом Голови правління від 07.04.2017р. (Наказ №108-к від 07.04.2017р.) на підставі поданої заяви за угодою сторін. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає. Загальний стаж роботи (років) - 18. Перелік попередніх посад: Начальник фінансового відділу ТОВ «Санітек Трейдинг» і головний бухгалтер ТОВ «Санітек Україна». Посади на будь-яких інших підприємствах не обіймає.

* 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.

1) посада*

Член Правління

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

Карлуш Андре Карнейро Рамиреш Пералта

3) ідентифікаційний код юридичної особи

4) рік народження**

1976

5) освіта**

вища

6) стаж роботи (років)**

17

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

директор департаменту комерції та логістики ТОВ «Цемент», директор по логістиці ПАТ «Подільський цемент», комерційний директор ТОВ «СіАрЕйч Україна»

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

23.11.2016 3 роки

9) Опис

Повноваження та обов'язки визначені Положенням про Правління Товариства. Винагорода, в тому числі у натуральній формі, не виплачувалась. Змін у персональному складі посадових осіб не було. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає. Загальний стаж роботи (років) - 17. Перелік попередніх посад: Працював на посадах директор департаменту комерції та логістики ТОВ «Цемент», директор по логістиці ПАТ «Подільський цемент», комерційний директор ТОВ «СіАрЕйч Україна». Інформація щодо посад на будь-яких інших підприємствах відсутня.

* 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.

1) посада*

Член Правління

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

Муходінова Марина Віталіївна

3) ідентифікаційний код юридичної особи

4) рік народження**

1978

5) освіта**

вища

6) стаж роботи (років)**

18

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

Працювала на посадах: члена Правління «Хайдельберг Цемент Україна», директор з персоналу «Хайдельберг Цемент Україна», директор з персоналу ТОВ «СіАрЕйч Україна»

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

19.09.2014 3 роки або до відкликання Наглядовою радою або Загальними зборами акціонерів

9) Опис

Повноваження та обов'язки члена правління визначені Положенням про Правління Товариства. Згоди на оприлюднення винагорода не надано. Винагорода в натуральній формі не виплачувалась. Змін у персональному складі посадових осіб не було. непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає. Загальний стаж роботи (років) - 18. Перелік попередніх посад: Працювала на посадах: члена Правління «Хайдельберг Цемент Україна», директор з персоналу «Хайдельберг Цемент Україна», директор з персоналу ТОВ «СіАрЕйч Україна» Інформація щодо посад на будь-яких інших підприємствах відсутня.

* 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.

1) посада*

Член, Секретар Правління

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

Гайрі Девід (Guiry David)

3) ідентифікаційний код юридичної особи

4) рік народження**

1980

5) освіта**

вища

6) стаж роботи (років)**

15

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

Працював на посаді бізнес аналітика у «СіАрЕйч Груп Фінанси» (2007-2011) та фінансовим контролером у підрозділі «СіАрЕйч Європейські матеріали – Фінанси» (2011-2014). З 07.05.2015 р. працює на посаді фінансового директора ПАТ «Подільський цемент»

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

08.05.2015 3 роки

9) Опис

Повноваження та обов'язки визначені Положенням про Правління Товариства. Винагорода, в тому числі у натуральній формі, не виплачувалась. Змін у персональному складі посадових осіб не було. непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає. Загальний стаж роботи (років) - 15. Перелік попередніх посад: Працював на посаді бізнес аналітика у «СіАрЕйч Груп Фінанси» (2007-2011) та фінансовим контролером у підрозділі «СіАрЕйч Європейські матеріали – Фінанси» (2011-2014). З 07.05.2015 р. працює на посаді фінансового директора ПАТ «Подільський цемент». Інформація щодо посад на будь-яких інших підприємствах відсутня. Посадова особа не надала згоди на розкриття паспортних даних.

* 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.

1) посада*

Член Правління

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

Айхас Клаус (Eichas Klaus)

3) ідентифікаційний код юридичної особи

4) рік народження**

1959

5) освіта**

вища

6) стаж роботи (років)**

36

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

Працював на посадах керівника підприємства «Плант Груп Хевер» (2000-2007), на посаді технічного керівника «Альфа цемент» (2007-2009), Росія, технічного директора «Джамбул Цемент», Казахстан (2009-2011), провідного консультанта «Асоціації цементних заводів Німеччини» (2011-2015). З 07.05.2015 р. працює на посаді директора з виробництва ПАТ «Подільський цемент»

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

08.05.2015 3 роки

9) Опис

Повноваження та обов'язки визначені Положенням про Правління Товариства. Винагорода, в тому числі у натуральній формі, не виплачувалась. Змін у персональному складі посадових осіб не було. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає. Загальний стаж роботи (років) - 36. Перелік попередніх посад: Працював на посадах керівника підприємства «Плант Груп Хевер» (2000-2007), на посаді технічного керівника «Альфа цемент» (2007-2009), Росія, технічного директора «Джамбул Цемент», Казахстан (2009-2011), провідного консультанта «Асоціації цементних заводів Німеччини» (2011-2015). З 07.05.2015 р. працює на посаді директора з виробництва ПАТ «Подільський цемент». Інформація щодо посад на будь-яких інших підприємствах відсутня.

* 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.

1) посада*

Заступник голови Наглядової ради

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

Деклан Магвайєр (Declan Maguire)

3) ідентифікаційний код юридичної особи

4) рік народження**

1964

5) освіта**

вища

6) стаж роботи (років)**

37

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

Головний операційний директор по Східній Європі СіАрЕйч Європа. Регіональний директор по Центральній, Східній та Південній Європі СіАрЕйч Європейські матеріали

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

25.04.2017 на 3 роки, або до переобрання

9) Опис

Повноваження та обов'язки визначені Положенням про Наглядову Раду Товариства. Винагорода, в тому числі у натуральній формі, не виплачувалась. Обрано на посаду Члена Наглядової ради згідно з рішенням загальних зборів акціонерів від 25.04.2017р. (протокол №б/н від 25.04.2017р.) у зв'язку з переобранням Наглядової ради. 04.05.2017р. обрано на посаду Заступника голови Наглядової ради згідно з рішенням Наглядової ради від 04.05.2017 р. (протокол №04-05/2017 від 04.05.2017 р.) у зв'язку з обранням робочих органів Наглядової ради. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає. Загальний стаж роботи (років) - 37. Перелік попередніх посад: Головний операційний директор по Східній Європі СіАрЕйч Європа. Регіональний директор по Центральній, Східній та Південній Європі СіАрЕйч Європейські матеріали. Обіймає посади: Головний операційний директор по Східній Європі СіАрЕйч Європа. Одночасно є членом Наглядової Ради ПАТ «Подільський цемент». Посадова особа є акціонером товариства.

* 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.

1) посада*

Секретар наглядової ради

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

Алан Коннолі (Alan Connolly)

3) ідентифікаційний код юридичної особи

4) рік народження**

1968

5) освіта**

вища

6) стаж роботи (років)**

26

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

Генеральний директор «СіАрЕйч Груп Файненс». Фінансовий директор СіАрЕйч Європейські Матеріали

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

25.04.2017 на 3 роки, або до переобрання

9) Опис

Повноваження та обов'язки визначені Положенням про Наглядову Раду Товариства. Винагорода, в тому числі у натуральній формі, не виплачувалась. Обрано на посаду Члена Наглядової ради згідно з рішенням загальних зборів акціонерів від 25.04.2017р. (протокол №б/н від 25.04.2017р.) у зв'язку з переобранням Наглядової ради. 04.05.2017р. обрано на посаду Секретаря Наглядової ради згідно з рішенням Наглядової ради від 04.05.2017 р. (протокол №04-05/2017 від 04.05.2017 р.)

у зв'язку з обранням робочих органів Наглядової ради. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає. Загальний стаж роботи (років) - 26. Перелік попередніх посад: Генеральний директор «СіАрЕйч Груп Файненс». Фінансовий директор СіАрЕйч Європейські Матеріали. Обіймає посади: Генеральний директор «СіАрЕйч Груп Файненс». Одночасно є членом Ради (Наглядової Ради) ПАТ «Подільський цемент». Посадова особа є акціонером товариства.

* 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.

1) посада*

Голова Наглядової ради

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

Баррі Леонард (Barry Leonard)

3) ідентифікаційний код юридичної особи

4) рік народження**

1963

5) освіта**

вища

6) стаж роботи (років)**

28

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

СіАрЕйч Європа, Директор по країні СіАрЕйч в Україні. Керуючий директор «Айріш Цемент», Комерційний директор «Айріш Цемент».

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

25.04.2017 на 3 роки, або до переобрання

9) Опис

Повноваження та обов'язки визначені Положенням про Наглядову Раду Товариства. Винагорода, в тому числі у натуральній формі, не виплачувалась. Обрано на посаду Члена Наглядової ради згідно з рішенням загальних зборів акціонерів від 25.04.2017р. (протокол №б/н від 25.04.2017р.) у зв'язку з переобранням Наглядової ради. 04.05.2017р. обрано на посаду Голови Наглядової ради згідно з рішенням Наглядової ради від 04.05.2017 р. (протокол №04-05/2017 від 04.05.2017 р.) у зв'язку з обранням робочих органів Наглядової ради Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає. Загальний стаж роботи (років) - 28. Перелік попередніх посад: СіАрЕйч Європа, Директор по країні СіАрЕйч в Україні. Керуючий директор «Айріш Цемент», Комерційний директор «Айріш Цемент». Обіймає посади: СіАрЕйч Європа, Директор по країні СіАрЕйч в Україні. Посадова особа є акціонером товариства.

* 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.

1) посада*

Член Ревізійної комісії

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

Гроня МаКенна (Grainne McKenna)

3) ідентифікаційний код юридичної особи

4) рік народження**

1973

5) освіта**

вища

6) стаж роботи (років)**

14

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

Начальник відділу звітності і аналітики «СіАрЕйч Груп Файненс». Фінансовий контролер СіАрЕйч Європейські Матеріали

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

15.04.2015 3 роки, або до відкликання Загальними зборами акціонерів

9) Опис

Повноваження та обов'язки визначені Положенням про Ревізійну Комісію Товариства. Винагорода, в тому числі у натуральній формі, не виплачувалась. Змін у персональному складі посадових осіб не було. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає. Загальний стаж роботи (років) - 14. Перелік попередніх посад: Начальник відділу звітності і аналітики «СіАрЕйч Груп Файненс». Фінансовий контролер СіАрЕйч Європейські Матеріали Обіймає посаду: Начальник відділу звітності і аналітики «СіАрЕйч Груп Файненс».

* 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.

1) посада*

Член Ревізійної Комісії

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

Рябцев Артем Сергійович

3) ідентифікаційний код юридичної особи

4) рік народження**

1983

5) освіта**

вища

6) стаж роботи (років)**

11

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

08.2010 -04.2013 рік ТОВ «Сіарейч Україна»; фінансовий контролер; 04.2013-01.2015 рік ТОВ «Сіарейч Україна»; заступник фінансового директора; 01.2015- ТОВ «Сіарейч Україна» - генеральний директор

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

15.04.2015 3 роки, або до відкликання Загальними зборами акціонерів

9) Опис

Повноваження та обов'язки визначені Положенням про Ревізійну Комісію Товариства. Винагорода, в тому числі у натуральній формі, не виплачувалась. Змін у персональному складі посадових осіб не було. непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає. Загальний стаж роботи (років) - 11. Перелік попередніх посад: 08.2010 -04.2013 рік ТОВ «Сіарейч Україна»; фінансовий контролер; 04.2013-01.2015 рік ТОВ «Сіарейч Україна»; заступник фінансового директора; 01.2015- ТОВ «Сіарейч Україна» -генеральний директор. Обіймає посаду: Генеральний директор ТОВ «Сіарейч Україна».

* 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.

1) посада*

Виконуючий обов'язки Головного бухгалтера

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

Ткачук Галина Миколаївна

3) ідентифікаційний код юридичної особи

4) рік народження**

1960

5) освіта**

Вища

6) стаж роботи (років)**

35

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

Заступник головного бухгалтера (з податкового обліку) ПАТ "Подільський цемент"

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

07.04.2017 не визначено

9) Опис

Як головний бухгалтер організовує ведення бухгалтерського обліку та звітності товариства. Згоди на оприлюднення винагороди не надано. Винагорода в натуральній формі не виплачувалась. Призначено на посаду Виконуючого обов'язки головного бухгалтера згідно з наказом Голови правління від 07.04.2017р. (Наказ №108-к від 07.04.2017р.) у зв'язку зі звільненням Головного бухгалтера. Звільнено з посади Виконуючого обов'язки головного бухгалтера згідно з наказом Голови правління від 24.11.2017р. (Наказ №375-к від 24.11.2017р.) у зв'язку з призначенням Головного бухгалтера. непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає. Загальний стаж роботи (років) - 35. Перелік попередніх посад: Заступник головного бухгалтера (з податкового обліку) ПАТ "Подільський цемент". Посади на будь-яких інших підприємствах не обіймає.

* 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.

1) посада*

Головний бухгалтер

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

Чокан Олена Володимирівна

3) ідентифікаційний код юридичної особи

4) рік народження**

1976

5) освіта**

Вища

6) стаж роботи (років)**

17

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

Головний бухгалтер ТОВ "Цемент"

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

24.11.2017 не визначено

9) Опис

Як головний бухгалтер організує ведення бухгалтерського обліку та звітності товариства. Згоди на оприлюднення винагороди не надано. Винагорода в натуральній формі не виплачувалась. Призначено на посаду Головного бухгалтера згідно з наказом Голови правління від 24.11.2017р. (Наказ №376-к від 24.11.2017р.) у зв'язку з вакантною посадою Головного бухгалтера. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає. Загальний стаж роботи (років) - 17. Перелік попередніх посад: Головний бухгалтер ТОВ "Цемент". Посади на будь-яких інших підприємствах не обіймає.

* 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.

1) посада*

Член Правління

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

Бужинські Міхал Роберт

3) ідентифікаційний код юридичної особи

4) рік народження**

1975

5) освіта**

Вища

6) стаж роботи (років)**

16

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

фінансовий директор, віцепрезидент у Тжускавіца С. А. (Trzuskawica S.A.), виконавчий директор в ОК СМ С.А. (ОК SM S.A.), фінансовий директор в ПАТ "Миколаївцемент", заступник фінансового директора в ПАТ "Подільський цемент"

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

06.12.2017 3 роки

9) Опис

Повноваження та обов'язки визначені Положенням про Правління Товариства. Винагорода, в тому числі у натуральній формі, не виплачувалась. Призначено на посаду згідно з рішенням Наглядової ради від 06.12.2017 р. (протокол №6/12-2017-1 від 06.12.2017 р.) у зв'язку зі зміною складу правління. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає. Загальний стаж роботи (років) - 16. Перелік попередніх посад: Працював на посадах фінансовий директор, віцепрезидент у Тжускавіца С. А. (Trzuskawica S.A.), виконавчий директор в ОК СМ С.А. (ОК SM S.A.), фінансовий директор в ПАТ "Миколаївцемент", заступник фінансового директора в ПАТ "Подільський цемент". Інформація щодо посад на будь-яких інших підприємствах відсутня.

* 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.

1) посада*

Голова Правління та Член Правління

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

Маккеон Кевін Джерард

3) ідентифікаційний код юридичної особи

4) рік народження**

1980

5) освіта**

Вища

6) стаж роботи (років)**

13

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

інженер відділу капітального будівництва, інженер відділу контролю за будівлями і спорудами служби інжинірингу, провідний інженер служби інжинірингу та начальник відділу планування та підготовки ремонтів у ПАТ "Подільський цемент", заступник директора та директор технічного відділу, Голова правління ПАТ "Миколаївцемент"

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

20.12.2017 3 роки

9) Опис

Повноваження та обов'язки визначені Статутом. Згоди на оприлюднення винагороди не надано. Винагорода в натуральній формі не виплачувалась. Призначено на посаду Голови Правління та Члена Правління згідно з рішенням Наглядової ради від 14.12.2017 р. (протокол №14/12-2017 від 14.12.2017 р.) у зв'язку із звільненням Голови Правління та Члена Правління. Набуваються повноваження з 20.12.2017 р. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає. Загальний стаж роботи (років) - 13. Перелік попередніх посад: інженер відділу капітального

будівництва, інженер відділу контролю за будівлями і спорудами служби інжинірингу, провідний інженер служби інжинірингу та начальник відділу планування та підготовки ремонтів у ПАТ "Подільський цемент", заступник директора та директор технічного відділу, Голова правління ПАТ "Миколаївцемент". Інформація щодо посад на будь-яких інших підприємствах відсутня.

* 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 посадової особи або повне найменування юридичної особи	Ідентифікаційний код юридичної особи	Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій			
					прості іменні	прості на пред'явника	привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Голова Правління та Член Правління	Козленко Святослав Анатолійович		0	0	0	0	0	0
Заступник голови Правління	Фітцморіс Демієн Майкл (Fitzmaurice Damien Michael)		0	0	0	0	0	0
Головний бухгалтер	Тимко Наталя Станіславівна		0	0	0	0	0	0
Член Правління	Карлуш Андре Карнейро Раміреш Пералта		0	0	0	0	0	0
Член Правління	Муходінова Марина Віталіївна		0	0	0	0	0	0
Член, Секретар Правління	Гайрі Девід (Guiry David)		0	0	0	0	0	0
Член Правління	Айхас Клаус (Eichas Klaus)		0	0	0	0	0	0
Заступник голови Наглядової ради	Деклан Магвайер (Declan Maguire)		2	0.000002	2	0	0	0
Секретар наглядової ради	Алан Коннолі (Alan Connolly)		2	0.000002	2	0	0	0
Голова Наглядової ради	Баррі Леонард (Barry Leonard)		1	0.000001	1	0	0	0
Член ревізійної комісії	Гроня МаКенна (Grainne McKenna)		0	0	0	0	0	0
Член Ревізійної Комісії	Рябцев Артем Сергійович		0	0	0	0	0	0
Виконуючий обов'язки Головного	Ткачук Галина Миколаївна		0	0	0	0	0	0

бухгалтера								
Головний бухгалтер	Чокан Олена Володимирівна		0	0	0	0	0	0
Член Правління	Бужинські Міхал Роберт		0	0	0	0	0	0
Голова Правління та Член Правління	Маккеон Кевін Джерард		0	0	0	0	0	0
Усього			5	0.000005	5	0	0	0

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

Найменування юридичної особи	Ідентифікаційний код юридичної особи*	Місцезнаходження	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій	
					прості іменні	привілейовані іменні
СіАрЕйч Поланд Продактс енд Дистрибьюшн Бі Ві" / CRH Poland Products and Distribution B.V.	д/н	02289 Нідерланди д/н д/н Rijswijk Einsteinlaan, 26	90378433	99.595827	90378433	0
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи**			Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій	
					прості іменні	привілейовані іменні
Усього			90378433	99.595827	90378433	0

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

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

VII. Інформація про загальні збори акціонерів

Вид загальних зборів*	чергові	позачергові
Дата проведення	25.04.2017	
Кворум зборів**	99.725136	
Опис	<p>Перелік питань, що розглядалися на загальних зборах: 1.Обрання лічильної комісії Загальних зборів акціонерного Товариства та припинення її повноважень. 2. Обрання Голови і Секретаря Загальних зборів акціонерного Товариства та прийняття рішень з питань порядку проведення загальних зборів. 3. Розгляд Звіту Наглядової ради Товариства за 2016 рік. Прийняття рішення за наслідками розгляду Звіту Наглядової ради. 4.Розгляд Звіту Правління та річних результатів діяльності Товариства за 2016 Прийняття рішення за наслідками розгляду Звіту Правління та річних результатів діяльності Товариства. 5. Розгляд Звіту (висновків) Ревізійної комісії Товариства за 2016 рік. Прийняття рішення за наслідками розгляду Звіту (висновків) Ревізійної комісії. 6. Затвердження річного звіту та балансу Товариства за 2016 рік. 7. Затвердження розподілу прибутку і збитків (покриття збитків) Товариства за 2016 рік. 8.Про внесення змін до Статуту Товариства та затвердження його в новій редакції. Уповноваження осіб на підписання та здійснення державної реєстрації Статуту в новій редакції. 9. Про внесення змін до внутрішніх Положень Товариства та затвердження цих Положень нових редакціях. Уповноваження осіб на підписання Положень у нових редакціях. 10. Про припинення повноважень членів Наглядової ради Товариства. 11. Про обрання членів Наглядової ради Товариства. 12. Про затвердження умов договорів (контрактів), що укладатимуться з членами Наглядової ради Товариства, встановлення розміру їх винагороди, про визначення уповноваженої особи для підписання договорів (контрактів) з членами Наглядової ради. Особи, що подавали пропозиції до переліку питань порядку денного: Наглядова рада. Результати розгляду питань порядку денного: Перше питання: За – 90 401 658 (99,99976992%), Проти - 0 (0%), Утримались - 0 (0%), Не голосувало – 0 (0%), Бюлетені були визнані недійсними – 208 (0,00023008%) від кількості голосів акціонерів, які зареєструвались для участі у загальних зборах, та є власниками голосуючих з цього питання акцій. Рішення прийнято. Ухвалили: Обрати членами лічильної комісії Загальних зборів акціонерів Семенишина Геннадія Геннадійовича – Голова лічильної комісії, Боднарчук Таїсію Петрівну, Залуцьку Галину Василівну - члени лічильної комісії. Повноваження обраної лічильної комісії вважати припиненими після оголошення про закриття Загальних Зборів Акціонерів. Друге питання: За – 90 379 106 (99,97482353%), Проти – 22 760 (0,02517647%), Утримались - 0 (0%), Не голосувало – 0 (0%), Бюлетені були визнані недійсними – 0 (0%) від кількості голосів акціонерів, які зареєструвались для участі у загальних зборах, та є власниками голосуючих з цього питання акцій. Рішення прийнято. Ухвалили: Обрати Головою чергових Загальних зборів акціонерів – Козленка Святослава Анатолійовича, а секретарем чергових Загальних зборів акціонерів – Шацманн Ірину Валеріївну. Затвердити наступний порядок проведення Загальних Зборів Акціонерів: • інформації по питаннях порядку денного – до 10 хвилин; • виступи по питаннях порядку денного – до 3 хвилин. Третє питання: За – 90 378 898 (99,97459344%), Проти – 22 698 (0,02540656%), Утримались - 0 (0%), Не голосувало – 0 (0%), Бюлетені були визнані недійсними – 0 (0%) від кількості голосів акціонерів, які зареєструвались для участі у загальних зборах, та є власниками голосуючих з цього питання акцій. Рішення прийнято. Ухвалили: Звіт Наглядової ради Товариства за 2016 рік затвердити, визнати роботу наглядової ради Товариства задовільною. Четверте питання: За – 90 378 898 (99,97459344%), Проти – 22 698 (0,02540656%), Утримались - 0 (0%), Не голосувало – 0 (0%), Бюлетені були визнані недійсними – 0 (0%) від кількості голосів акціонерів, які зареєструвались для участі у загальних зборах, та є власниками голосуючих з цього питання акцій. Рішення прийнято. Ухвалили: Затвердити звіт Правління про результати фінансово – господарської діяльності Товариства за 2016 рік, визнати роботу Правління Товариства задовільною. П'яте питання: За – 90 378 617 (99,97428267%), Проти – 22 698 (0,02540656%), Утримались - 0 (0%), Не голосувало – 0 (0%), Бюлетені були визнані недійсними – 0 (0%) від кількості голосів акціонерів, які зареєструвались для участі у загальних зборах, та є власниками голосуючих з цього питання акцій. Рішення прийнято. Ухвалили: Затвердити висновки Ревізійної комісії Товариства за підсумками перевірки фінансово - господарської діяльності Товариства за 2016 рік. Визнати роботу Ревізійної комісії Товариства задовільною. Шосте питання: За – 90 378 898 (99,97459344%), Проти – 22 698 (0,02540656%), Утримались - 297 (0,00032854%), Не голосувало – 0 (0%), Бюлетені були визнані недійсними – 0 (0%) від кількості голосів акціонерів, які зареєструвались для участі у загальних зборах, та є власниками голосуючих з цього питання акцій. Рішення прийнято. Ухвалили: Затвердити річний звіт та баланс Товариства за 2016 рік. Сьоме питання: За – 90 378 601 (99,97426491%), Проти – 22 698 (0,02540656%), Утримались - 0 (0%), Не</p>	

