

## Титульний аркуш

**30.04.2020**

(дата реєстрації емітентом  
електронного документа)

№ **30042020/1**

вихідний реєстраційний  
номер електронного документа)

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

Генеральний  
директор

(посада)

(підпис)

Гулий Олександр Вікторович

(прізвище та ініціали керівника)

### Річна інформація емітента цінних паперів за 2019 рік

#### I. Загальні відомості

- 1. Повне найменування емітента** ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "НОРИНСЬКИЙ ЩЕБЗАВОД"
- 2. Організаційно-правова форма емітента** Акціонерне товариство
- 3. Ідентифікаційний код юридичної особи.** 04865033
- 4. Місцезнаходження емітента** 11154 Житомирська область Овруцький район село Норинськ вулиця Шкільна, будинок 16
- 5. Міжміський код, телефон та факс емітента** 04148 63 0 24 04148 63 0 22
- 6. Адреса електронної пошти** m-r@mylink.biz
- 7. Дата та рішення наглядової ради емітента, яким затверджено річну інформацію, або дата та рішення загальних зборів акціонерів, яким затверджено річну інформацію емітента (за наявності)** Рішення наглядової ради емітента рішення Наглядової ради б/н від 30.04.2020
- 8. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна реєстрації юридичної особи та номер свідоцтва про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, особи, яка здійснює діяльність з оприлюднення** Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України" 21676262 Україна DR/00001/APA

регульованої інформації від імені учасника фондового ринку (у разі здійснення оприлюднення).

9. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна реєстрації юридичної особи та номер свідоцтва про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, особи, яка здійснює подання звітності та/або адміністративних даних до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку (у разі, якщо емітент не подає Інформацію до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку безпосередньо).

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

Річну інформацію розміщено на власному веб-сайті учасника фондового ринку

[www.norunzd.ho.ua](http://www.norunzd.ho.ua)

30.04.2020

(URL-адреса сторінки)

(дата)

## Зміст

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

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

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

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

**Примітки :** Складова змісту "Основні відомості про емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Відомості про участь емітента в інших юридичних особах" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація щодо посади корпоративного секретаря" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про рейтингове агентство" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про наявність філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів емітента" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Судові справи емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Штрафні санкції емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Опис бізнесу" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про органи управління емітента, його посадових осіб, засновників та/або учасників емітента та відсоток їх акцій (часток, паїв)" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про органи управління" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про посадових осіб емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про будь-які винагороди або компенсації, які виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про засновників та/або учасників емітента, відсоток акцій (часток, паїв)" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Звіт керівництва (звіт про управління)" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про розвиток емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про укладення деривативів або вчинення правочинів щодо похідних цінних паперів емітентом, якщо це впливає на оцінку його активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Завдання та політика емітента щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політика щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про схильність емітента до цінових ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Звіт про корпоративне управління" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Кодекс корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або інший кодекс корпоративного управління, який емітент добровільно вирішив застосовувати" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про проведені загальні збори акціонерів (учасників)" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про наглядову раду" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про виконавчий орган" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Повноваження посадових осіб емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про власників пакетів 5 і більше відсотків акцій із зазначенням відсотка, кількості, типу та/або класу належних їм акцій" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій." не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про зміну осіб, які є власниками фінансових інструментів, пов'язаних з голосуючими акціями акціонерного товариства, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про структуру капіталу, в тому числі із зазначенням типів та класів акцій, а також прав та обов'язків акціонерів (учасників)" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про цінні папери емітента (вид, форма випуску, тип, кількість), наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про випуски акцій емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про облігації емітента" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про інші цінні папери, випущені емітентом" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про похідні цінні папери емітента" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про придбання власних акцій емітентом протягом звітного періоду" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передання об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва)" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про наявність у власності працівників емітента цінних паперів (крім акцій) такого емітента" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про наявність у власності працівників емітента акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу такого емітента" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів емітента, в тому числі необхідність отримання від емітента або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про загальну кількість голосуючих акцій та кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено, а також кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю)" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація щодо вартості чистих активів емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про зобов'язання емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції;" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про собівартість реалізованої продукції" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про осіб, послугами яких користується емітент" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація вчинення значних правочинів" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про осіб, заінтересованих у вчиненні товариством правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Річна фінансова звітність" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Аудиторський звіт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фінансової звітності емітента аудитором (аудиторською фірмою)" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо)" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Твердження щодо річної інформації" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) такого емітента, яка наявна в емітента" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникла протягом звітного періоду" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про випуски іпотечних облігацій" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Емітент не здійснював випуск іпотечних цінних паперів.

Складова змісту "Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Емітент не здійснював випуск іпотечних цінних паперів.

Складова змісту "Інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Емітент не здійснював випуск іпотечних цінних паперів.

Складова змісту "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 пер" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Емітент не здійснював випуск іпотечних цінних паперів.

Складова змісту "Інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Емітент не здійснював випуск іпотечних цінних паперів.

Складова змісту "Відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Емітент не здійснював випуск іпотечних цінних паперів.

Складова змісту "Відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття станом на кінець звітного року" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Емітент не здійснював випуск іпотечних цінних паперів.

Складова змісту "Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Емітент не здійснював випуск іпотечних цінних паперів.



Складова змісту "Інформація про випуски іпотечних сертифікатів" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Емітент не здійснював випуск іпотечних цінних паперів.

Складова змісту "Інформація щодо реєстру іпотечних активів" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Емітент не здійснював випуск іпотечних цінних паперів.

Складова змісту "Основні відомості про ФОН" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Емітент не здійснював випуск іпотечних цінних паперів.

Складова змісту "Інформація про випуски сертифікатів ФОН" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Емітент не здійснював випуск іпотечних цінних паперів.

Складова змісту "Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Емітент не здійснював випуск іпотечних цінних паперів.

Складова змісту "Розрахунок вартості чистих активів ФОН" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Емітент не здійснював випуск іпотечних цінних паперів.

Складова змісту "Правила ФОН" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Емітент не здійснював випуск іпотечних цінних паперів.

### III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування	<b>ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "НОРИНСЬКИЙ ЩЕБЗАВОД"</b>
2. Скорочене найменування (за наявності).	<b>ПрАТ "Норинський щебзавод"</b>
3. Дата проведення державної реєстрації	<b>27.07.1993</b>
4. Територія (область)	<b>Житомирська область</b>
5. Статутний капітал (грн.)	<b>160588424.25</b>
6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належать державі	<b>0.000</b>
7. Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії	<b>0.000</b>
8. Середня кількість працівників (осіб)	<b>69</b>
9. Основні види діяльності із зазначенням найменування виду діяльності та коду за КВЕД	
<b>08.11</b>	<b>ДОБУВАННЯ ДЕКОРАТИВНОГО ТА БУДІВЕЛЬНОГО КАМЕНЮ, ВАПНЯКУ, ГІПСУ, КРЕЙДИ ТА ГЛИНИСТОГО СЛАНЦЮ</b>
<b>08.12</b>	<b>ДОБУВАННЯ ПІСКУ, ГРАВІЮ, ГЛИН І КАОЛІНУ</b>
10. Банки, що обслуговують емітента	
1) Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті	<b>ПАТ "ПУМБ"</b>
2) МФО банку	<b>334851</b>
3) IBAN	<b>UA73334851000000002600986299</b>
4) Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті	
5) МФО банку	
6) IBAN	

### 17. Штрафні санкції щодо емітента

N з/п	Номер та дата рішення, яким накладено штрафну санкцію	Орган, який наклав штрафну санкцію	Вид стягнення	Інформація про виконання
1	2	3	4	5
1	0000001 18.12.2019	Головне управління ДФС у Житомирській області	застосування штрафних санкцій та нарахування пені за несплату (неперерахування) або несвоєчасну сплату (несвоєчасне перерахування) податкової заборгованості в сумі 195130,39 грн	Житомирським окружним адміністративним судом з рахунків у банках, що обслуговують платника податків, стягнуто борг у сумі 123 569,99 грн.
Опис				
2	Ю-31-55 11.11.2019	Головне управління ДФС у Житомирській області	Вимога про сплату боргу(недоїмки) з єдиного налогу на суму 408875,71 грн.	Борг не погашено
Опис				
3	Ю-31-55 10.12.2019	Головне управління ДФС у Житомирській області	Вимога про сплату боргу(недоїмки) з єдиного налогу на суму 465754,23 грн.	Борг не погашено
Опис				

## 18. Опис бізнесу

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

Структура підприємства цехова. Основні цехи: - гірничий цех - займається зняттям розкривних і видобуванням гірничої маси; - дробильно-сортувальний цех - займається дробленням гірничої маси на шебінг; - автотранспортний цех - проводить перевезення гірничої маси з кар'єру в дробильно-сортувальний цех. Допоміжні цехи: - механічна майстерня - проводить всі види ремонту устаткування; - транспортний цех - займається навантаженням готової продукції в залізничні вагони з подальшою подачею їх тепловозом на залізничну станцію. Завод має свої під'їзні автомобільні і залізничні шляхи, розвинену виробничу базу.

Дочірні підприємства, представництва та інші відокремлені структурні підрозділи до структури Товариства не входять. У звітному періоді змін у організаційній структурі емітента у порівнянні з попереднім звітним періодом не відбувалося.

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

Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу - 69 осіб. Позаштатних працівників немає. Позаштатних працівників, які працюють за сумісництвом - 2 особи. Працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) - 4 особи. Фонд оплати праці за звітний період становить - 4952,6 тис. грн. У порівнянні з попереднім звітним періодом - у 2019 р. фонд заробітної плати збільшився на 813,9 тис. грн. (фонд оплати праці в 2018 році - 4138,7 тис. грн.) Кадрова програма емітента спрямована на забезпечення рівня кваліфікації її працівників операційним потребам Товариства. Товариство підвищує рівень кваліфікації працівників шляхом направлення їх на навчання. Навчання та розвиток персоналу - часто проводиться у межах Товариства, сприяє формуванню єдиного погляду, загальних технологій, адаптовано до роботи Товариства, а саме - на отримання досвіду для виконання працівниками своїх службових обов'язків. Основною метою кадрової програми є своєчасне забезпечення оптимального балансу процесів комплектування, збереження персоналу, його розвитку відповідно до потреб Товариства. Значна увага приділяється питанням мотивації (задоволення потреби у стабільності, безпеці, соціальному прийнятті).

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

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

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

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

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

Протягом звітного періоду з боку третіх осіб Товариство не отримувало пропозицій щодо реорганізації.

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

Облікова політика Товариства передбачена відповідним Наказом Генерального директора. Підготовка фінансової звітності згідно з МСФЗ вимагає від керівництва формування суджень, оцінок та припущень, які впливають на застосування облікової політики, а також на суми активів, зобов'язань, доходів та витрат, відображених у фінансовій звітності. Оцінки та пов'язані з ними припущення ґрунтуються на історичному досвіді та інших факторах, які вважаються обґрунтованими за даних обставин, результати яких формують основу суджень стосовно балансової вартості активів та зобов'язань, яка не є очевидною з інших джерел. Хоча ці оцінки ґрунтуються на найкращому розумінні керівництвом поточних подій та операцій, фактичні результати можуть суттєво відрізнитися від цих оцінок. Оцінка строків корисного використання об'єктів основних засобів залежить від професійної думки керівництва, яка заснована на досвіді роботи з аналогічними активами. При визначенні строків корисного використання активів керівництво бере до уваги умови передбачуваного використання активів, моральний знос, фізичний знос та умови, у яких експлуатуватимуться ці активи. Зміна будь-якої із цих умов або оцінок може в результаті призвести до коригування майбутніх норм амортизації. Товариство визнає матеріальний об'єкт основним засобом, якщо він утримується з метою використання їх у процесі своєї діяльності, надання послуг, або для здійснення адміністративних і соціально-культурних функцій, очікуваний строк корисного використання (експлуатації) яких більше одного року та вартість яких більше 6000грн. Первісно Товариство оцінює основні засоби за собівартістю. Розглянувши доречність застосування будь-якого з виключень, передбачених МСФЗ 1, щодо ретроспективного застосування, керівництво може застосувати справедливу вартість як доцільну собівартість основних засобів. У подальшому основні засоби будуть оцінюватися за їх собівартістю мінус будь-яка накопичена амортизація та будь-які накопичені збитки від зменшення корисності. Сума накопиченої амортизації на дату переоцінки виключається з валової балансової вартості активу та чистої суми, перерахованої до переоціненої суми активу. Дооцінка, яка входить до складу власного капіталу, переноситься до нерозподіленого прибутку, коли припиняється визнання відповідного активу. Амортизація основних засобів призначена для списання амортизованої суми протягом строку корисного використання активу і розраховується з використанням прямолінійного методу. Ліквідаційна вартість, строки корисного використання і метод нарахування амортизації переглядаються на кінець кожного фінансового року. Вплив будь-яких змін, що виникають від оцінок ураховується як зміна облікової оцінки. Дохід або збиток в результаті вибуття або ліквідації об'єкта основних засобів, визначається як різниця між надходженнями від продажу і балансовою вартістю активу, а визнається у прибутках і збитках. Товариство застосовує методи оцінки вартості, які відповідають обставинам та для яких є достатньо даних, щоб оцінити справедливу вартість, максимізуючи використання доречних відкритих вхідних даних та мінімізуючи використання закритих вхідних даних. Рішення щодо кожної інвестиції приймається індивідуально на момент її первісного визнання (п. 18 МСФЗ (IAS) 28) Методики оцінювання та вхідні дані, використані для складання оцінок за справедливою вартістю: - грошові кошти та їх еквіваленти: первісна та подальша оцінка грошових коштів та їх еквівалентів здійснюється за справедливою вартістю, яка дорівнює їх номінальній вартості; - депозити (крім депозитів до запитання): первісна оцінка депозиту здійснюється за його справедливою вартістю, яка зазвичай дорівнює його номінальній вартості. Подальша оцінка депозитів у національній валюті здійснюється за справедливою вартістю очікуваних грошових потоків; - інструменти капіталу: первісна оцінка інструментів капіталу здійснюється за їх справедливою вартістю, яка зазвичай дорівнює ціні операції, в ході якої був отриманий актив. Подальша оцінка інструментів капіталу здійснюється за справедливою вартістю на дату оцінки; - інвестиційна нерухомість: первісна оцінка інвестиційної нерухомості здійснюється за собівартістю. Подальша оцінка інвестиційної нерухомості здійснюється за справедливою вартістю на дату оцінки; - дебіторська заборгованість: первісна та подальша оцінка дебіторської заборгованості здійснюється за справедливою вартістю, яка дорівнює вартості погашення, тобто сумі очікуваних контрактних грошових потоків на дату оцінки; - поточні зобов'язання: первісна та подальша оцінка поточних зобов'язань здійснюється за вартістю погашення.

**Основні види продукції або послуг, що їх виробляє чи надає емітент, за рахунок продажу яких емітент отримав 10 або більше відсотків доходу за звітний рік, у тому числі обсяги виробництва (у натуральному та грошовому виразі), середньореалізаційні ціни, суму виручки, окремо надається інформація про загальну суму експорту, а також частку експорту в загальному обсязі продажів, перспективність виробництва окремих товарів, виконання робіт та надання послуг; залежність від сезонних змін; про основні ринки збуту та основних клієнтів; основні ризики в діяльності емітента, заходи емітента щодо зменшення ризиків, захисту своєї діяльності та розширення виробництва та ринків збуту;**

**про канали збуту й методи продажу, які використовує емітент; про джерела сировини, їх доступність та динаміку цін; інформацію про особливості стану розвитку галузі виробництва, в якій здійснює діяльність емітент, рівень впровадження нових технологій, нових товарів, його становище на ринку; інформацію про конкуренцію в галузі, про особливості продукції (послуг) емітента; перспективні плани розвитку емітента; кількість постачальників за основними видами сировини та матеріалів, що займають більше 10 відсотків у загальному обсязі постачання, у разі якщо емітент здійснює свою діяльність у декількох країнах, необхідно зазначити ті країни, у яких емітентом отримано 10 або більше відсотків від загальної суми доходів за звітний рік;**

- Основні види продукції або послуг, які виробляє чи надає емітент, за рахунок продажу яких отримав 10 або більше відсотків доходу за 2019 рік та перспективність виробництва окремих товарів, виконання робіт та надання послуг. Основними видами діяльністю Емітента є добування піску, гравію, глини і каоліну та добування декоративного та будівельного каменю, вапняку, гіпсу, крейди та глинистого сланцю.

- Протягом 2019 року Товариство займалося виробництвом щебеню гранітного фракцій 5-20 мм та відсіву гранітного фракції 0-5 мм. Діяльність з виробництва щебеню дозволила отримати прибуток, який не покриває збитки, накопичені раніше. Таким чином станом на кінець 2019 року підприємство отримало збиток у сумі 8470 тис.грн.

- Обсяг виробництва (у натуральному та грошовому виразі) в 2019 році складає - 45900 т. або 3280,9 тис.грн

- Середньореалізаційні ціни 2019 року:

Щебінь фракції 5-20 мм - 145 грн.;

Щебінь фракції 20-40 мм - 135 грн.;

Відсів гранітний фракції 0-5 мм - 35 грн.