	<p>голосувало – 0 (0%), Бюлетені були визнані недійсними – 0 (0%) від кількості голосів акціонерів, які зареєструвались для участі у загальних зборах, та є власниками голосуючих з цього питання акцій. Рішення прийнято. Ухвалили: Збитки за результатами фінансово - господарської діяльності Товариства у 2016 році в розмірі 1 353 708 тис. грн. покрити за рахунок прибутків майбутніх періодів. Дивіденди за результатами діяльності Товариства у 2016 році не виплачувати. Восьме питання: За – 90 378 898 (99,97459344%), Проти – 22 760 (0,02517647%), Утримались - 0 (0%), Не голосувало – 208 (0,00023008%), Бюлетені були визнані недійсними – 0 (0%) від кількості голосів акціонерів, які зареєструвались для участі у загальних зборах, та є власниками голосуючих з цього питання акцій. Рішення прийнято. Ухвалили: Внести зміни до Статуту ПАТ «Подільський цемент» шляхом його викладення та затвердження у новій редакції. Уповноважити Голову та Секретаря Загальних Зборів Акціонерів підписати Статут у новій редакції, затверджений Загальними Зборами акціонерів. Доручити особі, що діє за дорученням керівника Виконавчого органу Товариства, здійснити в установленому порядку державну реєстрацію Статуту ПАТ «Подільський цемент» в новій редакції, затвердженій даними Загальними Зборами Акціонерів. Дев'яте питання: За – 90 378 898 (99,97459344%), Проти – 22 760 (0,02517647%), Утримались - 0 (0%), Не голосувало – 208 (0,00023008%), Бюлетені були визнані недійсними – 0 (0%) від кількості голосів акціонерів, які зареєструвались для участі у загальних зборах, та є власниками голосуючих з цього питання акцій. Рішення прийнято. Ухвалили: Затвердити «Положення про Наглядову Раду ПАТ «Подільський цемент» у новій редакції. Уповноважити Голову та секретаря чергових Загальних Зборів Акціонерів підписати «Положення про Наглядову Раду ПАТ «Подільський цемент» у новій редакції. Десяте питання: За – 90 378 898 (99,97459344%), Проти – 22 760 (0,02517647%), Утримались - 0 (0%), Не голосувало – 208 (0,00023008%), Бюлетені були визнані недійсними – 0 (0%) від кількості голосів акціонерів, які зареєструвались для участі у загальних зборах, та є власниками голосуючих з цього питання акцій. Рішення прийнято. Ухвалили: Припинити повноваження складу членів Наглядової Ради Товариства у зв'язку з закінченням строку повноважень. Одинадцять питання: Голосували: Деклан Магвайєр - 90 378 616 (дев'яносто мільйонів триста сімдесят вісім тисяч шістьсот шістнадцять) Алан Коннолі - 90 378 673 (дев'яносто мільйонів триста сімдесят вісім тисяч шістьсот сімдесят три) Баррі Леонард - 90 379 357 (дев'яносто мільйонів триста сімдесят дев'ять тисяч триста п'ятдесят сім) Утрималось - 0 (нуль) голосів Недійсні - 624 (шістсот двадцять чотири) голоси Невикористані голоси - 67 656 (шістдесят сім тисяч шістьсот п'ятдесят шість) голосів Не голосувало - 672 (шістсот сімдесят два) голоси Ухвалили: 1. Обрати Наглядову Раду Товариства строком повноважень на 1 рік в наступному складі: 1) Деклан Магвайєр – член Наглядової Ради; 2) Алан Коннолі – член Наглядової Ради; 3) Баррі Леонард – член Наглядової Ради. 2. Повноваження, які визначені Статутом Товариства і Положенням про Наглядову Раду Товариства і які надаються членам Наглядової Ради Товариства, набувають чинності з моменту складання протоколу про підсумки голосування на Загальних зборах акціонерів. Дванадцять питання: За – 90 378 898 (99,97459344%), Проти – 22 760 (0,02517647%), Утримались - 0 (0%), Не голосувало – 208 (0,00023008%), Бюлетені були визнані недійсними – 0 (0%) від кількості голосів акціонерів, які зареєструвались для участі у загальних зборах, та є власниками голосуючих з цього питання акцій. Рішення прийнято. Ухвалили: 1. Укласти з членами Наглядової ради Товариства цивільно-правовий договір про виконання їх функцій та затвердити умови цього договору. 2. Встановити, що члени Наглядової ради Товариства здійснюють свої повноваження на безоплатній основі. 3. Надати повноваження на підписання договору, що укладатиметься з членами Наглядової ради Товариства секретарю правління товариства Девіду Гайрі. Особа, що ініціювала проведення ПОЗАЧЕРГОВИХ загальних зборів: Позачергові загальні збори у звітному періоді не проводились.</p>
--	---

* Поставити помітку "X" у відповідній графі.

** У відсотках до загальної кількості голосів.

IX. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Товариство з обмеженою відповідальністю "Крестон Джі Сі Джі Аудит"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Код за ЄДРПОУ	31586485
Місцезнаходження	03150 Україна м. Київ Голосіївський м. Київ вулиця Антоновича, будинок 172
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	2846
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Аудиторська палата України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	30.11.2001
Міжміський код та телефон	380443511178
Факс	380443511178
Вид діяльності	Аудитор (аудиторська фірма), яка надає аудиторські послуги емітенту
Опис	Аудиторська фірма, яка надає аудиторські послуги Товариству

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Товариство з обмеженою відповідальністю "Укрекобудінвест"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Код за ЄДРПОУ	34355660
Місцезнаходження	04116 Україна м. Київ Шевченківський м. Київ вул.Старокиївська,будинок 10
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АЕ №263416
Назва 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) 486-91-37
Факс	(044) 486-91-37
Вид діяльності	Депозитарна діяльність депозитарної установи
Опис	Депозитарна установа надає послуги Товариству згідно Договору про відкриття рахунків у цінних паперах власникам іменних цінних паперів.

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Публічне акціонерне товариство "Національний депозитарій України"
Організаційно-правова форма	Публічне акціонерне товариство
Код за ЄДРПОУ	30370711
Місцезнаходження	04071 Україна м. Київ д/н м. Київ вул. Нижній Вал, 17/8
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	2092
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	НКЦПФРУ
Дата видачі ліцензії або іншого документа	01.10.2013

Міжміський код та телефон	(044) 591-04-04
Факс	(044) 591-04-04
Вид діяльності	Депозитарна діяльність Центрального депозитарію
Опис	Депозитарій надає послуги Товариству згідно Договору про обслуговування випусків цінних паперів.

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Приватне Акціонерне Товариство «АІГ Україна Страхова компанія»
Організаційно-правова форма	Приватне акціонерне товариство
Код за ЄДРПОУ	30858295
Місцезнаходження	04070 Україна м. Київ д/н м. Київ вул. Іллінська 8, блок № 2, 4 поверх
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АГ № 569912
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Національна комісія, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг
Дата видачі ліцензії або іншого документа	21.10.2013
Міжміський код та телефон	(044) 490 6550
Факс	(044) 490 6550
Вид діяльності	Юридична особа, яка надає страхові послуги емітенту
Опис	Добровільне страхування відповідальності перед третіми особами

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Приватне акціонерне товариство Страхова компанія "ПЗУ Україна"
Організаційно-правова форма	Приватне акціонерне товариство
Код за ЄДРПОУ	20782312
Місцезнаходження	04053 Україна м. Київ д/н м. Київ вул. Артема, 40
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АВ №500104
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Державна комісія з регулювання ринків фінансових послуг України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	15.12.2009
Міжміський код та телефон	(044) 238 62 38
Факс	(044) 581 04 55
Вид діяльності	Юридична особа, яка надає страхові послуги емітенту
Опис	Добровільне страхування відповідальності перед третіми особами

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Приватне акціонерне товариство Страхова компанія «Перша»
Організаційно-правова форма	Приватне акціонерне товариство
Код за ЄДРПОУ	31681672
Місцезнаходження	03118 Україна м. Київ д/н м. Київ пр. Червонозоряний, 150
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АЕ № 198786
Назва державного органу, що видав	Державна комісія з регулювання ринків фінансових послуг України

ліцензію або інший документ	
Дата видачі ліцензії або іншого документа	19.06.2013
Міжміський код та телефон	(044) 201 54 05
Факс	(044) 521 74 00
Вид діяльності	Юридична особа, яка надає страхові послуги емітенту
Опис	Обов'язкове страхування цивільно-правової відповідальності власників наземних транспортних засобів

Х. Відомості про цінні папери емітента

1. Інформація про випуски акцій

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Міжнародний ідентифікаційний номер	Тип цінного паперу	Форма існування та форма випуску	Номінальна вартість акцій (грн)	Кількість акцій (штук)	Загальна номінальна вартість (грн)	Частка у статутному капіталі (у відсотках)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
17.03.2009	57/1/09	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку	UA4000138952	Акція проста бездокументарна іменна	Бездокументарні іменні	10	90745200	907452000	100
Опис	Торгівля цінними паперами емітента на внутрішніх та зовнішніх ринках не проводилась. Фактів лістингу/делістингу цінних паперів емітента не було. Відповідно до рішення, прийнятого Наглядовою радою Товариства 13.03.2012 р. (Протокол №02/2012), та відповідно до вимог чинного законодавства проведено дематеріалізацію випуску акцій Товариства, тобто переведення випуску простих іменних акцій Товариства, випущених у документарній формі існування, в бездокументарну форму. Оновлене свідоцтво про реєстрацію випуску акцій №57/1/09 від 17.03.2009 року видане Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку 19.04.2012р. Свідоцтво про реєстрацію випуску акцій №57/1/09 від 17.03.2009р., видане 13.05.2011р. Державною комісією з цінних паперів та фондового ринку Відкритому акціонерному товариству "Подільський цемент", вважається таким, що втратило чинність.								

ХІ. Опис бізнесу

30 грудня 1970 року була введена в дію перша технологічна лінія Кам'янець-Подільського цементного заводу, а в 1975 році - шоста і остання, на той час, технологічна лінія. Потужність підприємства на той час складала 3,7 млн. тон цементу на рік. В 1994 році на базі орендного підприємства "Кам'янець-Подільський цементний завод" було створено ЗАТ "Подільський цемент", засновниками якого стали трудовий колектив підприємства і Київське інвестиційне Товариство "ХІТ-ФОНД". В 1997 році Закрите акціонерне товариство було реорганізовано у Відкрите акціонерне товариство (ВАТ) "Подільський цемент". На початку 1999 року відома ірландська компанія по виробництву будівельних матеріалів CRH викупила контрольний пакет акцій ВАТ "Подільський цемент". З цього часу підприємство змінило свої позиції серед конкурентів-виробників цементу і стало одним із найбільших постачальників цементу на ринку України. Основними видами діяльності підприємства були і залишаються на даний час: видобуток корисних копалин (вапняку та глини) та виробництво цементу. В 2005-2007рр. підприємство побудувало вугільний млин, що дозволило перейти на новий вид палива-вугілля, замість природного газу, і, таким чином зменшити витратну частину на паливо. В 2008 році на підприємстві розпочато будівництво нової технологічної лінії по виробництву цементу за "сухим" методом, яку введено в експлуатацію в лютому 2012 року. Це дозволило майже вдвічі зменшити витрати палива на одиницю продукції, що виробляється. За своєю потужністю нова технологічна лінія замінила п'ять технологічних ліній, які працювали по "мокрому" способу. Вартість проекту становила понад 250 млн. Євро. Реалізація проекту здійснювалася в рамках Кіотського протоколу. В 2011 році роботи по будівництві нової технологічної лінії були завершені. З жовтня 2011 року по січень 2012 року на новій технологічній лінії проводилися пуско-налагоджувальні роботи, а в лютому 2013 року лінію було введено в експлуатацію. При цьому роботу старих технологічних ліній було повністю зупинено. В сукупності ці заходи дозволили скоротити використання дорогого і дефіцитного газового палива майже на 500 млн. куб. метрів на рік і зменшили залежність підприємства від його наявності і постійного зростання ціни на нього. За 12 місяців 2014 року було вироблено 1 505 тис.т. цементу, а відвантажено споживачам 1 509 тис. т. цементу. Відповідно до ст. 5 Закону України "Про акціонерні товариства" було змінено найменування товариства з Відкритого акціонерного товариства "Подільський цемент" на Публічне акціонерне товариство "Подільський цемент" (Протокол річних зборів акціонерів від 07.03.2012 р. №20). Наглядовою Радою Товариства (Протокол №02/2012 від 13.03.2012 р.) було прийняте рішення про переведення акцій Товариства з документарної у бездокументарну форму існування (рішення про дематеріалізацію акцій).

Організаційна структура підприємства - цехова. Філії та представництва відсутні. Товариство є засновником дочірнього підприємства ДП Санаторій "Лісова пісня" (с. Привороття, Кам'янець-Подільський р-н). Відповідно до Закону України "Про державну реєстрацію юридичних осіб та фізичних осіб-підприємців" до Єдиного державного реєстру юридичних осіб та фізичних осіб-підприємців 17 грудня 2014 р. внесено запис №16761110008003794 про проведення державної реєстрації припинення юридичної особи ДОЧІРНЄ ПІДПРИЄМСТВО ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ПОДІЛЬСЬКИЙ ЦЕМЕНТ" - ВИРОБНИЧЕ - КОМЕРЦІЙНЕ ПІДПРИЄМСТВО "ПОДІЛЬСЬКИЙ КЛІНКЕР", 22785102.

Зміни в організаційній структурі Товариства протягом звітнього періоду були незначні. За рік було прийнято 69, а звільнено 62 чоловік, в т.ч. згідно «Програми Реструктуризації ПАТ «Подільський цемент» – 1 чоловік. Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу (осіб) - 509 чол. Позаштатних - 0 чол. За сумісництвом – 1 чол., внутрішніх сумісників – 0 чол. Чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу - 0 чол. ФОП складає 73 105,1 тис. грн. Основною причиною збільшення ФОП на 7 142,9 тис. грн. є збільшення розміру середньої заробітної плати. Виконавча дирекція ПАТ вважає, що грамотний,

висококваліфікований персонал - запорука успішної роботи підприємства. Протягом 2017 року загальна тривалість навчання склала 27713 год. (за всіма видами і програмами), що в перерахунок на 1 працівника складає 55,3 години в рік. Загальна сума витрат – 1 323 641 грн. або 2 641 грн. на кожного працюючого.

1. Українська Асоціація Підприємств і Організацій Цементної Промисловості "Укрцемент" (02002, Україна, м.Київ, вул. Марини Раскової, 23). Предметом діяльності Асоціації є створення умов для розвитку і підвищення технічного рівня (вдосконалення технології), ефективності праці і конкурентноспроможності підприємств цементної галузі; організація розробки та координація виконання науково- технічних програм, які забезпечують вирішення пріоритетних завдань галузі. Товариство є членом Асоціації приблизно з 2000-х років та бере участь в управлінні Асоціації (шляхом участі повноважених представників Товариства в загальних зборах Асоціації, тощо), має право вносити пропозиції, користуватися усіма видами методичної та іншої допомоги, брати участь в організації та реалізації проектів.

2. Європейська Бізнес Асоціація (вул. Андріївський узвіз, 1А, м. Київ, 04070, Україна). Європейська Бізнес Асоціація заснована як проект Європейської Комісії у 1999 році. У 2000 році Асоціація стала неприбутковою неурядовою організацією. Сьогодні Європейська Бізнес Асоціація об'єднує більш, ніж 900 європейських, українських та міжнародних компаній, в т.ч. ПАТ "Подільський цемент" з приблизно 2002-их рр. та і станом на сьогоднішній день. Головний офіс: вул. Андріївський узвіз, 1А, м. Київ, 04070, Україна. Бачення Європейської Бізнес Асоціації - встановити в Україні європейські цінності та практики ведення бізнесу. Члени Асоціації мають змогу: - отримувати регулярні інформаційні оновлення на теми, що їх цікавлять, завдяки бюлетеням, анонсам подій, соціальних заходів та офіційних зустрічей. - брати участь у психологічних та практичних бізнес тренінгах, майстер класах, семінарах українською, російською і англійською мовами, скориставшись перевагами Навчального центру, який був заснований у 2008 році як окремий напрям, спрямований на професійне зростання працівників компаній-членів ЄБА. Інші переваги членства: - Колективний захист інтересів; - Можливості промоції Компанії; - Дисконтна система на товари та послуги; - Інше.

3. Американська торгівельна палата в Україні (Бізнес-центр "Горизонт Парк", вул. Амосова, 12, 15 поверх, м. Київ, 03680, Україна). Термін участі Товариства близько 10 років. Одна із найактивніших та найефективніших неурядових неприбуткових бізнес-організацій, що присутні в Україні. Палата — це неполітична організація і не перебуває в зв'язках із жодною політичною партією країни. Натомість організація працює на користь міжнародно-орієнтованої бізнес-групи та покращення економічної ситуації в Україні. Головними завданнями Палати є захист прав та інтересів міжнародних інвесторів в Україні та сприяння приходу нових інвесторів на вітчизняний ринок. Палата від імені компаній-членів співпрацює не лише з українським урядом, а й урядами інших країн, економічних партнерів держави, у питаннях торгівлі, комерції та економічних реформ. Члени Палати представляють капітал більше ніж 50 країн світу, включаючи Європу, Північну Америку, Азію, Росію та Україну і є найбільшими стратегічними та інституційними інвесторами, що працюють в Україні. Компанії-члени Палати виступають прямими інвесторами на цьому ринку та роботодавцями сотні тисяч українців, надаючи їм можливість здобути практику в міжнародних компаніях та в перспективі стати керівниками та топ-менеджерами. Члени-компанії Палати сприяють поширенню міжнародної практики та навичок ведення бізнесу в Україні, виступають найбільшими платниками податків та активно просувають політику соціальної відповідальності корпорацій.

Спільна діяльність за звітний період не здійснювалася.

Пропозицій щодо реорганізації з боку третіх осіб у звітному періоді не надходило.

При складанні звітності за 2017 рік була забезпечена незмінність правил при оцінці, вимірюванні та реєстрації всіх господарських операцій. Застосовано прямолінійний метод нарахування амортизації основних засобів. Оцінка вартості запасів проводиться за первісною вартістю, а вибуття - по середньозваженій собівартості; оцінка вартості фінансових інвестицій – за собівартістю. Дебіторська заборгованість за продукцію відображається за чистою реалізаційною вартістю на дату балансу, що дорівнює сумі дебіторської заборгованості за мінусом резерву сумнівних боргів. Дохід визначається на дату відвантаження продукції.

Основна діяльність підприємства - виробництво цементу загально-будівельного призначення: бездобавочний і з добавками шлаку марок 400, 500 та сульфатостійкий. Попит на цемент має виражений сезонний характер. Взимку попит на цемент традиційно нижчий, ніж в інші пори року, оскільки в даний час споживання цементу зменшується, що, в свою чергу, впливає на рівень продажів цементу. Найвищий попит спостерігається у період з квітня по жовтень. Товариство продає свою продукцію через канали збуту, зокрема, роздрібні торгові точки, будівельні компанії, виробники сухих сумішей тощо. Основними ринками збуту є центральні та західні області України та споживачі м. Києва. Продукція відвантажується як залізничним транспортом, так і автомобільним. Сировиною для виробництва цементу є вапняки та глина місцевих родовищ, яка видобуваються у власних кар'єрах. Всі види цементу, що виробляє підприємство, сертифіковані на відповідність національним стандартам у системі "Укрсепро". Продукція конкурентоспроможна і користується високим попитом в Україні. У 2014 році продукцію ПАТ «Подільський цемент» на експорт реалізовано не було. Кількість постачальників за основними видами сировини та матеріалів, що займають більше 10 відсотків у загальному обсязі постачання, не є істотною. Обсяги виробництва наведені у розділі "Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента. Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції". Середньореалізаційні ціни, на нашу думку, основним чином відповідають ринковим цінам. Сума виручки наведена у фінансових звітах емітента.

У 2011 році були завершені роботи по будівництву нової технологічної лінії по виробництву цементу за "сухим" способом. З жовтня 2011 року по січень 2012 року на новій технологічній лінії проводилися пуско-налагоджувальні роботи, а в лютому 2013 року лінію було введено в експлуатацію. При цьому роботу старих технологічних ліній було повністю зупинено. В сукупності ці заходи дозволили скоротити використання дорогого і дефіцитного газового палива майже на 500 млн. куб. метрів на рік і зменшили залежність підприємства від його наявності і постійного зростання ціни на нього. У 2014 році було здійснено введення в експлуатацію 2-го силосу сировинної муки; відбулась перша фаза ремонту цементних силосів, з трьох запланованих; введено в експлуатацію термінал «Відгрузка клінкеру».

Дані правочини відсутні

Введення в експлуатацію нової технологічної лінії по виробництву цементу, потужністю 2 500 тисяч тонн цементу на рік, що практично дорівнює сумарній потужності всіх п'яти старих технологічних ліній, дозволило вдвічі зменшити використання енергоресурсів на одиницю продукції, що виробляється. Перехід на нову технологію виробництва цементу дозволив значно зменшити собівартість продукції та вплив виробництва на навколишнє середовище. Нова технологічна лінія повністю автоматизована, обладнана потужними фільтрами і сучасними засобами вимірювання викидів в атмосферу. Реалізація проекту здійснювалася відповідно до вимог Кіотського протоколу. Вартість реалізації проекту становила понад 250 млн. євро.

Інформація щодо проблем, які впливають на діяльність емітента: зниження активності будівельної

галузі і, як наслідок, зниження попиту на продукцію Товариства, посилення конкуренції на ринку. Залежності від законодавчих або економічних обмежень не відчувається.

Сума стягнень у 2016 р. складає 646 682 грн.

Підприємство має достатньо обігових коштів для фінансування поточної діяльності, а також залучаються кредити банків.

Договори, строки виконання яких наступили у звітному періоді, виконані.

Виробництво продукції в 2017 році буде в значній мірі залежати від наявності ринків збуту, загального економічного стану в державі в цілому.

Товариством не замовлялося проведення значних досліджень та розробок.

Судові справи, за якими розглядаються позовні вимоги у розмірі на суму 10 або більше відсотків активів емітента або дочірнього підприємства станом на початок року, стороною в яких виступає емітент, його дочірні підприємства, або судові справи, стороною в яких виступають посадові особи емітента, відсутні.

Іншою інформацією, що може бути істотною для оцінки інвестором фінансового стану та результатів діяльності підприємства, Товариство не володіє.