- Сума виручки в 2019 році склала - 8969,5 тис.грн.

- Експортом Товариство не займалося.

- Ринок щебеню в Україні дуже перспективний. Щебінь - це основний матеріал всієї будівельної галузі та є базовим продуктом для цієї індустрії. Щебінь входить до складу всіх будівельних матеріалів, а так само використовується на всіх будівельних об'єктах, починаючи від приватних будинків і закінчуючи величезними інфраструктурними проектами. На частку десяти найбільших виробників щебеню припадає близько 1/3 всього ринку. За законодавством України монополістом вважається компанія з часткою на ринку 35% і більше. Це означає, що ринок не монополізований і має високий рівень конкуренції, а так само потенціалу для розвитку.

- Виробництво щебеню має яскраво виражений сезонний характер, в теплу пору року воно в два-три рази вище, ніж в зимовий період.

- Основні ринки збуту, споживачі готової продукції, що виробляє Емітент. Одним з основних споживачів щебеню є дорожнє будівництво. На жаль, справи в даній сфері сьогодні йдуть не найкращим чином. Для збільшення збуту продукції підприємство постійно співпрацює з покупцями, пропонує вигідні умови розрахунків за відвантажену продукцію, працює над якістю, миттєво реагує на зауваження покупців.

- Основні клієнти: ОВ "АС-Граніт", ТОВ "Будсвіт-2015", ТОВ "Укргранітпостач", ТОВ "Щебінь ЖД", ТОВ "ЮніонТрейд"

- Серед основних ризиків в діяльності емітента найбільш суттєвими є:

1. Ринковий ризик, тобто зміни на ринку можуть істотно вплинути на активи/зобов'язання. Ринковий ризик складається з ризику процентної ставки і цінового ризику. Всі фінансові інструменти схильні до ринкового ризику - ризику того, що майбутні ринкові умови можуть знецінити інструмент. Підприємство піддається валютному ризику, тому що у звітному році здійснювало валютні операції і має валютні залишки та заборгованості. Ціновим ризиком є ризик того, що вартість фінансового інструмента буде змінюватися внаслідок змін ринкових цін. Ці зміни можуть бути викликані факторами, характерними для окремого інструменту або факторами, які впливають на всі інструменти ринку.

2. Ризик втрати ліквідності. Товариство може не виконувати своїх зобов'язань з причини недостатності (дефіциту) обігових коштів, тож за певних несприятливих обставин, може бути змушене продати свої активи за більш низькою ціною, ніж їхня справедлива вартість, з метою погашення зобов'язань.

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

3. Кредитний ризик. Товариство може зазнати збитків у разі невиконання фінансових зобов'язань контрагентами (дебіторами). Підприємство схильно до кредитного ризику, який виражається як ризик того, що контрагент - дебітор не буде

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

#### 4. Ризик виникнення форс-мажорних обставин.

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

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

Підприємство здійснює аналіз, оцінку та управління ризиками.

- Канали збуту - основним споживачем щебеневої продукції є підприємства які займаються ремонтом та будівництвом автомобільних доріг України.
- Методи продажу, які використовує емітент: попередня оплата, часткова оплата, оплата по фактично поставлену продукцію.
- Про джерела сировини, їх доступність та динаміку цін: сировиною для виготовлення щебеню є корисна копалина - граніт, яку добувають шляхом проведення вибухових робіт.
- Інформація про особливості стану розвитку галузі виробництва, в якій здійснює діяльність емітент, про особливості продукції емітента:  
Щебінь є базовим продуктом для будівельної індустрії а також виготовлення будматеріалів. Виробництво щебеню в Україні є перспективною сферою в зв'язку в прогнозованим збільшенням попиту на нього на внутрішньому ринку. Великі українські виробники займаються експортом щебеню на зовнішні ринки. Імпорт щебеню в Україні займає невелику частку через високу конкуренцію на вітчизняному ринку і хорошої якості вітчизняного продукту. Український ринок досліджуваного товару характеризується високою перспективністю.
- Рівень конкуренції в галузі є значний.
- Рівень впровадження нових технологій, нових товарів, його становище на ринку: на сьогоднішній день є плани щодо модернізації дробарно- сортувального цеху та впровадження випуску нових фракцій щебеню гранітного.
- Перспективні плани розвитку Товариства на 2020 рік передбачають:
  - 1) Збільшення випуску продукції шляхом модернізації дробарно- сортувального цеху та впровадження випуску нових фракцій щебеню гранітного;
  - 2) оновлення обладнання та механізмів та зменшення використання матеріалів та запчастин;
  - 3) економне використання паливно-мастильних матеріалів шляхом придбання автомобілів з меншими нормами витрат палива;
  - 4) економне використання електроенергії, використання електрообладнання відповідної потужності;
  - 5) вихід на міжнародні ринки збуту продукції.

Перспективи діяльності Емітента:

- розширення асортименту готової продукції;
- Основні постачальники устаткування, сировини і матеріалів, які займають більше 10% у загальному обсязі постачання: ТОВ "НК Солар", ТОВ "Велтайм", ТОВ "ТД "Євро-Захід", АТ "Житомиробленерго", ТОВ "Продмаркетпром"

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

Протягом 2015- 2019 років підприємством було придбано наступні основні засоби: ліцензія на видобуток граніту на суму 2029,0 тис.грн., трансформатор ТС-4 кВ на суму 4,7 тис.грн., залізнична дорога (поліпшення) на суму 185,6 тис.грн., сейф на суму 1,2 тис.грн., принтер HP на суму 4,5 тис.грн., дробарки КСД і КМД на суму 167,0 тис.грн., екскаватор ЕКГ (поліпшення) на суму 144,1 тис.грн., дробарка на суму СМД -118 (поліпшення) 394,2 тис.грн., барабан введомий 630x1400 на 14,2 тис.грн.,

Протягом 2019 року проведено ремонт вузлів екскаватора ЕкГ-5№2 на суму 492,7 тис.грн. без пдв, ремонт вузлів екскаватора ЕкГ-5№4 на суму 650,0 тис.грн. без пдв

Протягом 2015 - 2019 років вибули наступні основні засоби: автоцистерна на суму 247,7 тис.грн., автомашини МАЗ-5549 на суму 19,3 тис.грн., автомашини на суму УАЗ 14,6 тис.грн., автопогрузчик на суму 184,5 тис.грн., белаз на суму 7522 266,7

тис.грн., МАЗ -555102 на суму 125,0 тис.грн., склад ВВ на суму 13,5 тис.грн., склад підготовки ВВ на суму 13,9 тис.грн., караульне приміщення на суму 27,9 тис.грн., склад тари і упаковки ВВ на суму 5,7 тис.грн., протипожежне приміщення на суму 7,2 тис.грн., пускове устаткування на суму 8,7 тис.грн., цифровий ВАФ-4333 на суму 5,1 тис.грн., шліфмашинка на суму 0,7 тис.грн., мотоцикл на суму 2,4 тис.грн., насосний агрегат ЕЦВ на суму 11,4 тис.грн., багатофункціональний пристрій Самсунг на суму 1,5 тис.грн., мобільний телефон Nokia на суму 1,5 тис.грн., апарат "Алконт" на суму 6,9 тис.грн., очисні споруди на суму 28,8 тис.грн., дробарка СМД-110 на суму 99,4 тис.грн., дробарка СМ-16 на суму 26,8 тис.грн., приміщення на суму 106,8 тис.грн., машини та обладнання на суму 12,0 тис.грн.

Значні інвестиції або придбання товариством, пов'язані з його господарською діяльністю, передбачити неможливо.

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

Товариство визнає матеріальний об'єкт основним засобом, якщо він утримується з метою використання їх у процесі своєї діяльності, надання послуг, або для здійснення адміністративних і соціально-культурних функцій, очікуваний строк корисного використання (експлуатації) яких більше одного року та вартість яких більше 6000 грн.

Первісно Товариство оцінює основні засоби за собівартістю. У подальшому основні засоби оцінюються за їх собівартістю мінус будь-яка накопичена амортизація та будь-які накопичені збитки від зменшення корисності. Сума накопиченої амортизації на дату переоцінки виключається з валової балансової вартості активу та чистої суми, перерахованої до переоціненої суми активу. Дооцінка, яка входить до складу власного капіталу, переноситься до нерозподіленого прибутку, коли припиняється визнання відповідного активу.

Для забезпечення господарчої діяльності на балансі Товариства обліковуються власні основні засоби виробничого призначення та невиробничого призначення. На початок поточного року первісна вартість основних засобів складає - 42635 тис.грн., знос - 10335 тис.грн., залишкова вартість - 32300 тис. грн. (будинки, споруди та передавальні пристрої - 1144 тис.грн., машини та обладнання - 645 тис.грн., транспортні засоби - 3 тис.грн., інші - 30508 тис.грн.) На кінець поточного року первісна вартість основних засобів складає - 43673 тис.грн., знос - 12491 тис.грн., залишкова вартість - 31182 тис. грн. (будинки, споруди та передавальні пристрої - 1040 тис.грн., машини та обладнання - 1327 тис.грн., транспортні засоби - 3 тис.грн. інші - 28812 тис.грн.) Всі основні засоби підприємства (у т.і. виробничі потужності) знаходяться за місцезнаходженням підприємства: с.Норинськ, вул.Шкільна, 16 Овруцького району Житомирської області. Орендованих основних засобів не має. Інформація про будь-які значні правочини (придбання, зписання, продаж, тощо) емітента щодо основних засобів: значних правочинів емітента щодо основних засобів протягом звітного періоду не було. Індексція основних засобів у 2019 році не проводилась. Ступінь зносу основних засобів на кінець 2019р. становить 28,6 % .Ступінь використання основних засобів на кінець звітного періоду становить 71,4%. Витрати на ремонтні основних засобів списувалися на витрати періоду. Нарахування амортизації основних засобів проводиться згідно з податковим законодавством, тобто методом зменшеного залишку, шляхом використання встановлених норм до залишкової вартості основних засобів на початок звітного періоду.Строк експлуатації основних засобів складає: будівлі та споруди від 35 до 40 років; транспортні засоби від 20 до 25 років; машини та обладнання від 2 до 4 років, інші основні засоби - до 2 років.Умови використання основних засобів: основні засоби використовуються за призначенням та відповідають технічним умовам експлуатації. Суттєві зміни у вартості основних засобів протягом звітного періоду відсутні. Обмежень на використання основних засобів немає.

Екологічні питання впливають на використання активів підприємства. Емітент дотримується екологічного законодавства, а саме: Закону України "Про охорону атмосферного повітря", Закону України "Про відходи", Водного кодексу України, Кодексу України "Про надра". При будівництві нового цеху враховували його місцезнаходження з ціллю зменшення шкідливого впливу на навколишнє середовище.

Капітальне будівництво, розширення та удосконалення основних засобів підприємство не планує. Метод фінансування - фінансування за рахунок отриманого



прибутку. Витрати в 2020 році передбачити неможливо. Очікуване зростання виробничих потужностей, а також суму очікуваних витрат в майбутньому – передбачити неможливо.

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

Проблеми, які впливають на діяльність емітента:

- економічна криза;
- девальвація гривні і відповідно підвищення цін на імпортований товар;
- зниження рівня експорту;
- зниження купівельної спроможності громадян.

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

Підприємством обрана політика самофінансування. Товариство має достатньо робочого капіталу для здійснення поточних потреб. Шляхами покращення ліквідності Товариства є зменшення поточних витрат, поповнення власного оборотного капіталу за рахунок внутрішніх та зовнішніх джерел, підвищення оборотності капіталу.

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

Інформація про вартість укладених, але не виконаних договорів (контрактів) на кінець звітного періоду: дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги складає – 981 тис. грн., інша поточна дебіторська заборгованість – 18 тис. грн., поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги складає – 6108 тис. грн., інші поточні зобов'язання – 9052 тис. грн. Договори укладаються поступово на час замовлення та виконуються у визначені терміни. Очікується отримання прибутку від основних видів діяльності Товариства.

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

З метою забезпечення успішної роботи Товариства в 2020 році колектив підприємства має намір приділити особливу увагу вирішенню наступних питань: - впровадження нових прогресивних технологій, розробка і контроль за технологічними процесами; - економне використання матеріальних і фінансових ресурсів; - зміцнення трудової і технологічної дисципліни, підвищення ефективності виробництва на кожному робочому місці; - забезпечення якості та конкурентоспроможності продукції, що випускається. Для вирішення поставлених завдань на 2020 рік розроблені та затверджені: - План впровадження нової техніки, модернізації, реконструкції обладнання та проведення капітальних ремонтів; - План заходів щодо економії електроенергії, палива, теплоенергії й води; - План заходів з техніки безпеки, охорони праці та промислової санітарії.

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

Політику щодо досліджень та розробок Товариство не проводило, таким чином витрати на дослідження та розробки Товариство за звітний рік не здійснювало.

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

Вважаємо, що наведеної у річному звіті Товариства інформації цілком достатньо для оцінки інвестором фінансового стану та результатів діяльності емітента, тому вважаємо недоцільним вказувати іншу (додаткову) інформацію.



#### IV. Інформація про органи управління

Орган управління	Структура	Персональний склад
<p style="text-align: center;">Загальні збори акціонерів</p>	<p>Вищим органом Товариства є Загальні збори акціонерів. Товариство щороку скликає Загальні збори акціонерів Товариства (річні Загальні збори) не пізніше 30 квітня наступного за звітним року. Усі інші Загальні збори, крім річних, вважаються позачерговими. Одна голосуюча акція надає акціонеру один голос для вирішення кожного з питань, винесених на голосування на Загальних зборах, крім проведення кумулятивного голосування. Рішення Загальних зборів з питання, винесеного на голосування, приймається простою більшістю голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у Загальних зборах та є власниками голосуючих з цього питання акцій, крім питань:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- про дострокове припинення повноважень посадових осіб органів Товариства;</li> <li>- про звернення з позовом до посадових осіб органів Товариства стосовно відшкодування збитків, завданих Товариству;</li> <li>- про звернення з позовом у разі недотримання вимог Закону України "Про акціонерні товариства" при вчиненні значного правочину.</li> </ul> <p>Загальні збори акціонерного товариства мають кворум за умови реєстрації для участі у них акціонерів, які сукупно є власниками більш як 50 відсотків голосуючих акцій. Права, обов'язки та компетенції Загальних зборів акціонерів Товариства визначені Статутом Товариства</p>	<p>Загальні збори акціонерів Товариства складаються з акціонерів Товариства або призначених ними представників. У загальних Зборах акціонерів Товариства можуть брати участь особи, включені до переліку акціонерів, які мають право на таку участь, або їх представники. На Загальних зборах за запрошенням особи, яка скликає Загальні збори, також можуть бути присутні представник незалежного аудитора (аудиторської фірми) Товариства та посадові особи Товариства незалежно від володіння ними акціями Товариства, представник органу, який відповідно до Статуту представляє права та інтереси трудового колективу</p>
<p style="text-align: center;">Наглядова рада</p>	<p>Наглядова рада Товариства є органом, що здійснює захист прав акціонерів Товариства, і в межах компетенції, визначеної Статутом та Законом України "Про акціонерні товариства", контролює та регулює діяльність Генерального директора. Членом Наглядової ради Товариства може бути лише фізична особа. Член Наглядової ради не може бути одночасно членом Виконавчого органу та/або членом Ревізійної комісії (Ревізором) Товариства. Порядок роботи членів Наглядової ради та виплати їм винагороди визначається Законом України "Про акціонерні товариства", Статутом,</p>	<p>До складу Наглядової ради обираються акціонери або особи, які представляють їхні інтереси, та/або незалежні директори. Кількісний склад Наглядової ради - 3 особи. Куца Ігора Олеговича обрано до складу Наглядової Ради 10.10.2017 року (протокол позачергових загальних зборів Публічного акціонерного товариства "Норинський шебзавод" б/н від 10.10.2017 року) терміном на 3 роки. Рішенням загальних зборів від 15.04.2020 року поновачення припинено та обрано повторно членом Наглядової ради Товариства. Засіданням Наглядової ради (протокол б/н від 15.04.2020 року) посадову особу обрано Головою Наглядової ради. Єременчука Антона Олександровича обрано до складу Наглядової Ради 10.10.2017 року (протокол позачергових загальних зборів Публічного акціонерного товариства "Норинський шебзавод" б/н від 10.10.2017 року) терміном на 3 роки. Рішенням загальних зборів</p>