XII. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента

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

Найменування основних засобів	Власні основні засоби (тис. грн.)		Орендовані основні засоби (тис. грн.)		Основні засоби, всього (тис. грн.)	
	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду
1. Виробничого призначення:	2656270	2627572	0	0	2656270	2627572
будівлі та споруди	1543934	1500805	0	0	1543934	1500805
машини та обладнання	1039980	1038527	0	0	1039980	1038527
транспортні засоби	64695	80721	0	0	64695	80721
земельні ділянки	376	376	0	0	376	376
інші	7285	7143	0	0	7285	7143
2. Невиробничого призначення:	63343	122333	0	0	63343	122333
будівлі та споруди	0	0	0	0	0	0
машини та обладнання	0	0	0	0	0	0
транспортні засоби	0	0	0	0	0	0
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інвестиційна нерухомість	0	0	0	0	0	0
інші	63343	122333	0	0	63343	122333
Усього	2719613	2749905	0	0	2719613	2749905
Опис	Терміни та умови користування основними засобами: - будівлі та споруди - 20 - 50 років; - машини та обладнання - 5 - 30 років; - транспортні засоби - 5 - 26 років; - інші - 4 - 11 років. Первісна вартість основних засобів: 3 549 640 тис. грн. Ступінь зносу: 23,33 %. Ступінь використання: 100 %. Сума нарахованого зносу: 799 735 тис. грн. Суттєві зміни у вартості основних засобів зумовлені введенням в експлуатацію нових основних засобів. Обмежень на використання майна Товариства немає.					

2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис. грн)	-7006451	-6369888
Статутний капітал (тис. грн.)	907452	907452
Скоригований статутний капітал (тис. грн)	907452	907452

Опис	Використана методика розрахунку вартості чистих активів емітента за попередній та звітний періоди відповідно до "Методичних рекомендацій щодо визначення вартості чистих активів акціонерних товариств", затверджених рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 17.11.2004 р. N485 (з урахуванням змін показників фінансової звітності). Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів і статутним капіталом на кінець звітного періоду становить -7913903 тис.грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів та скоригованим статутним капіталом на кінець звітного періоду становить -7913903 тис.грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів і статутним капіталом на кінець попереднього періоду становить -7277340 тис.грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів та скоригованим статутним капіталом на кінець попереднього періоду становить -7277340 тис.грн.
Висновок	Вартість чистих активів акціонерного товариства менша від статутного капіталу (скоригованого). Вартість чистих активів товариства менша від мінімального розміру статутного капіталу, встановленого законом. Відповідно до вимог п.3 ст.155 Цивільного кодексу України передбачена ліквідація товариства.

3. Інформація про зобов'язання та забезпечення емітента

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис. грн.)	Відсоток за користування коштами (відсоток річних)	Дата погашення
Кредити банку	X	0	X	X
у тому числі:				
Зобов'язання за цінними паперами	X	0	X	X
у тому числі:				
за облігаціями (за кожним випуском):	X	0	X	X
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за вексями (всього)	X	0	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами)(за кожним видом):	X	0	X	X
за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0	X	X
Податкові зобов'язання	X	7443	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0	X	X
Інші зобов'язання та забезпечення	X	12587007	X	X
Усього зобов'язань та забезпечень	X	12594450	X	X
Опис:	Зобов'язання емітента складаються з: -інших довгострокових зобов'язань в сумі 8 488 665 тис. грн. -довгострокових забезпечень в сумі 41 057 тис. грн. -поточної кредиторської заборгованості за товари, роботи, послуги в сумі 150 007 тис. грн., -поточної кредиторської заборгованості за розрахунками з бюджетом в сумі 7 443 тис. грн., -поточної кредиторської			

	заборгованості за розрахунками зі страхування в сумі 977 тис. грн., -поточної кредиторської заборгованості за розрахунками оплати праці сумі 3 653 тис. грн., -поточної кредиторської заборгованості за одержаними авансами в сумі 8 379 тис. грн., -поточної кредиторської заборгованості із внутрішніх розрахунків в сумі 1 075 719 тис. грн., -поточних забезпечень в сумі 7 131 тис. грн., -інших поточних зобов'язань в сумі 2 811 419 тис. грн. Усього зобов'язання склали 12 594 450 тис. грн. Зобов'язань за іпотечними цінними паперами, за сертифікатами ФОН, за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) на 31.12.2017 р. товариство 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	Портландцемент	1 416,6 тис.тонн	1061701.9	59.6	1 416,5 тис.тонн	1916141.9	72.7
2	Клінкер цементний	815,2 тис.тонн	718571.4	40.4	815,2 тис.тонн	718571.4	27.3

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

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

5. Інформація про собівартість реалізованої продукції

№ з/п	Склад витрат*	Відсоток від загальної собівартості реалізованої продукції (у відсотках)
1	2	3
1	Прямі матеріальні витрати	59.3
2	Загальновиробничі витрати	16.2
3	Електроенергія	24.5

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

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

Дата виникнення події	Дата оприлюднення Повідомлення (Повідомлення про інформацію) у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії	Вид інформації
1	2	3
07.04.2017	10.04.2017	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
25.04.2017	26.04.2017	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
04.05.2017	05.05.2017	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
22.06.2017	23.06.2017	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
11.09.2017	12.09.2017	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
24.11.2017	27.11.2017	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
06.12.2017	07.12.2017	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
14.12.2017	18.12.2017	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента

XVI. Текст аудиторського висновку (звіту).

Найменування аудиторської фірми (П. І. Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)	Товариство з обмеженою відповідальністю "Крестон Джи Сі Джи Аудит"
Код за ЄДРПОУ (реєстраційний номер облікової картки* платника податків - фізичної особи)	31586485
Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	03150, м. Київ, Голосіївський район, вулиця Антоновича, будинок 172
Номер та дата видачі свідоцтва про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого Аудиторською палатою України	2846 30.11.2001
Реєстраційний номер, серія та номер, дата видачі та строк дії свідоцтва про внесення до реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів**	д/н д/н д/н д/н
Номер та дата видачі свідоцтва про відповідність системи контролю якості, виданого Аудиторською палатою України	339/3 23.02.2017
Звітний період, за який проведений аудит фінансової звітності	01.01.2017 31.12.2017
Думка аудитора***	із застереженням
Пояснювальний параграф (у разі наявності)	Коригування попередніх періодів Ми далі звертаємо вашу увагу на Примітку 5 до фінансової звітності, у якій йдеться про те, що у фінансову звітність станом на 31 грудня 2016 року і за рік, який закінчується на зазначену дату, були внесені коригування. Нашу думку не було модифіковано щодо зазначеного питання.
Номер та дата договору на проведення аудиту	2000.IFRS.111.01

	03.03.2018
Дата початку та дата закінчення аудиту	03.03.2018 29.03.2018
Дата аудиторського висновку (звіту)	29.03.2018
Розмір винагороди за проведення річного аудиту, грн	450000
Текст аудиторського висновку (звіту)	

Зміст Звіт незалежного аудитора 3 Заява про відповідальність керівництва за фінансову звітність 7 Звіт керівництва 8 Звіт про прибутки чи збитки та інший сукупний дохід 7 Звіт про фінансовий стан 8 Звіт про зміни у капіталі 9 Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом) 10 1. Загальні відомості 11 2. Здатність продовжувати діяльність на безперервній основі 11 3. Основи подання інформації 12 4. Основні принципи складання фінансової звітності та облікова політика 12 5. Перерахунок фінансової звітності за рік, що закінчився 31 грудня 2016 року 21 6. Доходи 21 7. Витрати 22 8. Податки 24 9. Відстрочені податкові активи та відстрочені податкові зобов'язання 24 10. Основні засоби 25 11. Нематеріальні активи 26 12. Операційна оренда 27 13. Фінансові інвестиції 27 14. Інші необоротні активи 28 15. Запаси 28 16. Торговельна та інша дебіторська заборгованість 28 17. Інші поточні активи 30 18. Грошові кошти та їх еквіваленти 30 19. Капітал та резерви 31 20. Кредити та позики 31 21. Забезпечення 32 22. Торговельна кредиторська заборгованість та інші зобов'язання 33 23. Виплати працівникам 34 24. Прибуток на акцію та дивіденти 34 25. Операції з пов'язаними сторонами 35 26. Програми пенсійного забезпечення 37 27. Управління ризиками 37 28. Події після звітної дати 43

ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА Акціонерам Публічного акціонерного товариства «ПОДІЛЬСЬКИЙ ЦЕМЕНТ» Основні відомості про аудиторську фірму: Найменування аудиторської фірми: ТОВ «Крестон Джи Сі Джи Аудит» Код за ЄДРПОУ: 31586485 Місцезнаходження аудиторської фірми: Україна, 03150, м. Київ, вул. Горького (Антоновича), 172, оф.716 Номер і дата видачі Свідоцтва про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, ви-даного Аудиторською Палатою України: Свідоцтво про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів від 28.02.2002 р. № 2846, видане Аудиторською Палатою. Номер та дата видачі Свідоцтва про відповідність системи контролю якості, виданого Ауди-торською Палатою України: № 339/3 від 23.02.2017. Звітний період, за який проведено аудит фінансової звітності: період, що закінчився 31 грудня 2017 року Звіт щодо аудиту фінансової звітності Думка із застереженням Ми провели аудит фінансової звітності компанії ПАТ «ПОДІЛЬСЬКИЙ ЦЕМЕНТ» (далі - «Компанія»), що складається зі Балансу (звіту про фінансовий стан) на 31 грудня 2017 р., Звіту про фінансові ре-зультати (звіту про сукупний дохід), Звіту про власний капітал та Звіту про рух грошових коштів за рік, що закінчився зазначеною датою, і приміток до фінансової звітності, включаючи стислий виклад зна-чущих облікових політик. На нашу думку, за винятком впливу питання, описаного в розділі «Основа для думки із застережен-ням» нашого звіту, фінансова звітність, що додається, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан Компанії на 31 грудня 2017 р. та її фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ). Основа для думки із застереженням Запаси Компанії станом на 31 грудня 2016 р. відображені в звіті про фінансовий стан в сумі 566 643 тис. грн. Ми не змогли підтвердити фактичну наявність запасів на зазначену суму жодною з аудиторських процедур. Ми не брали участі в інвентаризації запасів, та не могли підтвердити вартість запасів іншими альтернативними процедурами через великий обсяг операцій. Компанія обліковує Фінансові інвестиції в асоційовані (дочірні) господарські одиниці придбані протягом періоду до 31.12.2014 року, зареєстровані в Україні та відображені в обліку наступним чином: за мето-дом участі в капіталі у сумі 300 тис. грн. та як інші інвестиції 208 326 тис. грн. (примітка 13.1). Балансо-ва вартість фінансових інвестицій за обліком протягом 2015-2017 років залишалась незмінною, при цьому, фінансові інвестиції у компанії на суму 32 700 тис. грн. знаходились в стані припинення діяль-ності, а тому підлягають списанню за рахунок статті «Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)» (примітка 13.3). Отже, ми не змогли отримати прийнятні аудиторські докази в достатньому обсязі щодо балансової вартості інвестицій Компанії станом на 31.12.2017 року. Крім цього, зазначаємо, що в Компанії існує суттєва невизначеність щодо реалізації умов договору доручення № 1 від 16.04.2007 року за яким обліковується кредиторська заборгованість перед пов'язаною стороною нерезидентом CRH Finance у сумі 1 047 777 тис. грн. Відповідно до умов вказа-ного договору CRH Finance протягом 2007-2009 років перераховувало кошти третім особам які здійс-нювали будівництво нових виробничих потужностей ПАТ «Подільський цемент» відповідно до укладе-них договорів. Відповідно до Положення про порядок отримання резидентами кредитів, позик в інозе-мній валюті від нерезидентів і надання резидентами позик в іноземній валюті нерезидентам чинного законодавства України, затвердженого постановою Правління Національного банку України від 17.06.2004 № 270 договір підлягає реєстрації в Національному банку до фактичного одержання рези-дентом-позичальником коштів за кредитом. Договір з CRH Finance вчасно не був зареєстрований та не пройшов експертизу НБУ тому є ймовірність його невизнання. Ми не змогли отримати прийнятні аудиторські докази щодо підтвердження вказаної кредиторської заборгованості. Менеджмент компанії планує вирішити дане питання в найближчому періоді. Виходячи з вищевикладеного ми не змогли визначити в яких коригуваннях є потреба, а саме: у разі прийняття договору до оплати, необхідно донарахувати відсотки відповідно до договору у розмірі 5% та курсові різниці що виникнуть у зв'язку з донарахуванням відсотків за період 2010-2017 рр. за раху-нок «Нерозподіленого прибутку (непокритого збитку) та витратами поточного періоду, сума по нарахо-ваним відсоткам складається 334 608 тис. грн. курсові різниці 31 587 тис. грн. з; у випадку невизнання кредиторської заборгованості перед нерезидентом виникають доходи за отримані товари та послуги за якими закінчився строк позивної давності разом з нарахуванням податку на

прибуток підприємств, в доходах визнається вся сума заборгованості 1 047 777 тис. грн. та нараховується податок на прибуток підприємств 18% у сумі 188 599 тис. грн. Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту (МСА). Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі «Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності» на-шого звіту. Ми є незалежними по відношенню до компанії згідно з етичними вимогами, застосовними в Україні до нашого аудиту фінансової звітності, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог. Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для вико-ристання їх як основи для нашої думки зі 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 враховувались при формуванні думки щодо неї, при цьому ми не висловлюємо окремої думки щодо цих питань. Крім питань, викладених у розділах «Основа для думки із застереженням» та «Суттєва невизначеність, що стосується безперервності діяльності» ми визначили, що немає ключових питань аудиту, інформацію щодо яких слід надати в нашому звіті. Суттєва невизначеність, що стосується безперервності діяльності Ми звертаємо Вашу увагу на Примітку 2 до фінансової звітності яка містить інформацію про здатність компанії продовжувати свою діяльність на безперервній основі незважаючи на чистий збиток компанії за результатами 2017 року в сумі 643 237 тис. грн. та накопиченими збитками. Керівництво Компанії має план реструктуризації зобов'язань, підвищення прибутковості виробництва та переконано, що має усі передумови для забезпечення безперервної діяльності у майбутньому. Нашу думку щодо цього питання не було модифіковано. Вартість чистих активів Компанії станом на 31.12.2017 є від'ємною сумою, яка складає 7 006 451 тис. грн. та не відповідає вимогам діючого законодавства. Розрахунок вартості чистих активів Компанії здійснювався згідно Методичних рекомендацій Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку щодо визначення вартості чистих активів акціонерних то-вариств від 17.11.2004 р. № 485 з метою реалізації положень ст. 155 «Статутний капітал акціонерного товариства», зокрема п. 3 Цивільного кодексу України. Нашу думку щодо вищезазначених питань не було модифіковано. Пояснювальний параграф Коригування попередніх періодів Ми далі звертаємо вашу увагу на Примітку 5 до фінансової звітності, у якій йдеться про те, що у фі-нансову звітність станом на 31 грудня 2016 року і за рік, який закінчується на зазначену дату, були внесені коригування. Нашу думку не було модифіковано щодо зазначеного питання. Відповідальність управлінського персоналу та тих, кого наділено найвищими повноваженнями, за фінансову звітність Управлінський персонал несе відповідальність за складання і достовірне подання фінансової звітності відповідно до МСФЗ та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викрив-лень внаслідок шахрайства або помилки. При складанні фінансової звітності управлінський персонал несе відповідальність за оцінку здатності компанії продовжувати свою діяльність на безперервній ос-нові, розкриваючи, де це застосовано, питання, що стосуються безперервності діяльності, та викорис-товуючи припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку, крім випад-ків, якщо управлінський персонал або планує ліквідувати компанію чи припинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому. Ті, кого наділено найвищими повноваженнями, несуть відповідальність за нагляд за процесом фінан-сового звітування компанії. Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності Нашими цілями є отримання обґрунтованої впевненості, що фінансова звітність у цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки, та випуск звіту аудитора, що містить нашу думку. Обґрунтована впевненість є високим рівнем впевненості, проте не гарантує, що аудит, прове-дений відповідно до МСА, завжди виявить суттєве викривлення, якщо воно існує. Викривлення можуть бути результатом шахрайства або помилки; вони вважаються суттєвими, якщо окремо або в сукупнос-ті, як обґрунтовано очікується, вони можуть впливати на економічні рішення користувачів, що прийма-ються на основі цієї фінансової звітності. Виконуючи аудит відповідно до вимог МСА, ми використовуємо професійне судження та професійний скептицизм протягом усього завдання з аудиту. Крім того, ми: ? ідентифікуємо та оцінюємо ризики суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайст-ва чи помилки, розробляємо й виконуємо аудиторські процедури у відповідь на ці ризики, а також отримуємо аудиторські докази, що є достатніми та прийнятними для використання їх як основи для нашої думки. Ризик невиявлення суттєвого викривлення внаслідок шахрайства є вищим, ніж для ви-кривлення внаслідок помилки, оскільки шахрайство може включати змову, підробку, навмисні пропус-ки, неправильні твердження або нехтування заходами внутрішнього контролю; ? отримуємо розуміння заходів внутрішнього контролю, що стосуються аудиту, для розробки ауди-торських процедур, які б відповідали обставинам, а не для висловлення думки щодо ефективності си-стеми внутрішнього контролю; ? оцінюємо прийнятність застосованих облікових політик та обґрунтованість облікових оцінок і відпові-дних розкриттів інформації, зроблених управлінським персоналом; ? доходимо висновку щодо прийнятності використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку та, на основі отриманих аудиторських доказів, робимо висновок, чи існує суттєва невизначеність щодо подій або умов, які поставили б під значний сумнів можливість компанії продовжити безперервну діяльність. Якщо ми доходимо висновку щодо існування такої суттєвої невизначеності, ми повинні привернути увагу в своєму звіті аудитора до відповідних розкриттів інформації у фінансовій звітності або, якщо такі розкриття інформації є нена-лежними, модифікувати свою думку. Наші висновки ґрунтуються на аудиторських доказах, отриманих до дати нашого звіту аудитора. Втім майбутні події або умови можуть примусити компанію припинити свою діяльність на безперервній основі. ? оцінюємо загальне подання, структуру та зміст фінансової звітності включно з розкриттями інфор-мації, 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 об-сяг 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 від-повідні етичні вимоги щодо незалежності, та повідомляємо їм про всі стосунки й інші питання, які мог-ли б обґрунтовано вважатись такими, що впливають на нашу незалежність, а також, де це застосова-но, щодо відповідних застережних заходів. З переліку всіх питань, інформація щодо яких надавалась тим, кого наділено найвищими повноважен-нями, ми визначили ті, що мали найбільше значення під час аудиту фінансової звітності поточного пе-ріоду, тобто ті, які є ключовими питаннями аудиту. Ми описуємо ці питання в своєму звіті аудитора крім випадків, якщо законодавчим чи регуляторним актом заборонено публічне розкриття такого пи-тання, або якщо за вкрай виняткових обставин ми визначаємо, що таке питання не слід висвітлювати в нашому звіті, оскільки негативні наслідки такого висвітлення можуть очікувано переважити його ко-рисність для інтересів громадськості. Партнером завдання з аудиту, результатом якого є цей звіт незалежного аудитора, є Домрачов А.П. Номер та дата договору на проведення аудиту: Договір № 2000.IFRS.111.01 від 03 березня 2018 року. Дата початку та дата закінчення аудиту: Аудит проводився з 03 березня 2018 року по 29 березня 2018 року Дата аудиторського висновку (звіту): 29 березня 2018 року Розмір винагороди за проведення річного аудиту, грн.: 450 000 грн. Партнер із завдання Домрачов Андрій Павлович сертифікат аудитора № 004891, серія А, виданий на підставі рішення Аудиторської палати України № 104 від 30 листопада 2001 року та продовжений рішенням Аудиторської палати України № 317/2 від 26 листопада 2015 року до 30 листопада 2020 року Директор «Крестон Джи Сі Джи Аудит», ТОВ Андрій Домрачов БЦ Палладіум Сіті Київ, 03680, Україна вул. Горького (Антоновича), 172 29 березня 2018 року ЗАЯВА ПРО ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ КЕРІВНИЦТВА ЗА ФІНАНСОВУ ЗВІТНІСТЬ за рік, що закінчився 31 грудня 2017 року Дана фінансова звітність Компанії Публічне акціонерне товариство «Подільський цемент» (далі – «Компанія») за рік, що закінчився 31 грудня 2017 року, була підготовлена відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності. Керівництво Компанії несе відповідальність за точність, достовірність та об'єктивність інформації, що міститься у фінансовій звітності. Підготовка фінансової звітності обов'язково передбачає використання оцінок, заснованих на суджен-нях керівництва, особливо при операціях, що впливають на звітний період, і неможливо бути впевне-ними, що вони будуть завершені до майбутніх періодів. Дана фінансова звітність була підготовлена з використанням прийнятних меж суттєвості та з використанням інформації, що була у наявності до 31 березня 2018 року включно. Виконуючи свої зобов'язання щодо цілісності фінансової звітності, керівництво підтримує функціону-вання фінансових та управлінських систем контролю і практики, покликані забезпечити достатню впе-вненість у тому, що операції санкціоновані, активи зберігаються і облік ведеться належним чином. Керівництво Компанії підготувало фінансову звітність до того як вона була подана на затвердження та випуск 25 квітня 2018 року. Компанія Крестон Джи Сі Джи Аудит, яка є незалежним аудитором, виконала аудит фінансової звітності Компанії згідно з Міжнародними стандартами аудиту та після виконання висловила свою думку щодо її достовірності в аудиторському звіті, що додається. Фінансовий директор ПАТ «Подільський цемент» _____ Девід Гайрі с. Гуменці, Україна 25 квітня 2018 року ЗВІТ КЕРІВНИЦТВА Керівництво Компанії Публічне акціонерне товариство «Подільський цемент» (далі – «Компанія») на-дає цей Звіт разом з перевіреною аудитором фінансовою звітністю Компанії за рік, що закінчився 31 грудня 2017 року. Основна діяльність Основною діяльністю Компанії є виробництво цементу. Огляд змін, фінансового стану та фінансових результатів діяльності Компанії Аналіз фінансових показників, що характеризують рівень фінансового стану та фінансові результати Компанії, надано у Примітці 26 до даної фінансової звітності. Основні ризики та невизначеності Основні ризики та невизначеності щодо інформації, приведеної у фінансовій звітності Компанії, а та-кож заходи з управління цими ризиками розкриті у Примітках 2 та 27 до даної фінансової звітності. Фінансові результати і дивіденди Інформація про фінансові результати діяльності Компанії викладена на сторінці 7 даної фінансової звітності. У звітному періоді оголошень та виплат дивідендів не було. Випущений капітал Зміни у сумі та структурі капіталу за звітний період не відбувалось. Керівництво Компанії Компанія знаходиться під спільним контролем юридичних та фізичних осіб, що здійснюють стратегічне та оперативне управління діяльністю Компанії. Протягом звітного періоду змін у складі акціонерів Ком-панії не відбувалося. Події після звітної дати Події після звітної дати не несуть негативного впливу на фінансову звітність та викладені у примітці 27. Незалежний аудитор Компанія Крестон Джи Сі Джи Аудит, яка є незалежним аудитором, висловила готовність до продов-ження співробітництва. Фінансовий директор ПАТ «Подільський цемент» _____ Девід Гайрі с. Гуменці, Україна 25 квітня 2018 року ЗВІТ ПРО ПРИБУТКИ ЧИ ЗБИТКИ ТА ІНШИЙ СУКУПНИЙ ДОХІД за рік, що закінчився 31 грудня 2017 року (у тисячах українських гривень) Примітки Рік, що закінчився 31.12.17 Рік, що закінчився 31.12.16 Дохід від продажу 6.1 2 668 380 2 389 702 Собівартість продажу 7.1 (1 724 547) (1 399 698) Валовий прибуток (збиток) 943 833 990 004 Інші доходи 6.2 138 908 1 268 705 Адміністративні витрати 7.2 (124 147) (70 187) Витрати на збут 7.3 (130 412) (119 137) Інші витрати 7.4 (358 806) (1 529 973) Фінансові доходи 6.3 16 16 457 Фінансові витрати 7.6 (894 770) (868 768) Прибуток (збиток) від неопераційних курсових різниць 7.5 (358 999) (1 178 501) Прибуток (збиток) до оподаткування (784 377) (1 491 400) Витрати (дохід) з податку на прибуток 141 140 148 823 Прибуток (збиток) за рік (643 237) (1 342 577) Інший сукупний дохід Статті, що надалі не можуть бути рекласифіковані в прибутку чи збитку Переоцінка основних засобів Переоцінка зобов'язань пенсійної програми з встановленими виплатами 6 674 (11 131) Статті, що надалі можуть бути рекласифіковані в прибутку чи збитку Ефект від перерахунку у валюту представлення Разом інший сукупний дохід за рік 6 674 (11 131) Разом сукупний дохід за рік (636 563) (1 353 708) Фінансовий директор Головний бухгалтер ПАТ «Подільський цемент» _____ Девід Гайрі ПАТ «Подільський цемент» _____ Чокан О.В. 25 квітня 2018 року 25 квітня 2018 року ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВИЙ СТАН станом на 31 грудня 2017 року (у тисячах українських гривень) Примітки 31.12.17 31.12.16 АКТИВИ Необоротні активи Основні засоби 10.1 2 749 905 2 719 613 Інші нематеріальні активи 11.1 34 216 35 088 Фінансові інвестиції 13.1 208 626 208 626 Відстрочені податкові активи 9 547 800 406 660 Інші необоротні активи 14.1 224 262