	<p>Положенням про Наглядову раду Товариства, а також цивільно-правовим чи трудовим договором (контрактом), що укладається з членом Наглядової ради. Засідання Наглядової ради скликаються за ініціативою Голови Наглядової ради або на вимогу члена Наглядової ради. Засідання Наглядової ради також скликаються на вимогу Ревізора (Ревізійної комісії), Генерального директора або інших осіб, які беруть участь у засідання Наглядової ради за її рішенням в передбачених чинним законодавством випадках. Засідання Наглядової ради проводяться в міру необхідності з періодичністю не рідше одного разу на квартал.</p>	<p>від 15.04.2020 року поновження припинено та обрано повторно членом Наглядової ради Товариства. Морозову Тетяну Миколаївну обрано до складу Наглядової Ради 10.10.2017 року (протокол позачергових загальних зборів Публічного акціонерного товариства "Норинський шебзавод" б/н від 10.10.2017 року) терміном на 3 роки. Рішенням загальних зборів від 15.04.2020 року поновження припинено та обрано повторно членом Наглядової ради Товариства.</p>
<p>Виконавчий орган - Генеральний директор</p>	<p>Виконавчим органом Товариства, який здійснює керівництво його поточною діяльністю, є Генеральний директор. Генеральним директором може бути будь-яка фізична особа, яка має повну дієздатність і не є Членом Наглядової ради чи Ревізором (членом Ревізійної комісії). Генеральний директор підзвітний Загальним зборам акціонерів і Наглядовій раді, організує виконання їх рішень.</p>	<p>Рішенням Наглядової ради Приватного акціонерного товариства "Норинський шебзавод" (протокол засідання Наглядової ради б/н від 22.05.2018 року), Гулія Олександра Вікторовича призначено на посаду Генерального директора строком на 5 років з 23.05.2018 року.</p>
<p>Головний бухгалтер</p>	<p>Головний бухгалтер: здійснює організацію бухгалтерського обліку господарсько-фінансової діяльності та контроль за ощадливим використанням матеріальних, трудових і фінансових ресурсів, схоронністю власності підприємства. Формує відповідно до законодавства про бухгалтерський облік облікову політику виходячи зі структури й особливостей діяльності підприємства, необхідності забезпечення його фінансової стійкості. Очолює роботу з підготовки та прийняття робочого плану рахунків, форм первинних облікових документів, які застосовуються для оформлення господарських операцій, за якими не передбачені типові форми, розробки форм документів внутрішньої бухгалтерської звітності, а також забезпечення порядку проведення інвентаризацій, контролю за проведенням господарських операцій, дотримання технології обробки бухгалтерської інформації і порядку документообігу. Забезпечує раціональну організацію бухгалтерського обліку і звітності на підприємстві та у його підрозділах на основі максимальної централізації обліково-обчислювальних робіт і застосування сучасних технічних</p>	<p>Опис Векліч Світлана Володимирівна призначена на посаду Головного бухгалтера з 16.10.2019р. за сумісництвом (наказ Генерального директора №118 від 15.10.2019 року)</p>

засобів та інформаційних технологій, прогресивних форм і методів обліку і контролю, формування і своєчасне представлення повної і достовірної бухгалтерської інформації про діяльність підприємства, його майновий стан, доходи і витрати, а також розробку і здійснення заходів, спрямованих на зміцнення фінансової дисципліни.

Організує облік майна, зобов'язань і господарських операцій, придбаних основних засобів, товарно-матеріальних цінностей і коштів, своєчасне відображення на рахунках бухгалтерського обліку операцій, пов'язаних з їх рухом, облік витрат виробництва, виконання кошторисів витрат, реалізації продукції, виконання робіт (послуг), результатів господарсько-фінансової діяльності підприємства, а також фінансових, розрахункових і кредитних операцій. Забезпечує законність, своєчасність і правильність оформлення документів, складання економічно обґрунтованих звітних калькуляцій собівартості продукції, виконаних робіт (послуг), розрахунків з заробітної плати, правильне нарахування і переказ податків і зборів у державний, регіональний та місцевий бюджети, страхових внесків у державні позабюджетні соціальні фонди, платежів у банківські установи, коштів на фінансування капітальних вкладень, погашення у встановлений термін заборгованостей банкам за позиками, а також відрахування коштів на матеріальне стимулювання працівників підприємства. Здійснює контроль за дотриманням порядку оформлення первинних і бухгалтерських документів, розрахунків і платіжних зобов'язань, витрат фонду заробітної плати, за встановленням посадових окладів працівникам підприємства, проведенням інвентаризацій основних засобів, товарно-матеріальних цінностей і коштів, перевірок організації бухгалтерського обліку і звітності, а також документальних ревізій у підрозділах підприємства.

Бере участь у проведенні економічного аналізу господарсько-фінансової діяльності підприємства за даними бухгалтерського обліку і звітності з метою виявлення внутрішньогосподарських резервів, усунення втрат і непродуктивних витрат. Вживає заходів з попередження нестач, незаконної витрати коштів і товарно-матеріальних цінностей, порушень фінансового і

	<p>господарського законодавства. Бере участь в оформленні матеріалів про нестачі і розкрадання коштів та товарно-матеріальних цінностей, контролює передачу в необхідних випадках цих матеріалів у слідчі і судові органи. Вживає заходів з нагромадження фінансових коштів для забезпечення фінансової стійкості підприємства. Здійснює взаємодію з банками з питань розміщення вільних фінансових коштів на банківських депозитних внесках (сертифікатах) і придбання високоліквідних державних цінних паперів, контроль за проведенням облікових операцій з депозитними і кредитними договорами. цінними паперами. Веде роботу з забезпечення суворого дотримання штатної, фінансової і касової дисципліни, кошторисів адміністративно-господарських та інших витрат, законності списання з рахунків бухгалтерського обліку нестач, дебіторської заборгованості та інших втрат, збереження бухгалтерських документів, оформлення і здачі їх у встановленому порядку в архів. Бере участь у розробці і впровадженні раціональної планової й облікової документації, прогресивних форм і методів ведення бухгалтерського обліку на основі застосування сучасних засобів обчислювальної техніки. Забезпечує складання балансу й оперативних зведених звітів про доходи і витрати коштів, про використання бюджету, іншої бухгалтерської і статистичної звітності, подання їх у встановленому порядку у відповідні органи. -Надає методичну допомогу працівникам підрозділів підприємства з питань бухгалтерського обліку, контролю, звітності й економічного аналізу. Керує працівниками бухгалтерії.</p>	
Ревізор (контролюючий орган)	<p>Контроль за фінансово-господарською діяльністю Товариства здійснюється Ревізійною комісією (Ревізором). Ревізійна комісія (Ревізор) Товариства обирається виключно шляхом кумулятивного голосування з числа фізичних осіб, які мають повну цивільну дієздатність, та/або з числа юридичних осіб - акціонерів. Ревізійна комісія (Ревізор) проводить перевірку фінансово-господарської діяльності Товариства за результатами фінансового року, та/або за інший період, який визначає той орган, за дорученням якого проводиться перевірка. Строк повноважень Ревізора (членів Ревізійної Комісії)</p>	<p>Липницького Дениса Володимировича обрано на посаду Ревізора рішенням загальних зборів акціонерів від 11.09.2015 року, рішенням загальних зборів акціонерів від 18.04.2018 року (протокол б/н від 18.04.2018 року)повноваження припинено та обрано повторно терміном на 5 років.</p>

	<p>встановлюється на період не більше ніж на п'ять років. Голова та члени Ревізійної комісії не можуть входити до складу лічильної комісії Товариства. Ревізор доповідає про результати проведених перевірок Загальним зборам акціонерів Товариства, складає висновок за річними звітами і балансами.</p>	
--	---	--

## V. Інформація про посадових осіб емітента

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

1) Посада	Генеральний директор
2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Гулий Олександр Вікторович
3) Рік народження	1957
4) Освіта	вища, Жданівський металургійний інститут, інженер-механік
5) Стаж роботи (років)	46
6) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав	ТОВ ВКФ "АЛЕКС ЛТД" 20357282 генеральний директор
7) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)	23.05.2018 до 23.05.2023 року

8) **Опис** Рішенням Наглядової ради Приватного акціонерного товариства "Норинський щебзавод" (протокол засідання Наглядової ради б/н від 22.05.2018 року) Гулія Олександра Вікторовича призначено на посаду Генерального директора Товариства строком на 5 років з 23.05.2018 року. Інших посад не обіймає. Генеральний директор акціями Товариства не володіє. Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Загальний стаж роботи складає 46 років. Попередні посади, які особа обіймала протягом останніх п'яти років: генеральний директор. Розмір виплаченої винагороди, а саме: заробітної плати Генерального директора в 2019 році згідно штатного розпису склав 67,2 тис. грн. Винагорода в натуральній формі не виплачувалася.

1) Посада	Головний бухгалтер
2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Векліч Світлана Володимирівна
3) Рік народження	1977
4) Освіта	вища, Донбаська державна академія будівництва і архітектури - економіст, Приватний вищий навчальний заклад "Макіївський економіко-гуманітарний інститут" - юрист
5) Стаж роботи (років)	21
6) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав	ТОВ ВКФ "Алекс Лтд" 20357282 головний бухгалтер
7) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)	16.10.2019 безстроково

8) **Опис** Векліч Світлана Володимирівна призначена на посаду Головного бухгалтера з 16.10.2019р. за сумісництвом (наказ Генерального директора №118 від 15.10.2019 року). Посадова особа займає посаду головного бухгалтера в ТОВ "Гермес ЛТД" за основним місцем роботи (адреса місцезнаходження: 65045, м.Одеса, Приморський р-н, вул. Жуковського, буд.43). Інших посад у будь-яких підприємствах не обіймає. Загальний розмір заробітної плати за 2019 рік складає 13,3 тис. грн. Іншої винагороди, у тому числі у натуральній формі, посадовій особі не надавалося. Загальний стаж роботи складає 21 рік. Попередні посади, які особа обіймала протягом останніх п'яти років: головний бухгалтер. Посадова особа протягом своєї діяльності непогашеної судимості, у тому числі за корисливі та посадові злочини не має.

Протягом звітного періоду Наказом Генерального директора Товариства № 117 від 15.10.2019 р. Гонтажевську Ірину Анатоліївну звільнено з посади Головного бухгалтера за угодою сторін. Інших змін не відбувалося.

1) Посада	Голова Наглядової ради
2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Куш Ігор Олегович
3) Рік народження	1971
4) Освіта	вища, Донецький політехнічний інститут, гірничий інженер-будівельний; Донецький Державний університет, економіст
5) Стаж роботи (років)	19
6) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав	ТОВ "Донбас Інвест Гарант" 35610830 директор
7) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)	10.10.2017 до 15.04.2023 року



8) **Опис** Куца Ігора Олеговича обрано до складу Наглядової Ради 10.10.2017 року (протокол позачергових загальних зборів Публічного акціонерного товариства "Норинський шебзавод" б/н від 10.10.2017 року) терміном на 3 роки. Рішенням загальних зборів від 15.04.2020 року поновачення припинено та обрано повторно членом Наглядової ради Товариства. Засіданням Наглядової ради (протокол б/н від 15.04.2020 року) посадову особу обрано Головою Наглядової ради. Посадова особа є акціонером. Володіє часткою у статутному капіталі товариства у розмірі 9,997607% або 64220000 шт. від загальної кількості акцій. Посадова особа працює директором за основним місцем роботи в ТОВ "Донбас Інвест Гарант" (ідентифікаційний код юридичної особи 35610830, адреса місцезнаходження: 83096, Донецька обл., місто Донецьк, ПРОВУЛОК 9-ГО СІЧНЯ, будинок 12). Інших посад не займає. Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Загальний стаж роботи складає 19 років. Попередні посади, які особа обіймала протягом останніх п'яти років: директор. Посадовій особі винагороди, в тому числі у натуральній формі не виплачувались. Змін протягом звітного періоду не відбувалось.

- |  |  |
|--|--|
| 1) Посада  | Член Наглядової ради                             |
| 2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи  | Єременчук Антон Олександрович                    |
| 3) Рік народження  | 1971   |
| 4) Освіта  | вища, Донецький Державний університет, економіст |
| 5) Стаж роботи (років)   | 27   |
| 6) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав | ТОВ "ДЮК-А"<br>24591678<br>директор              |
| 7) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)                       | 10.10.2017 до 15.04.2023 року                    |

8) **Опис** Єременчука Антона Олександровича обрано до складу Наглядової Ради 10.10.2017 року (протокол позачергових загальних зборів Публічного акціонерного товариства "Норинський шебзавод" б/н від 10.10.2017 року) терміном на 3 роки. Рішенням загальних зборів від 15.04.2020 року поновачення припинено та обрано повторно членом Наглядової ради Товариства. Посадова особа є акціонером. Володіє часткою у статутному капіталі товариства у розмірі 0,00000016% або 1 шт. від загальної кількості акцій. Посадова особа працює директором за основним місцем роботи в ТОВ "ДЮК-А" (адреса місцезнаходження: м.Київ, вул.Герцена, буд.18/20, оф.72, 04050). Інших посад не займає. Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Загальний стаж роботи складає 27 років. Попередні посади, які особа обіймала протягом останніх п'яти років: економіст, директор. Посадовій особі винагороди, в тому числі у натуральній формі не виплачувались. Змін протягом звітного періоду не відбувалось.

- |  |  |
|--|--|
| 1) Посада  | Член Наглядової ради   |
| 2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи  | Морозова Тетяна Миколаївна   |
| 3) Рік народження  | 1972   |
| 4) Освіта  | вища, Донецький технічний університет, інженер-системотехнік, Донецький Державний університет, економіст |
| 5) Стаж роботи (років)   | 16   |
| 6) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав | ПАТ "Інвестбудсервіс"<br>32244833<br>менеджер  |
| 7) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)                       | 10.10.2017 до 15.04.2023 року  |

8) **Опис** Морозову Тетяну Миколаївну обрано до складу Наглядової Ради 10.10.2017 року (протокол позачергових загальних зборів Публічного акціонерного товариства "Норинський шебзавод" б/н від 10.10.2017 року) терміном на 3 роки. Рішенням загальних зборів від 15.04.2020 року поновачення припинено та обрано повторно членом Наглядової ради Товариства. Посадова особа є акціонером. Володіє часткою у статутному капіталі товариства у розмірі 9,999164% або 64230000 шт. від загальної кількості акцій. Працює менеджером зовнішньо-економічної діяльності в ПрАТ "Інвестбудсервіс" за основним місцем роботи (адреса місцезнаходження: м.Київ, вул.Святошинська, буд.34, 03140, ідентифікаційний код юридичної особи 32244833). Інших посад не займає. Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Загальний стаж роботи складає 16 років. Попередні посади, які особа обіймала протягом останніх п'яти років: заступник директора, заступник директора, менеджер. Посадовій особі винагороди, в тому числі у натуральній формі не виплачувались. Змін протягом звітного періоду не відбувалось.

1) Посада	Ревізор
2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Липницький Денис Володимирович
3) Рік народження	1973
4) Освіта	вища, Донецький Державний університет, інженер-хімік-технолог
5) Стаж роботи (років)	19
6) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав	ПАТ "Родовід Банк 14349442 віце-президент
7) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)	18.04.2018 до 18.04.2023 року

8) **Опис** Липницького Дениса Володимировича обрано на посаду Ревізора рішенням загальних зборів акціонерів від 11.09.2015 року, рішенням загальних зборів акціонерів від 18.04.2018 року (протокол б/н від 18.04.2018 року) повноваження припинено та обрано повторно терміном на 5 років. Інших посад у будь-яких інших підприємствах не займає. Посадова особа акціями Товариства не володіє. Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Загальний стаж роботи складає 19 років. Попередні посади, які особа обіймала протягом останніх п'яти років: віце-президент. Посадовій особі винагороди, в тому числі у натуральній формі не виплачувались. Змін протягом звітного періоду не відбувалось.

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

Посада	Прізвище, ім'я, по батькові	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій	
				прості іменні	Привілейовані іменні
1	2	3	4	5	6
Голова Наглядової ради	Куш Ігор Олегович	64220000	9.99760728395	64220000	0
Член Наглядової ради	Єременчук Антон Олександрович	1	0.00000015568	1	0
Член Наглядової ради	Морозова Тетяна Миколаївна	64230000	9.99916405868	64230000	0

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

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

Щодо вірогідних перспектив подальшого розвитку емітента та щодо майбутніх подій та/або дій, перспектив розвитку галузі економіки, в якій емітент здійснює основну діяльність і результатів діяльності емітента, у тому числі планів емітента, ймовірності настання певних подій чи вчинення певних дій треба відмітити, що фактичні результати діяльності емітента в майбутньому можуть відрізнятись від прогнозованих результатів з багатьох причин.

Діяльність ПрАТ "Норинський щебзавод " знаходиться і продовжуватиме знаходитися в осяжному майбутньому під впливом безперервної політичної та економічної невизначеності в Україні. Ці події мають негативний вплив на результати діяльності та фінансовий стан Товариства, характер якого на поточний момент визначити неможливо.

На діяльність емітента впливає:

- економічна криза;
- девальвація гривні і відповідно підвищення цін на імпортований товар;
- зниження рівня експорту;
- зниження купівельної спроможності.

Тобто, ступінь залежності від законодавчих або економічних обмежень - значна.