146 130 Разом необоротні активи 3 764 809 3 516 117 Оборотні активи Запаси 15.1 825 265 566 643 Торговельна дебіторська заборгованість 16.1 562 928 643 501 Інша поточна дебіторська заборгованість 16.7 11 123 12 596 Витрати, що сплачені авансом 16.6 43 238 49 761 Дебіторська заборгованість за податками 8.1 35 998 35 998 Грошові кошти та їх еквіваленти 18.1 332 627 381 497 Інші поточні активи 17.1 12 011 1 802 Разом оборотні активи 1 823 190 1 691 798 РАЗОМ АКТИВИ 5 587 999 5 207 915 ВЛАСНИЙ КАПІТАЛ ТА ЗОБОВ'ЯЗАННЯ Капітал та резерви Зареєстрований (пайовий) капітал 19.1 907 452 907 452 Резервний капітал 19.2 17 451 17 451 Нерозподілений прибуток (збиток) (7 931 354) (7 294 791) Разом власний капітал та резерви (7 006 451) (6 369 888) Довгострокові зобов'язання і забезпечення Відстрочені податкові зобов'язання 9.1 - - Інші довгострокові зобов'язання 20.1 8 488 665 8 223 617 Довгострокові забезпечення 21.1 41 057 49 005 Разом непоточні зобов'язання 8 529 722 8 272 622 Поточні зобов'язання і забезпечення Поточні забезпечення 21.4 7 131 6 043 Торговельна кредиторська заборгованість 22.2 1 225 726 1 001 412 Аванси отримані 22.3 8 379 5 644 Інша поточна дебіторська заборгованість 22.4 4 630 3 647 Поточні податки до сплати 8.2 7 443 3 726 Інші зобов'язання 22.5 2 811 419 2 284 709 Разом поточні зобов'язання і забезпечення 4 064 728 3 305 181 РАЗОМ ВЛАСНИЙ КАПІТАЛ ТА ЗОБОВ'ЯЗАННЯ 5 587 999 5 207 915 Фінансовий директор Головний бухгалтер ПАТ «Подільський цемент» _____ Девід Гайрі ПАТ «Подільський цемент» _____ Чокан О.В. 25 квітня 2018 року 25 квітня 2018 року ЗВІТ ПРО ЗМІНИ У КАПІТАЛІ за рік, що закінчився 31 грудня 2017 року (у тисячах українських гривень) Зареєстрований капітал Резервний капітал Резерв з перерахунку валюти Нерозподілений прибуток (збиток) Загальний капітал Залишок на 31.12.16 907 452 17 451 (7 294 791) (6 369 888) Інший сукупний дохід по пенсійній програмі 6674 6674 Збиток за підсумками року (643 237) (643 237) Разом змін у капіталі (636 563) (636 563) Залишок на 31.12.17 907 452 17 451 (7 931 354) (7 006 451) Фінансовий директор Головний бухгалтер ПАТ «Подільський цемент» _____ Девід Гайрі ПАТ «Подільський цемент» _____ Чокан О.В. 25 квітня 2018 року 25 квітня 2018 року ЗВІТ ПРО РУХ ГРОШОВИХ КОШТІВ (ЗА ПРЯМИМ МЕТОДОМ) за рік, що закінчився 31 грудня 2017 року (у тисячах українських гривень) Рік, що закінчився 31.12.17 Рік, що закінчився 31.12.16 Рух коштів від операційної діяльності Надходження від: Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) 3 250 705 3 915 477 Надходження авансів від покупців і замовників 66 957 142 753 Надходження від повернення авансів - 12 896 Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках 11 371 16 457 Інші надходження 373 73 Витрачання на оплату: Товарів (робіт, послуг) (2 630 830) (3 530 262) Праці (56 445) (56 109) Відрахувань на соціальні заходи (15 187) (15 017) Зобов'язань з податків і зборів (164 011) (208 163) Інші витрачання (3 933) (12 121) Чистий рух коштів від операційної діяльності 459 000 265 984 Рух грошових коштів від інвестиційної діяльності Надходження від реалізації: Необоротних активів 4 937 - Витрачання на придбання: Необоротних активів (52 725) - Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності (47 788) Рух грошових коштів від фінансової діяльності Надходження від: Власного капіталу - - Витрачання на: Сплату відсотків (457 993) (171 560) Чистий рух коштів від фінансової діяльності (457 993) (171 560) Чистий рух грошових коштів за звітний період (46 781) 94 424 Залишок коштів на початок року 381 497 289 214 Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів (2 089) (2 141) Залишок коштів на кінець року 332 627 381 497 Фінансовий директор Головний бухгалтер ПАТ «Подільський цемент» _____ Девід Гайрі ПАТ «Подільський цемент» _____ Чокан О.В. 25 квітня 2018 року 25 квітня 2018 року

д/н

д/н

д/н

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

** Заповнюється емітентами – професійними учасниками ринку цінних паперів.

Інформація про стан корпоративного управління

ЗАГАЛЬНІ ЗБОРИ АКЦІОНЕРІВ

Яку кількість загальних зборів було проведено за минулі три роки?

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

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

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

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

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

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

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

Які були основні причини скликання останніх позачергових зборів?

	Так	Ні
Реорганізація		X
Додатковий випуск акцій		X
Унесення змін до статуту		X
Прийняття рішення про збільшення статутного капіталу товариства		X
Прийняття рішення про зменшення статутного капіталу товариства		X

Обрання або припинення повноважень голови та членів наглядової ради		X
Обрання або припинення повноважень членів виконавчого органу		X
Обрання або припинення повноважень членів ревізійної комісії (ревізора)		X
Делегування додаткових повноважень наглядовій раді		X
Інше (запишіть): д/н	Ні	

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

У разі скликання позачергових загальних зборів зазначаються їх ініціатори:

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

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

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

ОРГАНИ УПРАВЛІННЯ

Який склад наглядової ради (за наявності)?

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

Чи проводила наглядова рада самооцінку?

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

Наглядова рада самооцінку не проводила.

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

6

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

	Так	Ні
Стратегічного планування		X
Аудиторський		X
З питань призначень і винагород		X
Інвестиційний		X
Інші (запишіть)	Комітети у складі Наглядової ради не створювались.	
Інші (запишіть)	Комітети у складі Наглядової ради не створювались.	

Комітети у складі Наглядової ради не створювались.

Комітети у складі Наглядової ради не створювались.

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

Ні

Яким чином визначається розмір винагороди членів наглядової ради?

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

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

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

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

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

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

так, створено ревізійну комісію

Якщо в товаристві створено ревізійну комісію:

кількість членів ревізійної комісії 2 осіб;

Скільки разів на рік у середньому відбувалося засідання ревізійної комісії протягом останніх трьох років? 2

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

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

відповідальності членів виконавчого органу				
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	Так	Ні	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) Так

Які документи існують у вашому акціонерному товаристві?

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

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

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

Статут та внутрішні документи	Так	Ні	Так	Так	Так
Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення	Ні	Ні	Так	Так	Так
Розмір винагороди посадових осіб акціонерного товариства	Ні	Ні	Так	Ні	Так

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

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

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

Який орган приймав рішення про затвердження зовнішнього аудитора?

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

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

З якої причини було змінено аудитора?

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

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

	Так	Ні
Ревізійна комісія (ревізор)	X	
Наглядова рада		X
Відділ внутрішнього аудиту акціонерного товариства		X

Стороння компанія або сторонній консультант	X	
Перевірки не проводились		X
Інше (запишіть)	Іншими органами перевірки не проводились	

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

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

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

ЗАЛУЧЕННЯ ІНВЕСТИЦІЙ ТА ВДОСКОНАЛЕННЯ ПРАКТИКИ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ

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

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

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

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

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

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

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

У разі наявності у акціонерного товариства кодексу (принципів, правил) корпоративного управління вкажіть дату його прийняття: 07.03.2012 ; яким органом управління прийнятий: Загальними Зборами акціонерів

Чи оприлюднено інформацію про прийняття акціонерним товариством кодексу (принципів, правил) корпоративного управління? (так/ні) Так; укажіть яким чином його оприлюднено: Принципи (Кодекс) корпоративного управління розміщено на власному веб-сайті

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

Випадків недотримання Принципів (Кодексу) корпоративного управління протягом звітнього року не зафіксовано

			КОДИ
		Дата(рік, місяць, число)	2018 01 01
Підприємство	ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ПОДІЛЬСЬКИЙ ЦЕМЕНТ"	за ЄДРПОУ	00293091
Територія	ГУМЕНЕЦЬКА/С.ГУМЕНЦІ	за КОАТУУ	6822481800
Організаційно- правова форма господарювання	Акціонерне товариство	за КОПФГ	230
Вид економічної діяльності	Виробництво цементу	за КВЕД	23.51
Середня кількість працівників	511		
Одиниця виміру: тис.грн. без десяткового знака			
Адреса	вул. Хмельницьке шосе, буд.1-А, с.Гуменці, Кам'янець-Подільський, Хмельницька область, 32325, Україна, (03849) 6-72-33		

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

за положеннями (стандартами бухгалтерського обліку)

за міжнародними стандартами фінансової звітності

V

Баланс (Звіт про фінансовий стан) на 31.12.2017 р.

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	На дату переходу на міжнародні стандарти фінансової звітності
1	2	3	4	5
I. Необоротні активи				
Нематеріальні активи:	1000	35088	34216	0
первісна вартість	1001	43041	50747	0
накопичена амортизація	1002	7953	16531	0
Незавершені капітальні інвестиції	1005	0	0	0
Основні засоби:	1010	2719613	2749905	0
первісна вартість	1011	3421256	3549640	0
знос	1012	701643	799735	0
Інвестиційна нерухомість:	1015	0	0	0
первісна вартість	1016	0	0	0
знос	1017	0	0	0

Довгострокові біологічні активи:	1020	0	0	0
первісна вартість	1021	0	0	0
накопичена амортизація	1022	0	0	0
Довгострокові фінансові інвестиції: які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	300	300	0
інші фінансові інвестиції	1035	208326	208326	0
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	146130	224262	0
Відстрочені податкові активи	1045	406660	547800	0
Гудвіл	1050	0	0	0
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	0	0	0
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	0	0	0
Інші необоротні активи	1090	0	0	0
Усього за розділом I	1095	3516117	3764809	0
II. Оборотні активи				
Запаси	1100	566643	825265	0
Виробничі запаси	1101	462493	676157	0
Незавершене виробництво	1102	77573	124404	0
Готова продукція	1103	26577	24704	0
Товари	1104	0	0	0
Поточні біологічні активи	1110	0	0	0
Депозити перестраховання	1115	0	0	0
Векселі одержані	1120	0	0	0
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	115124	122249	0
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	49761	43238	0
з бюджетом	1135	35998	35998	0
у тому числі з податку на прибуток	1136	35998	35998	0
з нарахованих доходів	1140	0	0	0
із внутрішніх розрахунків	1145	528377	440679	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	12596	11123	0
Поточні фінансові інвестиції	1160	0	0	0
Гроші та їх еквіваленти	1165	381497	332627	0
Готівка	1166	0	0	0
Рахунки в банках	1167	381497	332627	0
Витрати майбутніх періодів	1170	0	0	0
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	0	0	0
у тому числі в: резервах довгострокових зобов'язань	1181	0	0	0
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	0	0	0

резервах незароблених премій	1183	0	0	0
інших страхових резервах	1184	0	0	0
Інші оборотні активи	1190	1802	12011	0
Усього за розділом II	1195	1691798	1823190	0
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	0	0	0
Баланс	1300	5207915	5587999	0

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	На дату переходу на міжнародні стандарти фінансової звітності
I. Власний капітал				
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	907452	907452	0
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	0	0	0
Капітал у дооцінках	1405	0	0	0
Додатковий капітал	1410	0	0	0
Емісійний дохід	1411	0	0	0
Накопичені курсові різниці	1412	0	0	0
Резервний капітал	1415	17451	17451	0
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	-7294791	-7931354	0
Неоплачений капітал	1425	(0)	(0)	(0)
Вилучений капітал	1430	(0)	(0)	(0)
Інші резерви	1435	0	0	0
Усього за розділом I	1495	-6369888	-7006451	0
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення				
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	0	0	0
Пенсійні зобов'язання	1505	0	0	0
Довгострокові кредити банків	1510	0	0	0
Інші довгострокові зобов'язання	1515	8223617	8488665	0
Довгострокові забезпечення	1520	49005	41057	0
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	0	0	0
Цільове фінансування	1525	0	0	0
Благодійна допомога	1526	0	0	0
Страхові резерви, у тому числі:	1530	0	0	0
резерв довгострокових зобов'язань; (на початок звітного періоду)	1531	0	0	0
резерв збитків або резерв належних виплат; (на початок звітного періоду)	1532	0	0	0
резерв незароблених премій; (на початок звітного періоду)	1533	0	0	0
інші страхові резерви; (на початок звітного періоду)	1534	0	0	0

Інвестиційні контракти;	1535	0	0	0
Призовий фонд	1540	0	0	0
Резерв на виплату джек-поту	1545	0	0	0
Усього за розділом II	1595	8272622	8529722	0
III. Поточні зобов'язання і забезпечення				
Короткострокові кредити банків	1600	0	0	0
Векселі видані	1605	0	0	0
Поточна кредиторська заборгованість: за довгостроковими зобов'язаннями	1610	0	0	0
за товари, роботи, послуги	1615	111478	150007	0
за розрахунками з бюджетом	1620	3726	7443	0
за у тому числі з податку на прибуток	1621	0	0	0
за розрахунками зі страхування	1625	706	977	0
за розрахунками з оплати праці	1630	2941	3653	0
за одержаними авансами	1635	5644	8379	0
за розрахунками з учасниками	1640	0	0	0
із внутрішніх розрахунків	1645	889934	1075719	0
за страховою діяльністю	1650	0	0	0
Поточні забезпечення	1660	6043	7131	0
Доходи майбутніх періодів	1665	0	0	0
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	0	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	2284709	2811419	0
Усього за розділом III	1695	3305181	4064728	0
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	0	0	0
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	0	0	0
Баланс	1900	5207915	5587999	0

Примітки
Керівник
Головний бухгалтер

д/н
Гайрі Девід
Чокан Олена Володимирівна

Підприємство

ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
"ПОДІЛЬСЬКИЙ ЦЕМЕНТ"

(найменування)

Дата(рік, місяць,
число)

КОДИ

2018 | 01 | 01

за ЄДРПОУ

00293091

**Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)
за 12 місяців 2017 р.****I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ**

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	2668380	2389702
Чисті зароблені страхові премії	2010	0	0
Премії підписані, валова сума	2011	0	0
Премії, передані у перестраховання	2012	0	0
Зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013	0	0
Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014	0	0
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(1724547)	(1399698)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	(0)	(0)
Валовий: прибуток	2090	943833	990004
збиток	2095	(0)	(0)
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105	0	0
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	0	0
Зміна інших страхових резервів, валова сума	2111	0	0
Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах	2112	0	0
Інші операційні доходи	2120	129365	1243288
Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2121	0	0
Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2122	0	0
Адміністративні витрати	2130	(124147)	(70187)
Витрати на збут	2150	(130412)	(119137)
Інші операційні витрати	2180	(358806)	(1509029)
Витрат від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2181	(0)	(0)
Витрат від первісного визнання біологічних активів і	2182	(0)	(0)

сільськогосподарської продукції			
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	459833	534939
збиток	2195	(0)	(0)
Дохід від участі в капіталі	2200	0	0
Інші фінансові доходи	2220	16	16457
Інші доходи	2240	9543	25417
Дохід від благодійної допомоги	2241	0	0
Фінансові витрати	2250	(894770)	(868768)
Втрати від участі в капіталі	2255	(0)	(0)
Інші витрати	2270	(358999)	(1199445)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	0	0
Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	0	0
збиток	2295	(784377)	(1491400)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	141140	148823
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	0	0
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	0	0
збиток	2355	(643237)	(1342577)

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	0	0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	0	0
Накопичені курсові різниці	2410	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	0	0
Інший сукупний дохід	2445	6674	-11131
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	6674	-11131
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	0	0
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	6674	-11131
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	-636563	-1353708

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Матеріальні затрати	2500	1334378	1379212
Витрати на оплату праці	2505	73382	66661
Відрахування на соціальні заходи	2510	15340	13884
Амортизація	2515	116671	111164

Інші операційні витрати	2520	593445	114351
Разом	2550	2133216	1685272

IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Середньорічна кількість простих акцій	2600	90745200	90745200
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	90745200	90745200
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	-7.09	-14.92
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	-7.09	-14.92
Дивіденди на одну просту акцію	2650	0	0

Примітки
Керівник
Головний бухгалтер

д/н
Гайрі Девід
Чокан Олена Володимирівна

Підприємство

ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
"ПОДІЛЬСЬКИЙ ЦЕМЕНТ"

(найменування)

Дата(рік, місяць,
число)

КОДИ

2018 | 01 | 01

за ЄДРПОУ

00293091

**Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за 12 місяців 2017 р.**

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від: Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	3250705	3915477
Повернення податків і зборів	3005	0	0
у тому числі податку на додану вартість	3006	0	0
Цільового фінансування	3010	0	0
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	0	0
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	66957	142753
Надходження від повернення авансів	3020	0	12896
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	11371	16457
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	0	0
Надходження від операційної оренди	3040	0	0
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	0	0
Надходження від страхових премій	3050	0	0
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	0	0
Інші надходження	3095	373	73
Витрачання на оплату: Товарів (робіт, послуг)	3100	(2630830)	(3530262)
Праці	3105	(56445)	(56109)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(15187)	(15017)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(164011)	(208163)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(0)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(123470)	(170950)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(40541)	(35958)
Витрачання на оплату авансів	3135	(0)	(0)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(0)	(0)

Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(0)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(0)	(0)
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(0)	(0)
Інші витрачання	3190	(3933)	(12121)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	459000	265984
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації: фінансових інвестицій	3200	0	0
необоротних активів	3205	4937	0
Надходження від отриманих: відсотків	3215	0	0
дивідендів	3220	0	0
Надходження від деривативів	3225	0	0
Надходження від погашення позик	3230	0	0
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	0	0
Інші надходження	3250	0	0
Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	(0)	(0)
необоротних активів	3260	(52725)	(0)
Виплати за деривативами	3270	(0)	(0)
Витрачання на надання позик	3275	(0)	(0)
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	(0)	(0)
Інші платежі	3290	(0)	(0)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-47788	0
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від: Власного капіталу	3300	0	0
Отримання позик	3305	0	0
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	0	0
Інші надходження	3340	0	0
Витрачання на: Викуп власних акцій	3345	(0)	(0)
Погашення позик	3350	0	0
Сплату дивідендів	3355	(0)	(0)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(457993)	(171560)
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	(0)	(0)
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	(0)	(0)
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	(0)	(0)

Інші платежі	3390	(0)	(0)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-457993	-171560
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	-46781	94424
Залишок коштів на початок року	3405	381497	289214
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-2089	-2141
Залишок коштів на кінець року	3415	332627	381497

Примітки
Керівник
Головний бухгалтер

д/н
Гайрі Девід
Чокан Олена Володимирівна

Підприємство

ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
"ПОДІЛЬСЬКИЙ ЦЕМЕНТ"

(найменування)

Дата(рік, місяць,
число)

за ЄДРПОУ

КОДИ

2018 | 01 | 01

00293091

**Звіт про рух грошових коштів (за непрямим методом)
за 12 місяців 2017 р.**

Стаття	Код рядка	За звітний період		За аналогічний період попереднього року	
		надходження	видаток	надходження	видаток
1	2	3	4	5	6
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності					
Прибуток (збиток) від звичайної діяльності до оподаткування	3500				
Коригування на: амортизацію необоротних активів	3505		X		X
збільшення (зменшення) забезпечень	3510				
збиток (прибуток) від нереалізованих курсових різниць	3515				
збиток (прибуток) від неопераційної діяльності та інших негрошових операцій	3520				
Прибуток (збиток) від участі в капіталі	3521				
Зміна вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю, та дохід (витрати) від первісного визнання	3522				
Збиток (прибуток) від реалізації необоротних активів, утримуваних для продажу та груп вибуття	3523				
Збиток (прибуток) від реалізації фінансових інвестицій	3524				
Зменшення (відновлення) корисності необоротних активів	3526				
Фінансові витрати	3540	X		X	
Зменшення (збільшення) оборотних активів	3550				
Збільшення (зменшення) запасів	3551				
Збільшення (зменшення) поточних біологічних активів	3552				
Збільшення (зменшення)	3553				

дебіторської заборгованості за продукцію, товари, роботи, послуги					
Зменшення (збільшення) іншої поточної дебіторської заборгованості	3554				
Зменшення (збільшення) витрат майбутніх періодів	3556				
Зменшення (збільшення) інших оборотних активів	3557				
Збільшення (зменшення) поточних зобов'язань	3560				
Грошові кошти від операційної діяльності	3570				
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за товари, роботи, послуги	3561				
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками з бюджетом	3562				
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками зі страхування	3563				
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками з оплати праці	3564				
Збільшення (зменшення) доходів майбутніх періодів	3566				
Збільшення (зменшення) інших поточних зобов'язань	3567				
Сплачений податок на прибуток	3580	X		X	
Сплачені відсотки	3585	X		X	
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195				
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності					
Надходження від реалізації: фінансових інвестицій	3200		X		X
необоротних активів	3205		X		X
Надходження від отриманих: відсотків	3215		X		X
дивідендів	3220		X		X
Надходження від деривативів	3225		X		X
Надходження від погашення позик	3230		X		X
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235		X		X
Інші надходження	3250		X		X
Витрачання на придбання:	3255	X		X	()

фінансових інвестицій					
необоротних активів	3260	X		X	
Виплати за деривативами	3270	X		X	
Витрачання на надання позик	3275	X		X	
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	X		X	
Інші платежі	3290	X		X	
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295				
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності					
Надходження від: Власного капіталу	3300		X		X
Отримання позик	3305		X		X
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310		X		X
Інші надходження	3340		X		X
Витрачання на: Викуп власних акцій	3345	X		X	
Погашення позик	3350	X		X	
Сплату дивідендів	3355	X		X	
Витрачання на сплату відсотків	3360	X		X	
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	X		X	
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	X		X	
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	X		X	
Інші платежі	3390	X		X	
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395				
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400				
Залишок коштів на початок року	3405		X		X
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410				
Залишок коштів на кінець року	3415				

Примітки
Керівник
Головний бухгалтер

Підприємство

ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ПОДІЛЬСЬКИЙ
ЦЕМЕНТ"

(найменування)

Дата(рік, місяць, число)

за ЄДРПОУ

КОДИ

2018 | 01 | 01

00293091

**Звіт про власний капітал
за 12 місяців 2017 р.**

Стаття	Код рядка	Зареєстрований капітал	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	907452	0	0	17451	-7294791	0	0	-6369888
Коригування: Зміна облікової політики	4005	0	0	0	0	0	0	0	0
Виправлення помилок	4010	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни	4090	0	0	0	0	0	0	0	0
Скоригований залишок на початок року	4095	907452	0	0	17451	-7294791	0	0	-6369888
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	0	0	0	0	-643237	0	0	-643237
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	0	0	0	0	6674	0	0	6674

прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів									
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	0	0	0	0	0	0	0	0
Внески учасників: Внески до капіталу	4240	0	0	0	0	0	0	0	0
Погашення заборгованості з капіталу	4245	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення капіталу: Викуп акцій (часток)	4260	0	0	0	0	0	0	0	0
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	0	0	0	0	0	0	0	0
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення частки в капіталі	4275	0	0	0	0	0	0	0	0
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни в капіталі	4290	0	0	0	0	0	0	0	0
Придбання (продаж) неконтрольованої	4291	0	0	0	0	0	0	0	0

частки в дочірньому підприємстві									
Разом змін у капіталі	4295	0	0	0	0	-636563	0	0	-636563
Залишок на кінець року	4300	907452	0	0	17451	-7931354	0	0	-7006451

Примітки
Керівник
Головний бухгалтер

д/н
Гайрі Девід
Чокан Олена Володимирівна

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

Текст приміток

1. ЗАГАЛЬНІ ВІДОМОСТІ Публічне акціонерне товариство «Подільський цемент» (далі – «Компанія») було утворено згідно чинного законодавства України. Компанія станом на 31 грудня 2017 року знаходиться під спільним контролем фізичних та юридичних осіб, даної фінансової звітності. Основною діяльністю Компанії є: ? Виробництво цементу; ? Добування декоративного та будівельного каменю, вапняку, гіпсу, крейди та глинистого сланцю; ? Неспеціалізована оптова торгівля; ? Пасажирський наземний транспорт міського та приміського сполучення; ? Вантажний автомобільний транспорт; ? Відновлення відсортованих відходів. Станом на 31 грудня 2017 року основними акціонерами Компанії представлені наступним чином: Власник акцій Країна Кількість акцій % у загальному обсязі CRH Poland Products & Distribution B.V. Нідерланди 90378433 99,595827 Carnegie Investment Bank AB Швеція 85332 0,094034 СТОК МАРКЕТ СЕК'ЮРІТІ ПАТ ЛІМІТЕД Кіпр 2363 0,02603 Спільне підприємство ТОВ "Драгон Капі-тал" Україна 1012 0.001115 ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «МЕРЕЖА ФОНДОВИХ МАГАЗИНІВ ПЛЮС» Україна 546 0.000601 Інші 277514 0,299238 Разом: 90 745 200 100% Посадові особи Компанії, що здійснювали оперативне управління станом на 31 грудня 2017 року: Го-лова правління – Кевін Маккеон, Фінансовий директор – Девід Гайрі, Адреса Компанії: 32325, Хмельницька область, Кам'янець – Подільський район, село Гуменці, Хмельницьке шосе, будинок 1-А Станом на 31 грудня 2017 року чисельність працівників Компанії становила 501 працівник (31 грудня 2016 року — 494 працівника).

2. ЗДАТНІСТЬ ПРОДОВЖУВАТИ ДІЯЛЬНІСТЬ НА БЕЗПЕРЕРВНІЙ ОСНОВІ Чистий збиток Компанії за рік, що закінчився 31 грудня 2017 року, склав -643 237 тис. грн. (2016: -1 342 577 тис. грн.); чисті накопичені збитки Компанії станом на 31 грудня 2017 року та 31 грудня 2016 року склали -7 931 354 тис. грн. і -7 294 791 тис. грн. відповідно. Поточні зобов'язання перевищують поточні активи. Основним джерелом формування збитків Компанії є фінансові зобов'язання (Примітка 20), які генерують відповідні витрати за відсотками і втрати від змін валютного курсу долара США. Несприятливі зміни економічної ситуації в Україні привели до істотної девальвації національної валюти України та збитків від змін валютного курсу, а також до складності своєчасного погашення зазначених фінансових зобов'язань. Потенційний вплив можливих негативних змін курсу української гривні по відношенню до долара США представлено в примітці 27. Не дивлячись на вказані обставини протягом року, що закінчився 31 грудня 2017 року та 31 грудня 2016 року Компанія генерує достатній обсяг грошових коштів для покриття поточних зобов'язань, а також для часткового погашення довгострокових фінансових зобов'язань. На думку керівництва Компанії, в тому випадку, якщо Компанія не зможе самостійно погасити довго-строкові фінансові зобов'язання або інші зобов'язання в майбутньому, засновник Компанії зможе на-дати відповідну фінансову підтримку для своєчасного виконання зобов'язань шляхом реструктуризації заборгованості або надання додаткових фінансових ресурсів. Керівництво переконано, що має усі передумови для забезпечення безперервної діяльності у майбутньому. Принцип безперервності діяльності є відповідним для підготовки цієї фінансової звітності при відсутності інших істотних невизначеностей, які б перебували поза зоною впливу Компанії та ставили під сумнів можливість продовження діяльності.

3. ОСНОВИ ПОДАННЯ ІНФОРМАЦІЇ Заява про відповідність Міжнародним стандартам фінансової звітності Фінансова звітність Компанії складена відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності. Під терміном Міжнародні стандарти фінансової звітності надалі в широкому сенсі розуміються стандарти й тлумачення, які прийняті Радою з міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (МСБО/IASB): – Міжнародні стандарти фінансової звітності (МСФЗ/IFRS); – Міжнародні стандарти бухгалтерського обліку (МСБО/IAS); – Тлумачення, розроблені Комітетом з Міжнародних стандартів фінансової звітності (ТКМСФЗ/IFRIC) або Постійним комітетом з тлумачень (ПКТ/SIC). Компанія здійснює постійний бухгалтерський облік відповідно Міжнародних стандартів бухгалтерсько-го обліку (МСБО/IAS) та складає фінансову звітність відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності

(МСФЗ/IFRS). Фінансова звітність Компанії за рік, що закінчився 31 грудня 2017 року, була затверджена до випуску 25 квітня 2018 року. Функціональна валюта та валюта подання фінансової звітності Усі елементи даної фінансової звітності обліковуються у місцевій валюті Компанії («функціональна валюта»). Для Компанії функціональною валютою є національна валюта України, Українська Гривня («UAH»). Монетарні активи та зобов'язання, виражені в іноземних валютах, перераховуються за курсом на кінець звітного періоду. Істотні облікові судження керівництва Компанії Підготовка фінансової звітності у відповідності до МСФЗ вимагає від керівництва Компанії здійснення попередніх оцінок й припущень, які мають вплив на суми, що представлені у фінансовій звітності. Через властиву цим оцінкам неточність, фактичні результати, які відображаються в наступних періодах, можуть відрізнятись від цих оцінок.

4. ОСНОВНІ ПРИНЦИПИ СКЛАДАННЯ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ТА ОБЛІКОВА ПОЛІТИКА

Основні принципи складання фінансової звітності Для складання фінансової звітності відповідно до МСБО (IAS) 1 «Подання фінансової звітності» керівництво Компанії повинно здійснювати обачну оцінку вартості активів, зобов'язань, доходів та витрат, які відображаються у фінансовій звітності, а також тих активів та зобов'язань, вартість яких на дату складання звітності залежить від можливості настання подій у майбутньому. Для визначення балансової вартості активів (крім основних засобів) та зобов'язань Компанія використовує принцип історичної собівартості. Доходи та витрати Компанія визнає на основі принципу нарахування та відповідності. Валютні курси Під час складання фінансової звітності Компанії, операції у валютах, відмінних від функціональної валюти Компанії (іноземних валютах) визнаються за курсом валют, що діє протягом періоду операцій. Наприкінці кожного звітного періоду: ? монетарні статті в іноземній валюті переводяться Компанією із застосуванням курсу при закритті; ? немонетарні статті, які оцінюються за історичною собівартістю в іноземній валюті, переводяться Компанією із застосуванням валютного курсу на дату операції; ? немонетарні статті, які оцінюються за справедливою вартістю в іноземній валюті, переводяться Компанією із застосуванням валютних курсів на дату визначення справедливої вартості; ? дохід та витрати в кожному звіті про прибутки чи збитки та інший сукупний дохід переводяться за середнім валютним курсом для кожного звітного періоду. Курсові різниці визнаються у прибутку або збитку в тому періоді, в якому вони виникають, за винятком угод хеджування, чистих інвестицій у закордонну господарську одиницю та інших випадків, передбачених МСФЗ, які визнаються у складі власного капіталу Звіту про фінансовий стан. Принцип безперервності діяльності Фінансова звітність була підготовлена виходячи із припущення, що Компанія буде продовжувати діяльність, як діюча компанія у недалекому майбутньому, що передбачає реалізацію активів та погашення зобов'язань під час звичайної діяльності. Інвестиції в асоційовані компанії Асоційована компанія — це компанія, на яку Компанія має суттєвий вплив, але вона не є ні дочірнім підприємством, ані часткою участі в спільному підприємстві. Суттєвим впливом вважаються повноваження брати участь у прийнятті рішень з фінансової та операційної політики об'єкта інвестування, але не контроль та не спільний контроль над такими політиками. Інвестиції в асоційовані компанії відображаються у фінансовій звітності за методом участі в капіталі, окрім випадків, коли інвестиції класифікуються як призначені для продажу, згідно МСФЗ (IFRS) 5 «Не-поточні активи, утримувані для продажу, та припинена діяльність». Прибутки та збитки, які є наслідком операцій між Компанією та асоційованою компанією, визнаються у фінансовій звітності Компанії лише в межах часток незв'язаних інвесторів в асоційованій компанії. Спільна діяльність Спільна діяльність — це контрактна угода, за якою Компанія та інші сторони здійснюють економічну діяльність, яка підлягає спільному контролю. Спільний контроль являє собою погоджений контрактом розподіл контролю за економічною діяльністю, який існує лише якщо стратегічні фінансові та операційні рішення, пов'язані з діяльністю, потребують одностайної згоди контролюючих учасників. Інвестиції в спільні підприємства відображаються у фінансовій звітності за методом участі в капіталі, окрім випадків, коли інвестиції класифікуються як призначені для продажу, згідно МСФЗ (IFRS) 5 «Не-поточні активи, утримувані для продажу, та припинена діяльність». Доходи Доходи визначаються як валове надходження економічних вигід протягом періоду, що виникає в ході звичайної діяльності суб'єкта господарювання, коли власний капітал зростає в результаті цього надходження, а не в результаті внесків учасників капіталу. Доходи визнаються за справедливою

вартістю, тобто сумою, за якою можна обміняти актив або погасити заборгованість в операції між обізнаними, зацікавленими та незалежними сторонами. Доходи зменшуються на суму повернення товарів покупцем, на суму наданих знижок, компенсацій та інших подібних вирахувань з доходу. Прибутки та збитки, які виникають від групи однорідних операцій подаються згідно МСБО (IAS) 1 «Подання фінансових звітів» на нетто-основі, наприклад: продаж валюти, курсові різниці, продаж основних засобів та інвестицій. Продаж товарів та продукції Дохід від продажу товарів та продукції визнається Компанією у разі виконання наступних умов: ? Компанія передає покупцеві суттєві ризики і винагороди, пов'язані з власністю на товар; ? Компанія не залишає за собою ані подальшої управлінської участі у формі, пов'язаній з володінням, ані ефективного контролю за проданими товарами; ? суму доходу можна достовірно оцінити; ? імовірно, що до Компанії надійдуть економічні вигоди, пов'язані з операцією; ? витрати, які були або будуть понесені у зв'язку з операцією, можна достовірно оцінити. Надання послуг Виручка за договорами на надання послуг визнається виходячи зі ступеня завершеності. Спосіб визначення ступеня завершеності визначається окремо у кожному договорі на надання послуг. Дивідендні і процентні доходи Дивідендні доходи визнаються в момент встановлення права акціонера на отримання виплати (якщо існує висока імовірність отримання Компанією економічної вигоди та величина доходів може бути достовірно визначена). Процентні доходи визнаються, якщо існує висока імовірність отримання Компанією економічної вигоди та величина доходів може бути достовірно визначена. Процентні доходи розраховуються виходячи з балансової вартості фінансового активу (без урахування відсотків) та ефективної ставки відсотка, яка розраховується так, щоб забезпечити дисконтування очікуваних майбутніх грошових надходжень протягом очікуваного терміну погашення фінансового активу до балансової вартості даного активу на момент його визнання. Доходи від оренди Політика Компанії щодо визнання доходів за договорами операційної оренди описана у відповідному параграфі. Витрати Витрати визнаються Компанією виходячи з принципу відповідності доходів та витрат зазначеного в Концептуальній основі МСБО (IAS) 1 «Подання фінансової звітності», і при цьому: ? існує ймовірність вибуття активів, що утримують у собі економічні вигоди; ? сума витрат може бути достовірно визначена. Витрати за позиками Витратами на позики Компанія визнає: ? відсотки за банківським овердрафтом, короткостроковими і довгостроковими позиками; ? амортизацію знижок чи премій, пов'язаних із позиками; ? амортизацію другорядних витрат, пов'язаних з отриманням позик; ? фінансові витрати, пов'язані з фінансовою орендою; ? курсові різниці, які виникають унаслідок отримання позик в іноземній валюті, якщо вони розглядаються як коригування витрат на відсотки. Витрати на позики визнаються Компанією як витрати в тому періоді, в якому вони були понесені, незалежно від використання позики. Податок на прибуток Витрати з податку на прибуток представляють загальну суму, що включається для визначення прибутку або збитку за період відповідно до поточних та відстрочених податків. Витрати з податку на прибуток визнаються у Звіті про прибутки чи збитки та інший сукупний дохід, крім випадків, коли вони відносяться до операцій, визнаних безпосередньо у складі власного капіталу. Інші податки, окрім податку на прибуток, відображаються як компонент операційних витрат. Поточний податок на прибуток Поточний податок на прибуток в фінансовій звітності розраховується відповідно до українського законодавства, чинного на звітну дату. Поточний податок на прибуток визнається зобов'язанням у сумі, що підлягає сплаті. Перевищення сплаченої суми податку на прибуток над сумою, яка підлягає сплаті, визнається дебіторською заборгованістю. Відстрочений податок на прибуток Відстрочений податок на прибуток визнається Компанією відповідно до вимог МСБО (IAS) 12 «Податок на прибуток». Відстрочений податок на прибуток розраховується за методом балансових зобов'язань відносно перенесених з минулих періодів податкових збитків і тимчасових різниць, що виникають між податковою базою активів і зобов'язань і їх балансовою вартістю для цілей фінансової звітності. Відстрочені податки не визнаються відносно тимчасових різниць при первісному визнанні активу або зобов'язання в разі операції, яка не є об'єднанням компаній, коли така операція не впливала ні на бухгалтерський, ні на податковий прибуток. Відстрочений податок оцінюється за податковими ставками, які діяли або планувались до введення в дію на звітну дату і які, як очікувалось, застосовуватимуться в періодах, коли буде сторнована тимчасова різниця або використаний перенесений податковий збиток (на 01 січня

2017 року – 18%, на 01 січня 2016 року – 18%). Відстрочені податкові активи по сторнованих тимчасових різницях і перенесених податкових збитках визнаються Компанією лише в тій мірі, в якій існувала упевненість в тому, що в наявності буде оподатковуваний прибуток, відносно якого можна буде реалізувати суми вирахувань. Основні засоби До складу основних засобів Компанії включаються матеріальні активи, призначені для використання у виробництві, поставках товарів та наданні послуг, при наданні в оренду чи адміністративних цілях, з терміном експлуатації від 1 року та більше. Первісна оцінка об'єктів основних засобів здійснювалася за оціночною (переоціненою) вартістю на дату першого застосування МСФЗ, за вирахуванням подальшої накопиченої амортизації та накопичених збитків від знецінення. Подальші надходження об'єктів основних засобів відображаються за собівартістю. Собівартість включає витрати, безпосередньо пов'язані з придбанням об'єктів основних засобів. Вартість створених активів включає в себе вартість матеріалів, прямі витрати праці і відповідну частку виробничих накладних витрат. Витрати, пов'язані із заміною компонента об'єкта основних засобів, який обліковується окремо, капіталізуються, а балансова вартість компонента, що замінюється - списується. Поліпшення, які суттєво збільшують термін служби активів або економічні вигоди від їх використання, капіталізуються, а витрати на поточне обслуговування та ремонти відображаються у складі витрат поточного періоду. Витрати на ремонт та технічне обслуговування визнаються у складі витрат того періоду, в якому такі витрати були понесені. Амортизація основних засобів Компанії нараховується прямолінійним методом рівними частинами протягом усього терміну використання. Ліквідаційна вартість основних засобів визнається рівною нулю. Визначений термін експлуатації та метод амортизації переглядаються в кінці кожного року з метою врахування значних змін в очікуваній формі споживання майбутніх економічних вигід, втілених в активі. Строки корисного використання для розрахунку амортизації основних засобів: Будівлі та споруди — до 20 - 50 років; Машини та обладнання — від 5 до 30 років; Транспортні засоби — від 5 до 26 років; Інші — від 4 до 11 років; Запасні частини та резервне обладнання класифікуються як основні засоби, якщо вони відповідають критеріям визнання основного засобу та термін їх використання більше одного року. В інших випадках такі активи класифікуються як запаси. Амортизація запасних частин та резервного обладнання, визначених як основні засоби, амортизуються протягом строку корисного використання, що не перевищує строк активу, до якого вони належать. Активи, отримані за договорами фінансової оренди, амортизуються з використанням принципів, які застосовуються до власних основних засобів, протягом найменшого з двох термінів: очікуваного терміну їх корисного використання або терміну відповідного договору оренди. Списання основних засобів відбувається при їх вибутті або у випадку, якщо в майбутньому не очікується отримання економічних вигід від використання або вибуття цих активів. Прибутки або збитки, що виникли в результаті списання активу (розраховані як різниця між чистим надходженням від вибуття та балансовою вартістю активу), включаються до Звіту про прибутки чи збитки та інший сукупний дохід за звітний рік, в якому актив був списаний. Залишкова вартість активів, термін корисного використання та методи амортизації переглядаються в кінці кожного звітного року й коригуються перспективно, якщо це необхідно. Інвестиційна нерухомість Інвестиційною нерухомістю визнається нерухомість (земля чи будівля, або частина будівлі, або їх поєднання), утримувана Компанією з метою отримання орендних платежів або збільшення вартості капіталу, а не для використання у виробництві, при постачанні товарів, при наданні послуг, для адміністративних цілей або продажу в звичайному ході діяльності. Визнання інвестиційної нерухомості здійснюється за собівартістю придбання, включаючи витрати на операцію. Нематеріальні активи Нематеріальні активи Компанії включають немонетарні активи, що не мають фізичної субстанції та можуть бути ідентифіковані. Нематеріальні активи, придбані окремо Нематеріальні активи, що були придбані окремо, оцінюються за собівартістю з вирахуванням будь-якої накопиченої амортизації та будь-яких накопичених збитків від зменшення корисності. Амортизація визнається згідно методу прямолінійного списання. Визначений термін експлуатації та метод амортизації переглядаються в кінці кожного звітного періоду з метою врахування значних змін в очікуваній формі споживання майбутніх економічних вигід, втілених в активі. Внутрішньо-генеровані нематеріальні активи Для визнання внутрішньо-генерованих нематеріальних активів Група класифікує генерування активу на етапі дослідження та етапі розробок. Первісне визнання

внутрішньо-генерованих нематеріальних активів здійснюється за собівартістю, що являє собою суму видатків, понесених з дати, коли нематеріальний актив уперше почав відповідати критеріям визнання, зазначеним вище. Після первісного визнання внутрішньо-генерований нематеріальний актив відображається за його собівартістю за вирахуванням будь-якої накопиченої амортизації та будь-яких накопичених збитків від зменшення корисності. Зменшення корисності матеріальних та нематеріальних активів (окрім гудвілу) На кожну звітну дату Компанія переглядає облікову вартість своїх матеріальних та нематеріальних активів, щоб визначити, чи є якась ознака того, що корисність активу може зменшитися. Якщо така ознака є, Компанія оцінює суму очікуваного відшкодування такого активу. Сумою очікуваного відшкодування є більша з двох оцінок: балансова вартість активу (чи одиниці, що генерує грошові кошти) за вирахуванням витрат на продаж або його вартість при використанні. Визначення вартості використання включає оцінку майбутніх надходжень і вибуття грошових коштів, які Компанія має отримати від безперервного використання активу та його остаточної ліквідації та за-стосування відповідної ставки дисконту до цих майбутніх грошових потоків з метою приведення їх до поточної вартості. Ставка дисконту відображає вартість грошей у часі, відображену у вигляді поточної ринкової безризикової ставки відсотка, ціну за прийняття ризику, притаманного цьому активу та інші фактори. Якщо сума очікуваного відшкодування активу менша за його балансову вартість, балансова вартість активу зменшується до суми його очікуваного відшкодування. Збиток від зменшення корисності негайно визнається Компанією в прибутках чи збитках, окрім випадків, коли актив не обліковують за переоціненою сумою. В такому випадку збиток від зменшення корисності визнається як уцінка.

Непоточні активи, утримувані для продажу Компанія класифікує непоточний актив (або ліквідаційну групу) як утримуваний для продажу, якщо його балансова вартість буде в основному відшкодовуватися шляхом операції продажу, а не поточного використання. Така умова вважається виконаною, якщо актив (або ліквідаційна група) придатний для негайного продажу в тому стані, в якому він знаходиться на момент продажу, на умовах, яких зазвичай дотримуються при продажі таких активів (або ліквідаційних груп). Коли Компанія зацікавлена у плані продажу, що веде за собою втрату контролю над дочірньою компанією, усі активи та зобов'язання такої дочірньої компанії класифікуються як утримувані для продажу при дотриманні вищезазначених критеріїв, незалежно від того чи буде Компанія утримувати неконтрольний пакет акцій в колишній дочірній компанії після продажу. Непоточний актив (або ліквідаційна група) оцінюється як утримуваний для продажу за нижчою з оцінок: балансовою вартістю або справедливою вартістю за вирахуванням витрат на продаж.