В 2020 році Товариство планує оновлення обладнання та механізмів з ціллю зменшення використання матеріалів та запчастин, збільшити випуск продукції шляхом модернізації дробарно- сортувального цеху та впровадження випуску нових фракцій щебеню гранітного; економічно використовувати паливно-мастильні матеріали шляхом придбання автомобілів з меншими нормами витрат палива; економічно використовувати електроенергію шляхом використання електрообладнання відповідної потужності; вихід на міжнародні ринки збуту продукції.

## 2. Інформація про розвиток емітента.

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "НОРИНСЬКИЙ ШЕБЗАВОД" - господарське товариство, статутний капітал якого поділено на визначену кількість акцій однакової номінальної вартості, корпоративні права за якими посвідчуються акціями. ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "НОРИНСЬКИЙ ШЕБЗАВОД" продовжує свою діяльність після зміни типу акціонерного товариства та найменування з ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "НОРИНСЬКИЙ ШЕБЗАВОД" (ідентифікаційний код 04865033), яке, в свою чергу, було новою назвою ВІДКРИТОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "НОРИНСЬКИЙ ШЕБЗАВОД" (ідентифікаційний код 04865033). ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "НОРИНСЬКИЙ ШЕБЗАВОД" є правонаступником усіх прав та обов'язків ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "НОРИНСЬКИЙ ШЕБЗАВОД".

Товариство діє на принципах повного господарського розрахунку, самоокупності і самофінансування.

Протягом 2019 року Товариство займалось виробництвом щебеню гранітного фракції 5-20 мм та відсіву гранітного фракції 0-5 мм., тобто здійснювало свій основний вид діяльності. Діяльність з виробництва щебеню дозволила отримати прибуток, який не покриває збитки, накопичені раніше. Таким чином станом на кінець 2019 року підприємство отримало збиток у сумі 8470 тис.грн. Емітент має ресурси для погашення поточних зобов'язань та має можливість сплатити свої борги негайно, але коштів для поточних потреб часом не вистачає через несвоєчасні розрахунки клієнтів за виконані послуги.

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

Протягом поточного року емітентом укладення деривативів або вчинення правочинів щодо похідних цінних паперів не відбувалося, відповідно ці дії не вплинули на оцінку його активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат.

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

Товариство не уклало деривативи, та не вчиняло правочинів щодо похідних цінних паперів, тому не несе фінансових ризиків, пов'язаних з обігом похідних цінних паперів. Наміри щодо вчинення таких правочинів відсутні. Відповідно до вищезазначеного інформація щодо управління фінансовими ризиками не надається.

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

Наражання на фінансові ризики виникає в процесі звичайної діяльності Товариства.

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

1. Ринковий ризик, тобто зміни на ринку можуть істотно вплинути на активи/зобов'язання. Ринковий ризик складається з ризику процентної ставки і цінового ризику. Всі фінансові інструменти схильні до ринкового ризику - ризику того, що майбутні ринкові умови можуть знецінити інструмент. Ціновим ризиком є ризик того, що вартість фінансового інструмента буде змінюватися внаслідок змін ринкових цін. Ці зміни можуть бути викликані факторами, характерними для окремого інструменту або факторами, які впливають на всі інструменти ринку.

2. Ризик втрати ліквідності. Товариство може не виконувати своїх зобов'язань з причини недостатності (дефіциту) обігових коштів, тож за певних несприятливих обставин, може бути змушене продати свої активи за більш низькою ціною, ніж їхня справедлива вартість, з метою погашення зобов'язань.

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

3. Кредитний ризик. Товариство може зазнати збитків у разі невиконання фінансових зобов'язань контрагентами (дебіторами). Підприємство схильно до кредитного ризику, який виражається як ризик того, що контрагент - дебітор не буде здатний в повному обсязі і в певний час погасити свої зобов'язання. Кредитний ризик регулярно контролюється. Управління кредитним ризиком здійснюється, в основному, за допомогою аналізу здатності контрагента сплатити заборгованість. Підприємство укладає угоди виключно з відомими та фінансово стабільними сторонами. Кредитний ризик стосується дебіторської заборгованості, яка регулярно перевіряється на існування ознак знецінення, створюються резерви під знецінення за необхідності.

4. Ризик виникнення форс-мажорних обставин.

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

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

Служби з внутрішнього контролю та управління ризиками не створено. Генеральний директор приймає рішення з мінімізації ризиків, спираючись на власні знання та досвід, та застосовуючи наявні ресурси. Підприємство здійснює аналіз, оцінку та управління ризиками в своїй діяльності з ціллю розширення бази клієнтів. Метою управління ризиками є їхня мінімізація або мінімізація їхніх наслідків.



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

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

ПрАТ "Норинський щецзавод" в своїй діяльності керується власними Принципами (кодексом) корпоративного управління, які затверджено Загальними зборами акціонерів Товариства 10.10.2017 року (протокол Загальних зборів акціонерів б/н від 10.10.2017 року). Відповідний текст власних Принципів (кодексу) корпоративного управління перебуває у публічному доступі на веб-сайті емітента [www.norunzd.ho.ua](http://www.norunzd.ho.ua) ( URL-адреса власного веб-сайту -[www.norunzd.ho.ua](http://www.norunzd.ho.ua), веб-сторінка в мережі Інтернет у складі цього веб-сайту <http://www.norunzd.ho.ua>, розмір файлу 144 КБ (147 456 байт), контрольна сума для забезпечення можливості автоматичного контролю точності копіювання вмісту SHA1 0118F1C8D662324092B36EB758E74E7D097AA2BA, MD5 D03EE4242E2B9FB83353A8B3958247CC ). Метою Принципів (кодексу) корпоративного управління емітента є формування та впровадження у повсякденну практику Товариства належних норм та найкращої практики корпоративного управління, які базуються на беззаперечному дотриманні Товариством встановлених загальноприйнятих, прозорих та зрозумілих правил ведення бізнесу на фінансовому ринку, підвищення конкурентоздатності та підвищення довіри до Товариства з боку акціонерів та інвесторів.

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

Товариство не користується кодексом корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб іншим або кодексом корпоративного управління. Товариством не приймалося рішення про добровільне застосування перелічених кодексів. Крім того акції емітента не перебувають в реєстрі будь-якої фондової біржі. Товариство не є членом будь-якого об'єднання юридичних осіб. У зв'язку з чим посилання на зазначені в цьому пункті кодекси не наводяться.

## **Інформація про практику корпоративного управління, застосовану понад визначені законодавством вимоги**

Практика корпоративного управління понад визначені законодавством вимоги не застосовується.

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

Емітент дотримується положень власних Принципів (кодексу) корпоративного управління.

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

Вид загальних зборів	Річні	Позачергові
	X	
Дата проведення	17.04.2019	
Кворум зборів	54.516	