Запаси Запасами Компанія визнає активи, які відповідають одному з критеріїв: ? утримуються для продажу в звичайному ході діяльності; ? перебувають у процесі виробництва для такого продажу; ? існують у формі основних чи допоміжних матеріалів для споживання у виробничому процесі або при наданні послуг. Запаси оцінюються Компанією за найменшим з двох показників: собівартістю або чистою вартістю ре-алізації. Оцінка запасів при їх реалізації, відпуску у виробництво чи іншому вибутті здійснюється за методом середньозваженої собівартості сформованої на момент їх вибуття. Балансова вартість реалізованих запасів визнається Компанією як витрати періоду, в якому визнається відповідний дохід. Грошові кошти та їх еквіваленти Під грошовими коштами чи їх еквівалентами слід розуміти найбільш ліквідні оборотні активи підприємства, які утримуються з метою їх використання для задоволення господарських потреб, що знаходяться на рахунках підприємства в установах банку. Під еквівалентами грошових коштів слід розуміти короткострокові, високоліквідні інвестиції, які вільно конвертуються у визначені суми грошових коштів і яким притаманний незначний ризик зміни вартості. Дебіторська заборгованість Торговельна (операційна) дебіторська заборгованість виникає в процесі звичайної операційної діяльності підприємства за умови продажу товарів (готової продукції). Така заборгованість включає в себе суму коштів, що належать до сплати покупцями в результаті продажу підприємством товарів, робіт, послуг на умовах післяплати. Торговельна дебіторська заборгованість при первісному визнанні оцінюються за вартістю, зазначеною у договорі, чи іншому документі, який визначає вартість операції. На дату балансу дебіторська заборгованість оцінюється за чистою вартістю реалізації з урахуванням ПДВ та за вирахуванням резерву сумнівних боргів. Величина сумнівних боргів визначається виходячи з платоспроможності окремих дебіторів. Резерв розраховується і переглядається регулярно, зміна

резерву відображається у Звіті про прибутки чи збитки та інший сукупний дохід Торговельна дебіторська заборгованість, яка виражена в іноземній валюті, переведена у валюту звітності відповідно до МСБО (IAS) 21 «Вплив змін валютних курсів». Прибутки та збитки, що виникли в результаті перерахування відображаються у Звіті про прибутки чи збитки та інший сукупний дохід. Авансові платежі перераховані на користь постачальників за майбутні поставки товарів, надання робіт (послуг) свідчить про ймовірність отримання підприємством майбутніх економічних вигід. Такі перед-плати визнаються дебіторською заборгованістю, враховуються з урахуванням ПДВ та за вирахуванням резерву сумнівних боргів. Кредиторська заборгованість Торговельна кредиторська заборгованість виникає в процесі звичайної операційної діяльності підприємства за умови придбання товарів, робіт, послуг. Така заборгованість включає в себе суму коштів, що належать до сплати постачальникам в результаті отримання підприємством товарів, робіт, послуг на умовах післяплати. Кредиторська заборгованість відображається за первісною історичною вартістю з урахуванням ПДВ. Фінансові зобов'язання припиняють відображатися у фінансовій звітності тільки у випадку, якщо зобов'язання, визначене у відповідному договорі, було виконано, відмінено, або термін його дії закінчився. Торговельна кредиторська заборгованість, яка виражена в іноземній валюті, переведена у валюту звітності відповідно до МСБО (IAS) 21 «Вплив змін валютних курсів». Прибутки та збитки, що виникли в результаті перерахування відображаються у Звіті про прибутки чи збитки та інший сукупний дохід. Отримання передплат від покупців та замовників за поставку в майбутньому готової продукції, товарів чи надання робіт (послуг) свідчить про наявність у підприємства зобов'язань щодо їх постачання або повернення передплати грошовими коштами, якщо підприємство не зможе виконати свої зобов'язання з поставки. Такі передплати визнаються кредиторською заборгованістю та враховуються з урахуванням ПДВ. Оренда Договір оренди класифікується Компанією як фінансова оренда, якщо згідно умовам такого договору усі ризики та винагороди, пов'язані з володінням, переходять до орендаря. Усі інші договори оренди класифікуються як операційна оренда. Компанія — орендодавець Активи, утримувані за угодами про фінансову оренду, визнаються Компанією як дебіторська заборгованість за сумою, що дорівнює чистим інвестиціям в оренду. Орендні платежі, що підлягають отриманню, визнаються погашенням основної суми боргу та фінансовим доходом від надання Компанією інвестицій та послуг. Дохід від фінансової оренди відноситься на облікові періоди для того, щоб відобразити сталу періодичну прибутковість на чисті інвестиції Компанії в фінансову оренду. Дохід від операційної оренди визнається в складі доходу на прямолінійній основі протягом строку оренди. Первісні прямі витрати, понесені при веденні переговорів та укладанні угоди про операційну оренду, додаються до балансової вартості орендованого активу та визнаються витратами протягом строку оренди за такою самою основою, як дохід від оренди. Компанія — орендар Первісне визнання активів, що утримуються Компанією згідно договорам фінансової оренди, здійснюється за справедливою вартістю орендованого майна на початку оренди, або за теперішньою вартістю мінімальних орендних платежів, яка визначається на початку оренди, якщо вона нижча за справедливу вартість. Відповідне зобов'язання перед орендодавцем включається до Звіту про фінансовий стан як зобов'язання з фінансової оренди. Орендні платежі розподіляються між фінансовими витратами та зменшенням непогашених зобов'язань для того, щоб забезпечити сталу періодичну ставку відсотка на залишок зобов'язань. Витрати на фінансову оренду визнаються витратами в тому періоді, в якому вони були понесені. Не-передбачені орендні платежі відображаються як витрати в тих періодах, в яких вони понесені. Орендні платежі за угодою про операційну оренду визнаються витратами на прямолінійній основі протягом строку оренди окрім випадків, коли інша систематична основа краще відображає часову схему вигід від використання орендованого активу. Непередбачені платежі за операційною орендою відображаються як витрати в тих періодах, в яких вони понесені. Виплати працівникам та програми пенсійного забезпечення Компанія здійснює виплати працівникам у вигляді поточних виплат: заробітної плати, внесків на соціальне страхування, компенсації невикористаної відпустки та інших виплат і нарахувань, що здійснюються відповідно до законодавства України. Нарахована сума виплати працівникам за роботу, яку вони виконали протягом звітного періоду, визнається поточним зобов'язанням. Компанія здійснює платежі до Пенсійного фонду України за ставками та в розмірах, визначених

зако-нодавством України. Ніяких інших програм пенсійного забезпечення Компанія не використовує. Будь-які одноразові виплати працівникам, що виходять на пенсію, Компанія визнає витратами періоду, в якому вони були здійснені. Забезпечення, умовні зобов'язання та умовні активи Забезпечення визнаються тоді, коли Компанія має теперішню заборгованість (юридичну чи конструктивну) внаслідок минулої події та існує імовірність, що вибуття ресурсів, які втілюють у собі економічні вигоди, буде необхідним для погашення заборгованості та можна достовірно оцінити її суму. Сума, що визнається Компанією ні як забезпечення, є найкращою оцінкою видатків, необхідних для погашення теперішньої заборгованості на звітну дату Звіту про фінансовий стан, що враховує ризики та невизначеності, які пов'язані з сумою зобов'язання. У випадках, коли вплив вартості грошей у часі суттєвий, сума забезпечення визнається у сумі теперішньої вартості видатків, які, як очікується, будуть потрібні для погашення зобов'язання. Якщо очікується, що деякі або всі видатки потрібні для погашення забезпечення компенсуватимуться іншою стороною, компенсація визнається Компанією лише тоді, коли фактично визначено, що компенсація буде отримана, якщо Компанія погасить заборгованість. Компенсація розглядається Компанією як окремий актив із сумою, яка не перевищує суму забезпечення. Обтяжливі контракти Теперішня заборгованість, що витікає з обтяжливого контракту, визнається та оцінюється Компанією як забезпечення. Обтяжливий контракт має місце тоді, коли Компанія укладає контракт, у якому неминучі витрати на погашення заборгованості за контрактом перевищують економічні вигоди, які очікується отримати за ним. Реструктуризація Забезпечення реструктуризації визнається тоді, коли Компанія розробила докладний офіційний план реструктуризації та викликала обґрунтоване очікування в тих, на кого вплине реструктуризація, у тому, що Компанія здійснить реструктуризацію, розпочавши впровадження цього плану або оголосивши основні особливості цього плану. Забезпечення реструктуризації включає лише прямі видатки, які виникають внаслідок реструктуризації. Забезпечення наступних витрат на додаткове пенсійне забезпечення Компанія зобов'язана компенсувати Державному пенсійному фонду України кошти за пенсії, що виплачуються фондом працівникам Компанії, які працювали у шкідливих для здоров'я умовах праці і, як результат, який отримав право виходу на пенсію і право на отримання пенсії до настання звичайного пенсійного віку, як визначено пенсійним законодавством. Цей пенсійний план з визначеними виплатами («План») не має фінансового фонду і відповідних активів. Витрати, пов'язані з даними Планом, нараховуються в даній фінансовій звітності з використанням методу прогнозованої облікової одиниці відносно працівників, які мають право на такі виплати. Чисте зобов'язання Компанії щодо даного Плану розраховується окремо по кожному Плану шляхом оцінки суми майбутніх виплат, належних працівникам за надані ними послуги в поточному і попередніх періодах. Сума виплати потім дисконтується для визначення поточної вартості зобов'язання, яке відбивається в балансі. Компанія здійснює розрахунок зобов'язань, пов'язаних з даними Планом, на кожен дату балансу. Фактичні результати можуть відрізнитися від оцінок, зроблених за станом на дату балансу. Відновлення земельних ділянок (рекультивация земель) Зобов'язання щодо охорони земельних ділянок і усунення збитку, нанесеного навколишньому середовищу виникають у підприємства на основі укладеного договору на оренду землі. Формування забезпечення на відновлення земельних ділянок здійснюється на основі історичних витрат на технічну та біологічну рекультивацию, тобто рівня виробництва та темпів виснаження землі, які розраховується для кожного окремого кар'єру на одиницю площі (гектар). Резерви на виплату відпусток Забезпечення на оплату відпусток працівників визнаються Компанією згідно вимогам чинного законодавства України. Для оцінки суми забезпечення використовуються фактичні дані за нарахованою зарплатою та відпустковими за попередній звітний період. Фінансові активи Згідно з МСБО (IAS) 32 «Фінансові інструменти: подання» Компанія визнає у складі фінансових активів: ? грошові кошти; ? інструменти власного капіталу іншого суб'єкта господарювання; ? контрактні права отримувати грошові кошти або інший фінансовий актив від іншого суб'єкта господарювання або обмінювати фінансові інструменти з іншим суб'єктом господарювання за умов, які є потенційно сприятливими для Компанії; ? контракти, розрахунки за яким можуть здійснюватися власними інструментами капіталу Компанії. Компанія здійснює визнання фінансових активів лише тоді, коли Компанія стає стороною контрактних положень щодо фінансового інструмента. Припинення визнання

фінансового активу Компанією здійснюється лише тоді, коли строк дії контрактних прав на грошові потоки від фінансового активу закінчується або Компанія передає фінансовий актив і ця передача кваліфікується для припинення визнання. Визнання та припинення визнання фінансових активів здійснюється Компанією на дату здійснення операції, відповідно до договору, умов якого вимагають поставку фінансових активів у рамках, встановлених на відповідному ринку. Первісне визнання фінансового активу Компанією здійснюється за їхньою справедливою вартістю плюс витрати на операцію, які прямо відносяться до придбання або випуску фінансового активу. Після первісного визнання Компанією фінансових активів вони оцінюються за їхньою справедливою вартістю без будь-яких вирахувань щодо витрат на операцію, які вона може понести при продажу або іншому вибутті, за винятком дебіторської заборгованості, інвестицій, утримуваних до погашення, та інвестицій в інструменти власного капіталу, які не мають ринкової ціни котирування на активному ринку і справедливу вартість яких не можна достовірно оцінити, які оцінюються за собівартістю. При припиненні визнання фінансового активу різниця між балансовою вартістю та сумою отриманої компенсації (включаючи будь-який новий отриманий актив мінус будь-яке нове прийняте зобов'язання) та будь-якого кумулятивного прибутку або збитку, які були визнанні прямо у власному капіталі, визнаються Компанією у прибутку чи збитку. Фінансові зобов'язання Згідно з МСБО (IAS) 32 «Фінансові інструменти: подання», Компанія визнає фінансовим зобов'язанням таке зобов'язання, яке є: ? контрактним зобов'язанням надавати грошові кошти або інший фінансовий актив іншому суб'єктові господарювання або обмінюватися фінансовими інструментами або фінансовими зобов'язаннями з іншим суб'єктом господарювання за умов, які є потенційно несприятливими для Компанії; ? контрактом, розрахунки за яким здійснюватимуться або можуть здійснюватися власними інструментами капіталу Компанії. Компанія здійснює визнання фінансових зобов'язань лише тоді, коли Компанія стає стороною контрактних положень щодо фінансового інструмента. Припинення визнання фінансового зобов'язання лише при його погашенні, тобто, коли заборгованість, визначену в контракті, погашено, анульовано або строк її дії закінчується. Первісне визнання фінансового зобов'язання Компанією здійснюється за їхньою справедливою вартістю плюс витрати на операцію, які прямо відносяться до придбання або випуску фінансового активу. Після первісного визнання всі фінансові зобов'язання оцінюються Компанією за первісною вартістю, за винятком: ? фінансових зобов'язань за справедливою вартістю з відображенням переоцінки як прибутку або збитку; ? фінансових зобов'язань, які виникають під час передачі фінансового активу і не кваліфікуються для припинення визнання або обліковуються із застосуванням підходу подальшої участі. Різниця між балансовою вартістю фінансового зобов'язання (або частини фінансового зобов'язання), погашеного або переданого іншій стороні, та сплаченою компенсацією (включаючи будь-які передані негрошові активи та прийняті зобов'язання) визнається Компанією у прибутку чи збитку.

Продовження тексту приміток

5. ПЕРЕРАХУНОК ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ЗА РІК, ЩО ЗАКІНЧИВСЯ 31 ГРУДНЯ 2016 РОКУ У звітному році Компанія було змушена зробити коригування, які вплинули на рік, що закінчився 31 грудня 2016 року. Коригування пов'язані з наступними подіями: 6. ДОХОДИ Структура доходів від виробничо-комерційної діяльності Компанії: 6.1 Дохід від продажу Рік, що закінчився 31.12.17 Рік, що закінчився 31.12.16 Дохід від продажу готової продукції 2 634 714 2 389 702 Дохід від реалізації послуг 33 666 - Разом: 2 668 380 2 389 702 6.1.2 Дохід від продажу за напрямком Рік, що закінчився 31.12.17 Рік, що закінчився 31.12.16 Локальні продажі 2 653 060 2 388 763 Експорт 15 320 939 Разом: 2 668 380 2 389 702 6.2 Інші доходи Рік, що закінчився 31.12.17 Рік, що закінчився 31.12.16 Дохід від безоплатно одержаних активів 122 - Одержані штрафи, пені, неустойки 80 73 Дохід від операційної оренди активів 7 542 3 129 Дохід від реалізації інших оборотних активів 27 222 101 945 Дохід від вибуття необоротних активів 9 422 - Дохід від списання кредиторської заборгованості 5 425 487 Процентні доходи із поточного рахунку 11 371 - Дохід від курсових різниць - 1 134 060 Дохід від купівлі/продажу іноземної валюти - 646 Інші доходи 77 724 28 365 Разом: 138 908 1 268 705 6.3 Фінансові доходи Рік, що закінчився 31.12.17 Рік, що закінчився 31.12.16 Інші фінансові доходи 16 16 457 Разом: 16 16 457 7. ВИТРАТИ

Структура витрат від виробничо-комерційної діяльності Компанії: 7.1 Собівартість продажу товарів, робіт, послуг Рік, що закінчився 31.12.17 Рік, що закінчився 31.12.16 Матеріальні витрати (1 137 545) (1 074 867) Заробітна плата (47 724) (48 844) Соціальне страхування (9 027) (10 022) Амортизація (106 473) (105 307) Оренда (5 400) (4 758) Послуги (412 775) (144 571) Інші (5 603) (11 329) Разом: (1 724 547) (1 399 698) 7.2 Адміністративні витрати Рік, що закінчився 31.12.17 Рік, що закінчився 31.12.16 Матеріальні витрати (2 367) (2 173) Заробітна плата (8 423) (11 347) Соціальне страхування (1 304) (1 746) Амортизація (8 293) (5 858) Оренда (10 527) (4 896) Послуги (74 679) (30 165) Податки (16 299) (12 338) Інші (2 255) (1 664) Разом: (124 147) (70 187) 7.3 Витрати на збут Рік, що закінчився 31.12.17 Рік, що закінчився 31.12.16 Матеріальні витрати (18 603) (1 956) Заробітна плата (10 340) (5 465) Соціальне страхування (1 911) (1 136) Амортизація (1 906) - Оренда (757) - Транспортні послуги (74 986) (82 358) Маркетингові послуги та послуги з просування товарів (19 001) (26 427) Інші послуги (2 908) (1 795) Разом: (130 412) (119 137) 7.4 Інші витрати Рік, що закінчився 31.12.17 Рік, що закінчився 31.12.16 Матеріальні витрати (106 342) - Заробітна плата (4 851) - Соціальне страхування (1 971) - Амортизація - - Оренда (162) - Реалізація інших оборотних активів (25 102) - Вибуття необоротних активів (13 268) (21 070) Штрафи, пені, неустойки (1 335) (610) Сумнівні та безнадійні борги (867) (1 680) Благодійність (1 690) (2 605) Збиток від курсових різниць (162 421) (1 199 627) Збиток від купівлі/продажу іноземної валюти (2 063) (2 787) Інші витрати (38 734) (301 594) Разом: (358 806) (1 529 973) 7.5 Прибуток (Збиток) від неопераційних курсових різниць Рік, що закінчився 31.12.17 Рік, що закінчився 31.12.16 Збиток від неопераційних курсових різниць (358 999) (1 178 501) Разом: (358 999) (1 178 501) 7.6 Фінансові витрати Рік, що закінчився 31.12.17 Рік, що закінчився 31.12.16 Проценти по кредитах (894 448) (868 768) Інші процентні витрати (322) - Разом: (894 770) (868 768) 8. ПОДАТКИ 8.1 Поточні податкові активи 31.12.17 31.12.16 Передплата з податку на прибуток 35 998 35 998 Інші податки - - Разом: 35 998 35 998 8.2 Поточні податкові зобов'язання 31.12.17 31.12.16 Податок з доходів фізичних осіб 1 053 719 Податок з нерухомості 1 291 310 Земельний податок, оренда землі 204 192 Екологічні платежі 2 537 2 178 Плата за надра 2 200 189 Військовий збір 132 110 Податок на додану вартість - - Інші податкові зобов'язання 26 28 Разом: 7 443 3 726 Поточна заборгованість за податками обґрунтована господарською діяльністю Компанії. Податок на прибуток розраховано і сплачено згідно податкового законодавства. В Україні законодавчо встановле-на ставка податку на прибуток з 01.01.2016 року — 18%, з 01.01.2017 року — 18%. Податок на додану вартість розраховано і сплачено згідно податкового законодавства. В Україні законодавчо встановле-на ставка податку на додану вартість у 2016–2017 роках — 20%. 9. ВІДСТРОЧЕНІ ПОДАТКОВІ АКТИВИ ТА ВІДСТРОЧЕНІ ПОДАТКОВІ ЗОБОВ'ЯЗАННЯ Відстрочені податки були розраховані на всі тимчасові різниці з використанням ставки оподаткування у розмірі: для 2016 – 2017 років - 18%. Податковий ефект тимчасових різниць, який зменшує суму оподаткування: 9.1 Відстрочені податкові активи (зобов'язання) 31.12.17 Визнано у капіталі 31.12.16 Балансова вартість основних засобів (844) 735 (1 579) Пенсійне зобов'язання за визначеними виплатами 7 390 (1 431) 8 821 Резерв сумнівних боргів 317 (253) 570 Відсотки за кредитами 540 937 142 089 398 848 Разом: 547 800 141 140 406 660 10. ОСНОВНІ ЗАСОБИ 10.1 Основні засоби 31.12.17 31.12.16 Первісна вартість 3 549 640 3 421 256 Накопичена амортизація (799 735) (701 643) Чиста балансова вартість 2 749 905 2 719 613 Об'єкти незавершеного будівництва 122 333 63 343 Земельні ділянки 376 376 Будинки та споруди 1 500 804 1 543 934 Машини та обладнання 1 038 550 1 039 980 Транспортні засоби 80 721 64 694 Інструменти, прилади та інвентар 7 121 7 263 Інші - 23 Чиста балансова вартість 2 749 905 2 719 613 Витрати, понесені для підтримання об'єктів в робочому стані, включались до складу витрат. Амортизація основних засобів нараховувалась із застосуванням прямолінійного методу. Протягом звітного періоду змін в оцінках термінів експлуатації, ліквідаційної вартості, а також зміни методів амортизації основних засобів Компанії не було. Надходження основних засобів протягом звітного періоду являло собою придбання нових об'єктів основних засобів за грошові кошти та створення (будівництво, дообладнання) нових та існуючих основних засобів. Подальша оцінка основних засобів здійснюється відповідно до вимог МСБО 16 «Основні засоби» і складає собівартість основного засобу за вирахуванням зносу або збитків від зменшення корисності основного засобу. Станом на 31.12.2017 Компанія не має договірних зобов'язань щодо придбання основних засобів.

На 31 грудня 2017 року Компанія провела тестування основних засобів та капітальних інвестицій на предмет наявності ознак знецінення, в результаті якого управлінський персонал визнав, що вартість використання основних засобів та капітальних інвестицій перевищує їх балансову вартість. Відповідно за рік, що закінчився 31.12.2017 року, збитки від знецінення основних засобів та капітальних інвестицій не визнавались. Рух основних засобів по групах представлено наступним чином:

10.2 Рух основних засобів по групах Об'єкти незавершеного будівництва Земельні ділянки Будинки та споруди Машини та обладнання Транспортні засоби Інструменти, прилади та інвентар Інші Разом Станом на 31.12.16 Первісна вартість 63 343 376 1 853 369 1 373 111 116 495 14 363 199 3 421 256 Накопичена амортизація - - (309 435) (333 131) (51 801) (7 100) (176) (701 643) Чиста балансова вартість 63 343 376 1 543 934 1 039 980 64 694 7 263 23 2 719 613 Надходження (первісна вартість) 146 207 - 6 147 55 862 23 774 1 032 402 233 424 Вибуття (первісна вартість) (87 217) - (1 240) (14 720) (1 432) (431) - (105 040) Вибуття (знос) - - 543 7 803 1 197 429 - 9 972 Амортизаційні відрахування - - (48 580) (50 375) (7 512) (1 172) (425) (108 064) Станом на 31.12.17 Первісна вартість 122 333 376 1 858 276 1 414 253 138 837 14 964 601 3 549 640 Накопичена амортизація - - (357 472) (375 703) (58 116) (7 843) (601) (799 735) Чиста балансова вартість 122 333 376 1 500 804 1 038 550 80 721 7 121 - 2 749 905 Станом на 31.12.2016 та на 31.12.2017 основні засоби Компанії не перебували у заставі. Первісна вартість основних засобів, які станом на 31.12.2017 перебувають у використанні, але мають нульову залишкову вартість, складає 98 794 тис. грн.

11. НЕМАТЕРІАЛЬНІ АКТИВИ Нематеріальні активи Компанії представлені у Звіті про фінансовий стан у вигляді програмного забезпечення та ліцензіями на право використання комп'ютерних програм. Придбані нематеріальні активи Компанія враховує за собівартістю. Подальша оцінка нематеріальних активів здійснюється відповідно до МСБО (IAS) 38 «Нематеріальні активи» і складає собівартість не-матеріального активу за вирахуванням зносу або збитків від зменшення корисності нематеріального активу. Амортизація нематеріальних активів нараховується на прямолінійній основі виходячи з термінів корисної дії нематеріального активу. Мінімальний термін корисної дії програмного забезпечення, сайтів та комерційних позначень складає 1 рік. Договірних зобов'язань на придбання або створення об'єктів нематеріальних активів Компанія не має. Об'єктів інтелектуальної власності, не визнаних в якості нематеріальних активів, Компанія не має. Рух нематеріальних активів по групах представлено наступним чином:

11.1 Рух нематеріальних активів по групах Авторське право та суміжні з ним права Інші нематеріальні активи Права на комерційні позначення Права користування природними ресурсами Разом Станом на 31.12.16 Первісна вартість - 43 041 - - 43 041 Накопичена амортизація - (7 953) - - (7 953) Чиста балансова вартість - 35 088 - - 35 088 Надходження (первісна вартість) - 138 - 7 597 7 735 Вибуття (первісна вартість) - (29) - - (29) Вибуття (знос) - 29 - - 29 Амортизаційні відрахування - (8 367) - (240) (8 607) Станом на 31.12.17 Первісна вартість - 43 150 - 7 597 50 747 Накопичена амортизація - (16 291) - (240) (16 531) Чиста балансова вартість - 26 859 - 7 357 34 216

12. ОПЕРАЦІЙНА ОРЕНДА Компанія орендує виробниче обладнання та нерухомість. Стосунки оформлюються договорами операційної оренди на строк від 1 до 5 років з подальшим продовженням терміну шляхом укладення до-даткових угод. За договорами, Компанія не має права викупу об'єктів оренди після закінчення терміну оренди.

12.1 Витрати з оренди (без ПДВ) Рік, що закінчився 31.12.17 Рік, що закінчився 31.12.16 Мінімальні орендні платежі за договорами оренди (16 089) (9 654) Разом: (16 089) (9 654)

12.2 Доходи за договорами операційної оренди та суборенди (без ПДВ) Рік, що закінчився 31.12.17 Рік, що закінчився 31.12.16 Мінімальні орендні платежі (16 089) (9 654) Разом: (16 089) (9 654)

13. ФІНАНСОВІ ІНВЕСТИЦІЇ Фінансові інвестиції Компанії представлені у Звіті про фінансовий стан у вигляді фінансових інвестицій, які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств та інших фінансових інвестицій:

13.1 Фінансові інвестиції 31.12.17 31.12.16 Фінансові інвестиції, які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств 300 300 Інші фінансові інвестиції 208 326 208 326 Разом: 208 626 208 626

13.2 Інвестиції, які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств 31.12.17 31.12.16 ДП ПАТ "ПОДІЛЬСЬКИЙ ЦЕМЕНТ" САНАТОРІЙ "ЛІСОВА ПІСНЯ" 300 300 Разом: 300 300

13.3 Інші фінансові інвестиції 31.12.17 31.12.16 ПРАТ "БЕХІВСЬКИЙ СПЕЦІАЛІЗОВАНИЙ КАР'ЄР" 115 883 115 883 ТОВ "ЩИРЕЦЬКИЙ ЗЗВ" 32 400 32 400 ТОВ "ЛЬВІВСЬКИЙ БЕТОН" 25 969 25 969 ПАТ "БЛОЦЕРКІВСЬКИЙ ЗЗК" 19 825 19 825 ТОВ

"БУДУКРМАТЕРІАЛ" 8 532 8 532 ПАТ "ПОПІЛЬНЯНСЬКИЙ СПЕЦКАР'ЄР" 5 659 5 659 Інші 59 59 Разом: 208 326 208 326 За рік, що закінчився 31.12.2017 року розмір фінансових інвестицій не змінювався. Станом на 31.12.2017 ДП ПАТ "ПОДІЛЬСЬКИЙ ЦЕМЕНТ" САНАТОРІЙ "ЛІСОВА ПІСНЯ" та ТОВ "ЩИРЕЦЬКИЙ ЗЗВ" перебувають у стадії припинення своєї діяльності, що призведе до зміни розміру фінансових інвестицій в майбутньому. 14. ІНШІ НЕОБОРОТНІ АКТИВИ Інші необоротні активи Компанії станом на 31.12.2017 та 31.12.2016 представлені наступним чином: 14.1 Інші необоротні активи 31.12.17 31.12.16 Довгострокова дебіторська заборгованість 224 262 146 130 Інші необоротні активи - - Разом: 224 262 146 130 Довгострокові позики надані пов'язаним сторонам 132 433 132 433 Інші довгострокові позики 80 160 160 Витрати майбутніх періодів (вскриша) 11 669 13 537 Разом: 224 262 146 130 15. ЗАПАСИ Запаси Компанії станом на 31.12.2017 та 31.12.2016 представлені наступним чином: 15.1 Запаси 31.12.17 31.12.16 Виробничі запаси 676 157 462 493 Незавершене виробництво 124 404 77 573 Готова продукція 24 704 26 577 Інші - - Разом: 825 265 566 643 Запаси відображені за первісною вартістю, яка складається з фактичних витрат на їх придбання. Со-бівартість запасів визначається за методом середньозваженої собівартості сформованої на момент їх вибуття. У звітному періоді на витрати було віднесено запасів на загальну суму 1 334 378 тис. грн. (за рік, що закінчився 31.12.2016: 1 379 212 тис. грн.). Станом на 31.12. 2017 запаси, що виступають забезпеченням кредитів та позик відсутні. На 31.12.2017 року Компанія провела тестування запасів на предмет наявності ознак знецінення, в результаті якого управлінський персонал визнав, що вартість використання запасів перевищує їх балансову вартість. Відповідно, за рік, що закінчився 31.12.2017 року, збитки від знецінення запасів не визнавались. 16. ТОРГОВЕЛЬНА ТА ІНША ДЕБІТОРСЬКА ЗАБОРГОВАНІСТЬ 16.1 Торговельна дебіторська заборгованість 31.12.17 31.12.16 Дебіторська заборгованість покупців 564 007 646 668 Резерв сумнівних боргів (1 079) (3 167) Разом: 562 928 643 501 16.2 Торговельна дебіторська заборгованість за основними контрагентами 31.12.17 31.12.16 ПАТ "МИКОЛАЇВЦЕМЕНТ" 200 080 345 485 ТОВ "ЦЕМЕНТ" 230 551 172 235 ПАТ "ЗЗБК ІМ.КОВАЛЬСЬКОЇ" 37 895 25 420 ТОВ "БЕТОН КОМПЛЕКС" 26 429 19 819 ТОВ "ЕПЦЕНТР К" 8 323 8 591 ПРАТ "БКБМ" 2 236 5 925 ТОВ "ПОДІЛЬСЬКА БУДІВЕЛЬНА ІНДУСТРІЯ" 2 488 4 687 ТОВ "ЦЕМ-РЕСУРС 1" 1 676 4 549 АО "ЮФ "ЛЕКСВЕЛ І ПАРТНЕРИ" 6 139 4 042 ПАТ "ДАРНИЦЬКИЙ ЗАВОД ЗБК" 4 505 3 556 ТОВ "ТОРГОВИЙ ДІМ "БОЯНІВКА" - 3 337 ПРАТ "БЕХІВСЬКИЙ СПЕЦКАР'ЄР" 3 479 3 242 ТОВ "ТД "ТРИТОН" 3 138 3 040 ПАТ "БУДІНДУСТРІЯ" 1 322 3 009 ТЗОВ "ЛЬВІВСЬКИЙ БЕТОН" 3 189 2 724 ПП "ВКФ "МІЛАГРО УКРАЇНА" - 2 570 ПП "БУДІНДУСТРІЯ-1" 2 636 2 393 ТОВ "ІФКОС" - 2 292 ТОВ "АВТОБУДКОМПЛЕКС-К" 9 801 2 258 ПАТ "ПОПІЛЬНЯНСЬКИЙ СПЕЦКАР'ЄР" 2 221 2 221 ТОВ "ПРОМБУДЦЕНТР" 940 2 106 ТОВ "ДОБРОЦЕМ" 2 021 414 ТОВ "БВКК "ФЕДОРЧЕНКО" 2 097 - ПП ВКФ "БУДІНДУСТРІЯ" 2 825 - Інші 10 016 22 753 Разом: 564 007 646 668 16.3 Торговельна дебіторська заборгованість за періодами, в т.ч. прострочена, але не знецінена 31.12.17 31.12.16 0-60 днів 298 065 276 657 61-90 днів 97 904 86 449 91-180 днів 97 611 168 494 більше 180 днів 70 427 115 068 Разом: 564 007 646 668 Середня тривалість заборгованості, 30 -60 днів. Не прострочена торгова дебіторська заборгованість станом на 31.12.2017 складає 493 580 тис. грн. (станом на 31.12.2016 – 531 600 тис. грн.). 16.4 Резерв сумнівних боргів Рік, що закінчився 31.12.17 Рік, що закінчився 31.12.16 На початок року (3 167) (4 571) Нарахування резерву (754) (377) Використання резерву 2 842 1 781 На кінець року (1 079) (3 167) 16.5 Інша заборгованість 31.12.17 31.12.16 Витрати, що сплачені авансом 43 922 51 805 Резерв сумнівних боргів іншої заборгованості (684) (2 044) Разом: 43 238 49 761 16.6 Витрати, що сплачені авансом за контрагентами 31.12.17 31.12.16 ФІЛІЯ "ЦТЛ" ПАТ"УКРАЇНСЬКА ЗАЛІЗНИЦЯ" 1 735 4 814 ТОВ "СЛАВРЕСУРС" - 4 349 ТОВ "АВАНГАРД-ДНЕПР" 91 3 350 THYSSEN KRUPP INDUSTRIAL 3 558 3 030 BEUMER MASCHINENFABRIK KG 1 111 2 820 ПАТ "АРСЕЛОРМІТТАЛ КРИВИЙ РІГ" 2 615 2 571 GEBR. PFEIFFER SE 320 2 551 ТОВ "СТІЛ ВОРК" - 2 447 ДП "ТРАНСГАРАНТ-УКРАЇНА" 1 121 2 006 РФ"ПІВДЕННО-ЗАХІДНА ЗАЛІЗНИЦЯ" ПАТ "УКРАЇНСЬКА ЗАЛІЗНИЦЯ" - 1 576 ТОВ "УКРМЕТАЛУРГТРАНС" - 1 547 ТОВ "НОВОТЕХЕЛЕКТРО" - 1 320 ТОВ "ПОДІЛЬСЬКА БУДІВЕЛЬНА ІНДУСТРІЯ" - 1 111 ТОВ "ТД "ЦЗФ "ШТЕРІВСЬКА" - 1 109 ТОВ "ЕНЕРГОЗАХІД" 9 693 819 ТОВ "РОБЕРТ БОШ ЛТД" 1 703 - ROCKTEQ INTERNATIONAL GMBH 4 863 - ФІЛІЯ "ЄРЦЗП" ПАТ "УКРАЇНСЬКА ЗАЛІЗНИЦЯ" 1 623 - НЕС 1 138 - Інші 14 351

16 385 Разом: 43 922 51 805 16.7 Інша поточна дебіторська заборгованість 31.12.17 31.12.16
Витрати майбутніх періодів (футерування) 11 063 11 282 Інші 60 1 314 Разом: 11 123 12 596
Футерування (термоізоляція) - облицювання внутрішніх або зовнішніх поверхонь устаткування
(нагрівальних печей. Дебіторська заборгованість відображена у фінансовій звітності Компанії за
собівартістю, оскільки вона є короткостроковою та її справедлива вартість не зазнає значного
впливу від зміни вартості грошей у часі. Забезпечень дебіторської заборгованості протягом
звітного періоду Компанія не отримувала. 17. ІНШІ ПОТОЧНІ АКТИВИ Інші поточні активи
Компанії станом на 31.12.2017 та 31.12.2016 представлені наступним чином: 17.1 Інші поточні
активи 31.12.17 31.12.16 Податковий кредит з Податок на додану вартість 12 011 1 802 Разом: 12
011 1 802 18. ГРОШОВІ КОШТИ ТА ЇХ ЕКВІВАЛЕНТИ 18.1 Грошові кошти 31.12.17 31.12.16
Гроші на банківських рахунках у національній валюті 332 627 381 497 Разом: 332 627 381 497
Станом на 31.12.2017 грошові кошти, використання яких Компанією було б неможливе або
ускладне-не, відсутні. Станом на 31.12.2017 грошові кошти не виступають забезпеченням
банківської кредитної лінії. 19. КАПІТАЛ ТА РЕЗЕРВИ 19.1 Зареєстрований капітал 31.12.17
31.12.16 Статутний капітал 907 452 907 452 Разом: 907 452 907 452 Статутний капітал
представлений у вигляді 90 745 200 простих акцій по 10 грн. кожна. Протягом звітного періоду
розмір статутного капіталу не змінювався. Прості іменні акції, випущені і повністю оплачені на
31.12.2017 у сумі 907 452 тис. грн. (на 31.12.2016 – 907 452 тис. грн). 19.2 Інші фонди 31.12.17
31.12.16 Резервний капітал 17 451 17 451 Разом: 17 451 17 451 Згідно статті 7.9. Статуту Компанії,
«Для покриття збитків Товариства у Товаристві створюються резервний капітал у розмірі 15
(п'ятнадцяти) відсотків Статутного капіталу шляхом щорічних відрахувань від чистого прибутку
Товариства або за рахунок нерозподіленого прибутку. До досягнення встановленого розміру
Резервного капіталу розмір щорічних відрахувань не може бути меншим ніж 5 відсотків суми
чистого прибутку Товариства за рік.» Протягом звітного періоду розмір резервного капіталу не
змінювався. 20. КРЕДИТИ ТА ПОЗИКИ 20.1 Кредити 31.12.17 31.12.16 Кредити від нефінансових
установ 8 488 665 8 223 617 Разом: 8 488 665 8 223 617 20.2 Кредити за термінами 31.12.17
31.12.16 Довгострокові кредити 8 488 665 8 223 617 Разом: 8 488 665 8 223 617 20.3 Кредити за
валютами Кредитор Валюта договору 31.12.17 31.12.16 Кредит в іноземній валюті CRH UK
Limited USD 1 740 588 890 1 686 241 113 Кредит в іноземній валюті CRH UK Limited USD 2 959
001 103 2 866 609 882 Кредит в іноземній валюті CRH UK Limited USD 1 964 705 610 1 903 360 060
Кредит в іноземній валюті CRH UK Limited USD 1 122 688 920 1 087 634 320 Кредит в іноземній
валюті CRH UK Limited USD 701 680 575 679 771 450 Разом: USD 8 488 665 098 8 223 616 825 20.4
Витрати по кредитах Рік, що закінчився 31.12.17 Рік, що закінчився 31.12.16 Витрати на сплату
відсотків за кредитами Кредити в іноземній валюті (USD) 17 345 024 6 914 500 Витрати на виплату
тіл кредитів Кредити в іноземній валюті (USD) - -

Продовження тексту приміток

21. ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ Станом на 31.12.2016 та 31.12.2017 у фінансовій звітності Компанії
відображено довгострокові та по-точні забезпечення. Дані забезпечення були створені для
відшкодування майбутніх операційних ви-трат. 21.1 Довгострокові забезпечення 31.12.17 31.12.16
Пенсійне зобов'язання за визначеними виплатами 41 057 49 005 Разом: 41 057 49 005 Крім внесків
в державну пенсійну систему, Компанія зобов'язана компенсувати Державному пенсійно-му
фонду України суму пенсій, що виплачуються певним групам її колишніх співробітників, зайнятих
в небезпечних для здоров'я умовах праці, і, відповідно, отримали право виходу і отримання пенсії
рані-ше встановленого пенсійним законодавством віку. Ці додаткові внески відносяться на
витрати по мірі їх відшкодування Компанією на підставі щомісячних розрахунків фактичної
компенсації, які здійснює Державний пенсійний фонд. Крім того, Компанія включає в пенсійні
плани з визначеними виплатами свої зобов'язання по додаткових виплатах працівникам,
пов'язаним з одноразовими виплатами при виході на пенсію та іншими ювілейними виплатами.
Зміна забезпечення за звітний період: 21.2 Пенсійне зобов'язання за визначеними виплатами Рік,
що закінчився 31.12.17 Рік, що закінчився 31.12.16 На початок року 49 005 35 770 Вартість послуг
поточного періоду 1 202 893 Відсотки на зобов'язання 7 050 5 099 Переоцінка зобов'язання (6 728)
11 160 Виплачені винагороди (4 010) (3 552) Вартість послуг минулих періодів (на кінець звітного

періоду) (5 462) (365) На кінець року 41 057 49 005 Основні припущення, використані для цілей актуарних оцінок, представлені таким чином: 21.3 Основні актуарні припущення 31.12.17 31.12.16 Плинність кадрів 2% 2% Прогнозне щорічне зростання заробітної плати 10% 10% Ставка дисконтування 13% 15% 21.4 Поточні забезпечення 31.12.17 31.12.16 Резерв відпусток 7 131 6 043 Разом: 7 131 6 043 Протягом звітного періоду Компанія не мала обтяжливих контрактів. Судові розгляди – час від часу у процесі звичайної діяльності Компанія клієнти та контрагенти висувають до неї претензії. Керівництво Компанії вважає, що у результаті розгляду інших судових справ за участю Компанії воно не зазнає істотних збитків, у зв'язку з чим додаткове забезпечення у цій фінансовій звітності не визнавалося.

22. ТОРГОВЕЛЬНА КРЕДИТОРСЬКА ЗАБОРГОВАНІСТЬ ТА ІНШІ ЗОБОВ'ЯЗАННЯ

22.1 Торговельна кредиторська заборгованість та інші зобов'язання

31.12.17 31.12.16 Торговельна кредиторська заборгованість 1 225 726 1 001 412 Аванси отримані 8 379 5 644 Інша поточна дебіторська заборгованість 4 630 3 647 Інші зобов'язання 2 811 419 2 284 709 Разом: 4 050 154 3 295 412

22.2 Торговельна кредиторська заборгованість за основними контрагентами

31.12.17 31.12.16 CRH FINANCE LIMITED 1 047 777 889 093 REFRATECHNIK GMBH 17 824 26 813 CARBON TRADING SPYŁKA Z OGRANICZONA - 9 378 ТОВ "ПРОМТЕХНТРАНС" 13 600 7 381 ТОВ "МОНДІ ПЕКЕДЖІНГ БЕГС ЮКРЕЙН" 1 869 5 946 ТОВ "ДТЕК ТРЕЙДІНГ" - 5 770 EIPA ALPINE GMBH 6 067 5 116 МПП "ГЕРМЕС С" 3 250 2 931 ТОВ "ЕНЕРГОПРОМІНВЕСТ" - 2 915 HAVER & BOECKER OHG. 51 2 707 MAGNESITA REFRATORIES GMBH - 2 141 KORFEZ DOKUM SAN. VE. TIC. A.S. 13 527 2 135 ПРАТ "ЗАХІДУКРВИБУХПРОМ" 793 2 038 LYDALL INDUSTRIAL FILTATION EMEA - 1 861 ТОВ "ЮМДЖИ РЕСУРС" 4 184 1 860 ТОВ "МАРТІН ТРЕЙД" 879 1 798 ВИРОБНИЧИЙ КООПЕРАТИВ "СПЕЦРЕМБУД" 800 1 467 ТОВ "БУДЦЕМРЕМ" 976 1 277 CHRYSO POLSKA SP Z O.O 328 1 113 ТОВ "НПКІ АЗОВБІС" 320 1 029 ПП ВКФ "БУДІНДУСТРІЯ" 1 756 963 ABW SWITZERLAND LTD. - 958 HAZEMAG & EPR GMBH - 550 ТОВ "ЮРІДІКС" 26 831 - SAFTORNET TRADING LIMITED 26 671 - CRH GROUP SERVICES LTD 20 657 - CRH NEDERLAND B.V. 7 269 - ТОВ "КОМПАНІЯ "ІНТЕРСТРОЙ-СЕРВІС" 2 176 - Інші 28 121 24 172 Разом: 1 225 726 1 001 412

22.3 Аванси отримані за основними контрагентами

31.12.17 31.12.16 ПП ВКФ "БУДІНДУСТРІЯ" 1 055 2 302 ТОВ "ГЛУБУР-СЕРВІС" - 2 000 ТОВ "ЗОДЧИЙ ІНВЕСТГРУП" 800 - ТОВ "ЗОДЧИЙ" 4 700 - ПП "БУД-ПРОЕКТ" 500 - ТОВ "ДАКО-ГРУП ЛТД" 725 - Інші 599 1 342 Разом: 8 379 5 644

22.4 Інша поточна дебіторська заборгованість

31.12.17 31.12.16 Розрахунки з оплати праці 3 653 2 941 Розрахунки із загальнообов'язкового державного соціального страхування 977 706 Разом: 4 630 3 647

22.5 Інші зобов'язання

31.12.17 31.12.16 Розрахунки за нарахованими відсотками 2 806 501 2 278 361 Податок на додану вартість 4 888 6 348 Розрахунки з іншими кредиторами 30 - Разом: 2 811 419 2 284 709

23. ВИПЛАТИ ПРАЦІВНИКАМ

23.1 Розрахунки з персоналом

31.12.17 31.12.16 Заборгованість перед персоналом 3 653 2 941 Заборгованість перед фондами соціального страхування 977 706 Разом: 4 630 3 647

23.2 Витрати на персонал

Рік, що закінчився 31.12.17 Рік, що закінчився 31.12.16 Заробітна плата 71 338 65 656 Інші соціальні витрати 14 213 12 904 Разом: 85 551 78 560 Єдиними виплатами працівникам Компанії є короткострокові виплати: зарплата, одноразові премії, внески на соціальне страхування, компенсація невикористаної відпустки та інші виплати і нараховування, які здійснюються відповідно до законодавства України.

24. ПРИБУТОК НА АКЦІЮ ТА ДИВІДЕНТИ

24.1 Прибуток на акцію

31.12.17 31.12.16 Середньорічна кількість простих акцій 90 745 200 90 745 200 Скоригована середньорічна кількість простих акцій 90 745 200 90 745 200 Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію, грн. (7,08839) (14,91768) Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію, грн. (7,08839) (14,91768) Чистий прибуток (збиток) від діяльності, що триває на одну просту акцію, грн. - - 23.2 Дивіденди 31.12.17 31.12.16 Сума дивідендів, визнаних як виплати власникам протягом періоду - - Сума дивідендів на 1 акцію - - За звітний період дивіденди не нараховувались та не виплачувались.

25. ОПЕРАЦІЇ З ПОВ'ЯЗАНИМИ СТОРОНАМИ У ВІДПОВІДНОСТІ ДО МСБО (IAS)

24 «Розкриття інформації щодо пов'язаних сторін»

сторони вважаються пов'язаними, якщо одна сторона має можливість контролювати іншу сторону або значно впливати на іншу сторону при прийнятті фінансових та операційних рішень. Під час розгляду кожного можливого випадку відносин з пов'язаними сторонами увага приділяється сутності відносин, а не тільки їхній юридичній формі. Інформація

Компанії щодо операцій та залишків заборгованостей, розкривається за наступними категоріями: ? Особи (у тому числі – юридичні), що володіють акціями Компанії; ? Особи, що здійснюють спільний контроль над Компанією, або мають значний вплив на нього; ? Старший керівний персонал Компанії або його материнської компанії; ? Інші пов'язані сторони. Операції з пов'язаними сторонами наведені у таблиці нижче. Ці операції являють собою купівлю-продаж товарів та послуг між Компанією та пов'язаними сторонами. Усі операції здійснюються на підставі двосторонніх договорів, розрахунки проводяться за грошові кошти. У період з 01.01.2017 до 31.12.2017 забезпечення операцій з пов'язаними сторонами відсутні.

25.1 Закупівлі та продаж з пов'язаними сторонами
Продаж товарів та послуг Придбання товарів та послуг
Рік, що закінчився 31.12.17 Рік, що закінчився 31.12.16 Рік, що закінчився 31.12.17 Рік, що закінчився 31.12.16 ПАТ "МИКОЛАЇВЦЕМЕНТ" 567 974 461 907 ТОВ "ЦЕМЕНТ" 284 174 279 606 GRUPA OZAROW S.A. 15 685 939 ТОВ "ЛЬВІВСЬКИЙ БЕТОН" 466 2 778 ПРАТ "БЕХІВСЬКИЙ СПЕЦІАЛІЗОВАНИЙ КАР'ЄР" 237 - CRH GROUP SERVICES LTD 20 657 - CRH NEDERLAND B.V. 7 269 - CRH BELGIUM N.V. 2 344 3 767 CRH Technical Services 15 - Разом: 868 536 745 230 30 285 3 767

25.2 Торгова дебіторська заборгованість контрагентів
31.12.17 31.12.16 ПАТ "МИКОЛАЇВЦЕМЕНТ" 200 080 345 485 ТОВ "ЦЕМЕНТ" 230 551 172 235 ПРАТ "БЕХІВСЬКИЙ СПЕЦІАЛІЗОВАНИЙ КАР'ЄР" 3 479 3 242 ТЗОВ "ЛЬВІВСЬКИЙ БЕТОН" 3 189 2 724 ПАТ "ПОПІЛЬНЯНСЬКИЙ СПЕЦКАР'ЄР" 2 221 2 221 ТОВ "ЩИРЕЦЬКИЙ ЗЗВ" 1 158 1 308 GRUPA OZAROW S.A. - 953 ПАТ "ДРОГОБИЦЬКИЙ ЗЗВ" - 224 Разом: 440 679 528 391

25.3 Торгова кредиторська заборгованість перед контрагентами
31.12.17 31.12.16 CRH GROUP SERVICES LTD 20 657 - CRH NEDERLAND B.V. 7 269 - CRH BELGIUM N.V. - 841 CRH Technical Services 15 - Разом: 27 942 841

25.4 Інша дебіторська заборгованість контрагентів (поворотна фінансова допомога)
31.12.17 31.12.16 ПРАТ "БЕХІВСЬКИЙ СПЕЦІАЛІЗОВАНИЙ КАР'ЄР" 123 448 123 448 ПАТ "ПОПІЛЬНЯНСЬКИЙ СПЕЦКАР'ЄР" 5 300 5 300 ТОВ "ЩИРЕЦЬКИЙ ЗЗВ" 1 593 1 593 ТОВ "БУДУКРМАТЕРІАЛ" 1 241 1 241 ТЗОВ "ЛЬВІВСЬКИЙ БЕТОН" 850 850 Разом: 132 433 132 433

25.5 Інша кредиторська заборгованість перед контрагентами (порука)
31.12.17 31.12.16 CRH FINANCE LIMITED 1 047 777 889 093 Разом: 1 047 777 889 093

25.6 Інші зобов'язання (кредит в іноземній валюті)
31.12.17 31.12.16 CRH(UK) Limited 8 488 665 8 223 617 CRH(UK) Limited (%) 2 806 501 2 278 362 Разом: 11 295 166 10 501 978

25.7 Виплати ключовому персоналу
Рік, що закінчився 31.12.17 Рік, що закінчився 31.12.16 Заробітна плата 3 515 3 686 Соціальні внески 479 507 Разом: 3 994 4 194

26. ПРОГРАМИ ПЕНСІЙНОГО ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ Компанія здійснює платежі до Пенсійного фонду України за ставками та в розмірах визначених зако-нодавством України. Ніяких інших недержавних програм пенсійного забезпечення Компанія не використовує. Будь-які можливі одноразові платежі працівникам, що виходять на пенсію, Компанія визнає витратами періоду, в якому такі виплати здійснювалися.

27. УПРАВЛІННЯ РИЗИКАМИ На Компанію здійснюють вплив ризик держави, ризик податкової системи, кредитний ризик, ризик ліквідації, ринковий ризик (включно з валютним ризиком та ризиком процентної ставки) та ризик управління капіталом, що витікає з наявності в Компанії фінансових інструментів. У цих примітках надається інформація відносно впливу на Компанію кожного з вищезазначених ризиків, цілі Компанії, її політику та процедури відносно виміру та управління цими ризиками. Додаткові пояснення щодо кількісної інформації наведені в інших частинах цієї фінансової звітності, а саме: - інформація про доходи та витрати наведена у Примітках 6, 7; - інформація відносно грошових коштів розкрита у Примітці 18; - інформація про торговельну та іншу дебіторську заборгованість розкрита у Примітці 16; - інформація про торговельну та іншу кредиторську заборгованість розкрита у Примітці 22. У Компанії відсутня загальна та цілісна формалізована система управління ризиками. Проте, керівництво Компанії проводить активний контроль фінансових та ринкових ризиків, та приймає у разі необхідності, відповідні заходи.

а. Ризик геополітичного середовища Україна пережила політичні та економічні зміни, що вплинули, і можуть продовжувати впливати на діяльність Компанії в цьому середовищі. У даний час Україна переживає період великих проблем, але в разі успішного їхнього подолання, країна може зайняти набагато вигідніше становище, ніж раніше. Велике поєднання природних, інтелектуальних, людських і виробничих ресурсів відкриває багато нових можливостей для розвитку країни на геополітичній арені, що постійно змінюється. Отже, перспективи для майбутньої економічної

стабільності в Україні істотно залежать від ефективності економічних заходів і реформ, що проводяться спільно з правовим, нормативним та політичним розвитком, які знаходяться поза контролем Компанії. Ця фінансова звітність відображає поточну оцінку керівництва можливого впливу українського бізнес-середовища на діяльність Компанії та її фінансове становище, хоча і майбутні умови господарювання можуть відрізнятись від оцінки керівництва.

в. Ризики податкової системи України В Україні основним документом, що регулює різні податки, встановлені як центральними, так і місце-вими органами влади, є Податковий Кодекс України. Такі податки включають податок на додану вартість, податок на прибуток, податок з доходів фізичних осіб та інші податки. Українське податкове законодавство часто має нечіткі або сумнівні положення. Крім того, у податкове законодавство України постійно вносяться поправки та зміни, які можуть привести як до сприятливого середовища, так і до нетипових складнощів для Компанії та її діяльності. В рамках урядових міністерств і організацій, в тому числі податкових органів можуть існувати різні по-гляди на тлумачення законодавства, створюючи невизначеність і конфліктні ситуації. Податкові декларації/відшкодування є предметом перегляду та розглядання багатьох органів влади, які уповноважені законодавством накладати значні штрафи, пені та нараховувати відсотки. Такі обставини загалом створюють в Україні більше податкових ризиків у порівнянні з країнами, які мають більш розвинені податкові системи. Загалом, українські податкові органи можуть переглянути податкові зобов'язання платників податків лише протягом трьох років після подання відповідного податкового відшкодування. Однак, таке законодавче обмеження в часі може не братися до уваги або бути продовженим за певних обставин.

с. Кредитний ризик Кредитний ризик – це ризик фінансових втрат Компанії у випадку невиконання зобов'язань клієнтом або контрагентом за відповідною угодою. У звітному періоді фінансові активи Компанії, які піддаються кредитному ризику, представлені: грошовими коштами та залишками на банківських рахунках, торго-вельною та іншою дебіторською заборгованістю (за виключенням дебіторської заборгованості, яка не представлена фінансовими активами).

д. Схильність до кредитного ризику Балансова вартість фінансових активів – це максимальна вартість, яка підлягає кредитному ризику. Максимальний рівень кредитного ризику станом на 31 грудня відповідного року наступний:

27.1 Активи у Звіті про фінансовий стан Примітки 31.12.17
31.12.16 Торговельна дебіторська заборгованість, чиста 15.1 562 928 643 501
Інша дебіторська заборгованість 15.7 11 123 12 596
Грошові кошти та їх еквіваленти 17.1 332 627 381 497
Разом: 906 678 1 037 594

Кредитний ризик Компанії переважно відноситься до торговельної дебіторської заборгованості з клієнтами (покупцями продукції). Схильність Компанії до кредитного ризику у більшій мірі залежить від особливостей кожного клієнта. Кредитний ризик Компанії контролюється та аналізується на підставі окремо взятих випадків. Політика Компанії управління кредитним ризиком включає наступне: - Компанія укладає угоди виключно з відомими та фінансово стабільними сторонами; - операції з новими контрагентами здійснюються на підставі попередньої оплати; - дебіторська заборгованість підлягає постійному моніторингу. Компанія не має майна, переданого їй під заставу як забезпечення належної їй заборгованості. Керівництво Компанії оцінює концентрацію ризику щодо торгової дебіторської заборгованості як низьку, оскільки її клієнти розташовані в кількох юрисдикціях, здійснюють свою діяльність у кількох галузях і на значною мірою незалежних ринках.

д. Ризик ліквідності Ризик ліквідності – це ризик невиконання Компанією своїх фінансових зобов'язань на дату їхнього по-гашення. Підхід Компанії до управління ліквідністю полягає в забезпеченні, у можливих межах, постій-ної наявності у Компанії відповідної ліквідності, яка б дозволяла відповідати на її зобов'язання своєчасно (як в нормальних умовах, так і у випадку виникнення нестандартних ситуацій), уникаючи не-прийнятних збитків або ризику пошкодження репутації Компанії. Відповідальність за управління ризиком втрати ліквідності несе управлінський персонал Компанії, який розробив відповідну структуру для управління потребами Компанії у довгостроковому, середньостроковому та короткостроковому фінансуванні, та для контролю над ліквідністю. Компанія намагається управляти ризиком втрати ліквідності за допомогою дотримання достатніх резервів, а також за допо-могою постійного моніторингу, передбачуваного та фактичного руху грошових коштів, а також, поєд-нання термінів настання платежів по активах та зобов'язаннях Компанії. Аналіз ліквідності полягає в порівнянні коштів по активу, згрупованих за ступенем їх ліквідності і

роз-ташованих у порядку убування ліквідності, із зобов'язаннями по пасиву, згрупованими за термінами їх погашення і розташованими у порядку зростання термінів погашення. 27.2 Активи у порядку убування ліквідності 31.12.17 31.12.16 Найбільш ліквідні активи (A1) 332 627 381 497 Швидко реалізовані активи (A 2) 563 252 643 952 Повільно реалізовані активи (A3) 927 311 666 349 Важко реалізовані активи (A4) 3 764 809 3 516 117 Разом: 5 587 999 5 207 915 27.3 Пасиви у порядку зростання термінів погашення 31.12.17 31.12.16 Найбільш термінові зобов'язання (П1) 1 246 178 1 014 429 Короткострокові пасиви (П2) 2 818 550 2 290 752 Довгострокові пасиви (П3) 8 529 722 8 272 622 Власний капітал (П4) (7 006 451) (6 369 888) Разом: 5 587 999 5 207 915 У таблиці нижче визначено абсолютні величини платіжних надлишків або нестач на 31 грудня відповідного року: 26.4 Групи активів та пасивів Надлишок (нестача) 31.12.17 31.12.16 1 (913 551) (632 932) 2 (2 255 298) (1 646 800) 3 (7 602 411) (7 606 273) 4 (10 771 260) (9 886 005) Звіт про фінансовий стан вважається абсолютно ліквідним, якщо виконуються умови: $A1 > П1$, $A2 > П2$, $A3 > П3$, $A4 < П4$. Звіт про фінансовий стан Компанії не можна вважати ліквідним, оскільки виконується одна умова ліквідності з чотирьох. У наступній таблиці наданий аналіз ліквідності Компанії станом на 31 грудня відповідного року за до-помогою розрахунку показників ліквідності. 27.5 Показники ліквідності 31.12.17 31.12.16 Коефіцієнт абсолютної ліквідності 0,082 0,115 Коефіцієнт швидкої ліквідності 0,245 0,340 Коефіцієнт поточної ліквідності 0,448 0,512 Коефіцієнт абсолютної ліквідності показує, яку частину кредиторської заборгованості підприємство може погасити негайно. Значення даного показника не повинно опускатися нижче 0,2. Станом на 31.12.17 Компанія може негайно погасити 8,2% кредиторської заборгованості (на 31.12.16 – 11,5%). Коефіцієнт швидкої ліквідності показує наскільки ліквідні кошти підприємства покривають його короткострокову заборгованість. В ліквідні активи підприємства включаються всі оборотні активи підприємства, за винятком товарно-матеріальних запасів. Рекомендоване значення даного показника від 0,7-0,8 до 1,5. Станом на 31.12.17 ліквідні кошти Компанії покривають її короткострокову заборгованість на 24,5% (на 31.12.16 – 34%). Коефіцієнт поточної ліквідності показує чи достатньо у підприємства коштів, які можуть бути використані ним для погашення своїх короткострокових зобов'язань протягом року. Рекомендоване значення даного показника від 1 до 2. Станом на 31.12.17 Компанія здатна погасити лише 44,8% своїх короткострокових зобов'язань (на 31.12.16 – 51,2%). У наступній таблиці наданий аналіз монетарних зобов'язань, згрупованих на підставі терміну, що залишився до дати погашення зобов'язання за контрактом, після 31 грудня 2017 року: 27.6 Зобов'язання у Звіті про фінансовий стан на 31.12.17 До 1 року Від 1 до 5 років Разом Кредити 8 488 665 8 488 665 Торговельна кредиторська заборгованість 1 225 726 1 225 726 Інші зобов'язання 2 811 419 Разом: 1 225 726 8 488 665 12 525 810 У наступній таблиці наданий аналіз монетарних зобов'язань, згрупованих на підставі терміну, що залишився до дати погашення зобов'язання за контрактом, після 31 грудня 2016 року: 27.7 Зобов'язання у Звіті про фінансовий стан на 31.12.16 До 1 року Разом Кредити 8 223 617 Торговельна кредиторська заборгованість 1 001 412 1 001 412 Інші зобов'язання 2 284 709 Разом: 1 001 412 11 509 738 Суми торговельної та іншої заборгованості, які приведено вище, не включають суми заборгованості з авансів отриманих, заробітної плати та податків. e. Ризик процентної ставки Компанія не схильна до впливу коливань процентних ставок, які можуть негативно вплинути на фінансові результати Компанія, так як кредитні договори, що вказані у Примітці 19 не мають обтяження у вигляді збільшення процентних ставок та нарахування пені, якщо Компанія не буде гасити зобов'язання у передбачені строки. f. Валютний ризик У відношенні валютного ризику керівництво встановлює ліміти на рівень схильності ризику в розрізі валют і в цілому. Здійснюється контроль над позиціями. Аналіз включає виключно монетарні активи та зобов'язання. Немонетарні активи не розглядаються як ті, що здатні привести до істотного валютного ризику. Відповідно до МСФЗ (IFRS) 7 «Фінансові інструменти: розкриття інформації», валютний ризик виникає за фінансовими інструментами у валюті, яка не є функціональною, і які є монетарними за характером; ризику, пов'язані з перерахунком валют, не враховуються. Валютний ризик виникає, в основному по не функціональним валютам, в яких Компанія має фінансові інструменти. Головним чином, Компанія здійснює свою діяльність в таких валютах: українська гривня, євро, долар США, фунт стерлінгів. Офіційні курси іноземних валют, в яких деноміновані фінансові активи та зобов'язання Компанії, до гривні, встановлені Національним банком України

на зазначені дати, були такі-ми: 31.12.2017 31.12.2016 Долар США 28,067223 27,190858 Євро 33,495424 28,422604 Фунт стерлінгів 37,733670 33,320755 У представлених нижче таблицях показано монетарні активи та зобов'язання Компанії за балансовою вартістю станом на 31 грудня відповідного року.

27.8 Монетарні активи та зобов'язання за балансовою вартістю станом на 31.12.17 долар США євро фунт стерлінгів гривневий еквівалент, тис. грн. Кредити (302 440 505) - - (8 488 665) Торговельна кредиторська заборгованість (18 622) (34 093 806) (336) (1 142 522) Інші зобов'язання (99 992 123) - - (2 806 501) Разом фінансові зобов'язання (402 451 250) (34 093 806) (336) (12 437 688) Грошові кошти та їх еквіваленти - - - - Торговельна дебіторська заборгованість - - - - Інша поточна дебіторська заборгованість - 361 939 - 12 123 Разом фінансові активи - 361 939 - 12 123 Загальна балансова вартість (402 451 250) (33 731 867) (336) (12 425 565)

27.9 Монетарні активи та зобов'язання за балансовою вартістю станом на 31.12.16 долар США євро фунт стерлінгів гривневий еквівалент Кредити (302 440 505) - - (8 223 617) Торговельна кредиторська заборгованість (344 897) (32 949 352) (2 336) (945 962) Інші зобов'язання (83 791 454) - - (2 278 362) Разом фінансові зобов'язання (386 576 855) (32 949 352) (2 336) (11 447 941) Грошові кошти та їх еквіваленти - - - - Торговельна дебіторська заборгованість - 33 521 - 953 Інша поточна дебіторська заборгованість - 386 449 - 10 984 Разом фінансові активи - 419 970 - 11 937 Загальна балансова вартість (386 576 855) (32 529 382) (2 336) (11 436 004)

У таблиці нижче показана чутливість прибутку Компанії до оподаткування до можливої помірної зміни обмінного курсу, при незмінних інших складових: 31.12.2017 Збільшення/ (Зменшення) Вплив на прибуток до оподаткування, грн. Долар США 15% (1 694 353) Долар США (5)% 564 784 Євро 15% (169 479) Євро (5)% 56 493 Фунт стерлінгів 15% (2) Фунт стерлінгів (5)% 1

31.12.2016 Збільшення/ (Зменшення) Вплив на прибуток до оподаткування, грн. Долар США 15% (1 576 703) Долар США (5)% 525 568 Євро 15% (138 685) Євро (5)% 46 228 Фунт стерлінгів 15% (12) Фунт стерлінгів (5)% 4

4 г. Операційний ризик У 2017 році фінансові результати Компанії характеризуються як незадовільні. У Звіті про прибутки чи збитки та інший сукупний дохід за 2017 рік відображено чистий збиток у сумі 636 563 тис. грн., у порів'янні із збитком у сумі 1 353 708 тис. грн. за 2016 рік. Управління капіталом Управління капіталом Компанії спрямовано на забезпечення безперервності діяльності підприємства з одночасним зростанням приросту прибутків через оптимізацію співвідношення власних та залучених коштів. Керівництво Компанії шукає шляхи оптимізації та стабілізації капіталу за допомогою реструктуризації кредитів, залучення фінансування та розвитку виробництва для отримання прибутку.

27.10 Розрахунок фінансових показників Примітки 31.12.2017 31.12.2016 Зареєстрований (пайовий) капітал 18.1 907 452 907 452 Резервний капітал 18.2 17 451 17 451 Нерозподілений прибуток (збиток) (7 931 354) (7 294 791) Разом власного капіталу (7 006 451) (6 369 888) Зареєстрований (пайовий) капітал 907 452 907 452 Резервний капітал 17 451 17 451 Нерозподілений прибуток (збиток) (7 931 354) (7 294 791) Разом власного капіталу (7 006 451) (6 369 888) Кредити 19.1 (8 488 665) (8 223 617) Торговельна кредиторська заборгованість 21.2 (1 225 726) (1 001 412) Аванси отримані 21.3 (8 379) (5 644) Поточні податки до сплати 7.2 (7 443) (3 726) Інша поточна дебіторська заборгованість 21.4 (4 630) (3 647) Інші зобов'язання 21.5 (2 811 419) (2 284 709) Загальна сума позичених коштів (12 546 262) (11 522 755) Грошові кошти та їх еквіваленти 17.1 332 627 381 497 Чистий борг (12 213 635) (11 141 258) Разом власний капітал та чистий борг (19 220 086) (17 511 146) Чистий борг / Власний капітал та чистий борг 63,55% 63,62% Показник накопиченого збитку Компанії у 2017 році характеризується зменшенням порівняно з 2016 роком. Так, з 31.12.2016 по 31.12.2017 показник зменшився на 636 563 тис. грн. Загальна сума власного капіталу Компанії станом на 31.12.2017 зменшилась на 636 563 тис. грн. порівняно з 31.12.2016. Загальна сума позикових коштів станом на 31.12.2017 збільшилась на 8,9% порівняно з 31.12.2016. Станом на 31.12.2017 загальна сума позикових коштів склала 12 546 262 тис. грн. (на 31.12.16 – 11 522 755 тис. грн.).

27.11 Розрахунок фінансових показників 31.12.2017 31.12.2016 Прибуток (збиток) до оподаткування (784 377) (1 491 400) Витрати на відсотки 894 448 868 768 Фінансові доходи (16) (16 457) Прибуток (збиток) від неопераційних курсових різниць 358 999 1 178 501 ЕВІТ (прибуток до вирахування податків витрат на відсотки) 469 054 539 412 Амортизація основних засобів та нематеріальних активів 116 672 111 164 ЕВІТДА (прибуток до вирахування податків, витрат на відсот-ки та амортизації) 585 725 650 576 Чистий борг на кінець року (12 213 635) (11 141 258) Чистий борг на кінець року /

ЕВІТДА (20,85) (17,12) Під терміном ЕВІТДА мається на увазі аналітичний показник, що дорівнює обсягу прибутку до вирахування витрат за відсотками, сплати податків та амортизаційних відрахувань та інших не постійних витрат. Протягом звітних періодів у підходах до управління капіталом змін не відбувалось. н. Операційний ризик У 2017 році фінансові результати Компанії характеризуються як незадовільні. У 2017 році збиток склав 643 237 тис. грн., що у порівнянні зі збитком у сумі 1 342 577 тис. грн. у 2016 році свідчить про покращення динаміки, але при цьому показник ЕВІТДА зменшився до 585 725 тис. грн. у 2017 році у порівнянні з 2016 роком. Таким чином, можна стверджувати, що операційне управління комерційно-виробничою діяльністю Компанії відбувається не ефективно. 28. ПОДІЇ ПІСЛЯ ЗВІТНОЇ ДАТИ Згідно з вимогами стандарту МСФЗ 10 «Події після звітної дати» керівництво повідомляє, що після звітної дати коригуючи події, які могли значно вплинути на суми активів та зобов'язань Компанії станом на 31.12.2017 року не відбувались.

Продовження тексту приміток

д/н