<b>Опис</b>	<p>Перелік питань, що розглядалися на загальних зборах акціонерів:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Про обрання членів лічильної комісії річних загальних зборів акціонерів Товариства. Прийняття рішення про припинення їх повноважень.</li> <li>2. Прийняття рішень з питань порядку проведення річних загальних зборів акціонерів Товариства.</li> <li>3. Затвердження річного звіту Товариства за 2018 рік.</li> <li>4. Розподіл прибутку і збитків Товариства за результатами діяльності у 2018 році з урахуванням вимог, передбачених ЗУ "Про акціонерні товариства".</li> <li>5. Розгляд звіту Наглядової ради Товариства та прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Наглядової ради Товариства. Затвердження заходів за результатами розгляду звіту Наглядової ради Товариства.</li> <li>6. Розгляд звіту Генерального директора Товариства та прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Генерального директора Товариства. Затвердження заходів за результатами розгляду звіту Генерального директора Товариства.</li> <li>7. Розгляд звіту Ревізора Товариства та прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Ревізора Товариства. Затвердження звіту та висновків Ревізора Товариства.</li> <li>8. Затвердження основних напрямків діяльності Товариства на 2019 рік.</li> </ol> <p>Кворум становить 54,516 % від загальної кількості акцій. Кворум становить 57,81 % від загальної кількості голосуючих акцій.</p> <p>Пропозиції до порядку денного не надходили. Результати розгляду питань порядку денного:</p> <p>З першого питання порядку денного: обрати лічильну комісію річних загальних зборів у наступному складі: Член Лічильної комісії: Кобилинська Валентина Володимирівна Член Лічильної комісії: Лукашова Наталія Михайлівна Встановити, що повноваження членів Лічильної комісії припиняються одночасно із закінченням (закриттям) річних загальних зборів Товариства.</p> <p>"ЗА" - 350 187 095 (триста п'ятдесят мільйонів сто вісімдесят сім тисяч дев'яносто п'ять) голосів, що становить 100 % від загальної кількості голосів осіб, які беруть участь у зборах та є власниками голосуючих акцій - одностайно; "ПРОТИ" - 0 (нуль) голосів, що становить 0 % від загальної кількості голосів осіб, які беруть участь у зборах - одностайно; "УТРИМАВСЯ" - 0 (нуль) голосів, що становить 0 % від загальної кількості голосів осіб, які беруть участь у зборах - одностайно.</p> <p>Кількість голосів акціонерів, які не брали участі у голосуванні: 0 голосів. Кількість голосів акціонерів за бюлетенями, визнаними недійсними: 0 голосів. За підрахунком Лічильної комісії рішення прийнято.</p> <p>З другого питання порядку денного: Затвердити наступний регламент роботи річних загальних зборів акціонерів: - основна доповідь - до 30 хвилин; - співдоповідь - до 5 хвилин; - виступи в дебатах - до 3 хвилини; - відповіді на запитання - до 5 хвилин.</p> <p>Жоден з учасників загальних зборів акціонерів Товариства не має права виступати без дозволу Голови загальних зборів. Голова загальних зборів має право перервати особу, яка під час виступу не дотримується зазначеного регламенту, та позбавити її слова.</p> <p>Запитання до відповідача та пропозиції акціонерів Товариства щодо виступу подаються до Секретаря тільки в письмовій формі і лише з питання порядку денного, яке розглядається. Анонімні запитання не розглядаються.</p> <p>"ЗА" - 350 187 095 (триста п'ятдесят мільйонів сто вісімдесят сім тисяч дев'яносто п'ять) голосів, що становить 100 % від загальної кількості голосів осіб, які беруть участь у зборах та є власниками голосуючих акцій - одностайно; "ПРОТИ" - 0 (нуль) голосів, що становить 0 % від загальної кількості голосів осіб, які беруть участь у зборах - одностайно; "УТРИМАВСЯ" - 0 (нуль) голосів, що становить 0 % від загальної кількості голосів осіб, які беруть участь у зборах - одностайно.</p> <p>Кількість голосів акціонерів, які не брали участі у голосуванні: 0 голосів. Кількість голосів акціонерів за бюлетенями, визнаними недійсними: 0 голосів. За підрахунком Лічильної комісії рішення прийнято.</p> <p>З третього питання порядку денного: Річний звіт Товариства за 2018 рік затвердити</p>
-------------	--

"ЗА" - 350 187 095 (триста п'ятдесят мільйонів сто вісімдесят сім тисяч дев'яносто п'ять) голосів, що становить 100 % від загальної кількості голосів осіб, які беруть участь у зборах та є власниками голосуючих акцій - одностайно;

"ПРОТИ" - 0 (нуль) голосів, що становить 0 % від загальної кількості голосів осіб, які беруть участь у зборах - одностайно;

"УТРИМАВСЯ" - 0 (нуль) голосів, що становить 0 % від загальної кількості голосів осіб, які беруть участь у зборах - одностайно.

Кількість голосів акціонерів, які не брали участі у голосуванні: 0 голосів.

Кількість голосів акціонерів за бюлетенями, визнаними недійсними: 0 голосів.

За підрахунком Лічильної комісії рішення прийнято.

З четвертого питання порядку денного:

Визначити наступний порядок покриття збитків за результатами діяльності Товариства у 2018 році: наявний збиток покрити прибутками майбутніх періодів. Дивіденди не нараховувати та не сплачувати

"ЗА" - 350 187 095 (триста п'ятдесят мільйонів сто вісімдесят сім тисяч дев'яносто п'ять) голосів, що становить 100 % від загальної кількості голосів осіб, які беруть участь у зборах та є власниками голосуючих акцій - одностайно;

"ПРОТИ" - 0 (нуль) голосів, що становить 0 % від загальної кількості голосів осіб, які беруть участь у зборах - одностайно;

"УТРИМАВСЯ" - 0 (нуль) голосів, що становить 0 % від загальної кількості голосів осіб, які беруть участь у зборах - одностайно.

Кількість голосів акціонерів, які не брали участі у голосуванні: 0 голосів.

Кількість голосів акціонерів за бюлетенями, визнаними недійсними: 0 голосів.

За підрахунком Лічильної комісії рішення прийнято.

З п'ятого питання порядку денного:

За результатами розгляду звіту Наглядової Ради Товариства - звіт Наглядової Ради Товариства за 2018 рік та заходи за результатами розгляду звіту Наглядової ради Товариства затвердити.

"ЗА" - 350 187 095 (триста п'ятдесят мільйонів сто вісімдесят сім тисяч дев'яносто п'ять) голосів, що становить 100 % від загальної кількості голосів осіб, які беруть участь у зборах та є власниками голосуючих акцій - одностайно;

"ПРОТИ" - 0 (нуль) голосів, що становить 0 % від загальної кількості голосів осіб, які беруть участь у зборах - одностайно;

"УТРИМАВСЯ" - 0 (нуль) голосів, що становить 0 % від загальної кількості голосів осіб, які беруть участь у зборах - одностайно.

Кількість голосів акціонерів, які не брали участі у голосуванні: 0 голосів.

Кількість голосів акціонерів за бюлетенями, визнаними недійсними: 0 голосів.

За підрахунком Лічильної комісії рішення прийнято.

З шостого питання порядку денного:

За результатами розгляду звіту Генерального директора Товариства - звіт Генерального директора Товариства та заходи за результатами розгляду звіту Генерального директора Товариства затвердити.

"ЗА" - 350 187 095 (триста п'ятдесят мільйонів сто вісімдесят сім тисяч дев'яносто п'ять) голосів, що становить 100 % від загальної кількості голосів осіб, які беруть участь у зборах та є власниками голосуючих акцій - одностайно;

"ПРОТИ" - 0 (нуль) голосів, що становить 0 % від загальної кількості голосів осіб, які беруть участь у зборах - одностайно;

"УТРИМАВСЯ" - 0 (нуль) голосів, що становить 0 % від загальної кількості голосів осіб, які беруть участь у зборах - одностайно.

Кількість голосів акціонерів, які не брали участі у голосуванні: 0 голосів.

Кількість голосів акціонерів за бюлетенями, визнаними недійсними: 0 голосів.

За підрахунком Лічильної комісії рішення прийнято.

З сьомого питання порядку денного:

За результатами розгляду звіту Ревізора Товариства за 2018 рік - звіт Ревізора Товариства за 2018 рік затвердити, висновки Ревізора Товариства за 2018 рік затвердити.

"ЗА" - 350 187 095 (триста п'ятдесят мільйонів сто вісімдесят сім тисяч дев'яносто п'ять) голосів, що становить 100 % від загальної кількості голосів осіб, які беруть участь у зборах та є власниками голосуючих акцій - одностайно;

"ПРОТИ" - 0 (нуль) голосів, що становить 0 % від загальної кількості голосів осіб, які беруть участь у зборах - одностайно;

"УТРИМАВСЯ" - 0 (нуль) голосів, що становить 0 % від загальної кількості голосів осіб, які беруть участь у зборах - одностайно.

Кількість голосів акціонерів, які не брали участі у голосуванні: 0 голосів.

Кількість голосів акціонерів за бюлетенями, визнаними недійсними: 0 голосів.

За підрахунком Лічильної комісії рішення прийнято.

З восьмого питання порядку денного:

Затвердити основні напрямки діяльності Товариства на 2019 рік.

"ЗА" - 350 187 095 (триста п'ятдесят мільйонів сто вісімдесят сім тисяч дев'яносто п'ять) голосів, що становить 100 % від загальної кількості голосів осіб, які беруть участь у зборах та є власниками голосуючих акцій - одностайно;

"ПРОТИ" - 0 (нуль) голосів, що становить 0 % від загальної кількості голосів осіб, які беруть участь у зборах - одностайно;

"УТРИМАВСЯ" - 0 (нуль) голосів, що становить 0 % від загальної кількості голосів осіб, які беруть участь у зборах - одностайно.

Кількість голосів акціонерів, які не брали участі у голосуванні: 0 голосів.

Кількість голосів акціонерів за бюлетенями, визнаними недійсними: 0 голосів.

За підрахунком Лічильної комісії рішення прийнято.

Позачергові загальні збори акціонерів в 2019 році не скликалися та не проводилися.

**Який орган здійснював реєстрацію акціонерів для участі в загальних зборах акціонерів останнього разу у звітному році ?**

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

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

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

**У який спосіб відбувалось голосування з питань порядку денного на загальних зборах останнього разу у звітному році?**

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

**Які були основні причини скликання останніх позачергових зборів у звітному році ?**

	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	протягом 2019 року позачергові загальні збори акціонерів не скликалися та не проводилися	

**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 голосуючих акцій товариства		
Інше (зазначити)	протягом 2019 року позачергові загальні збори акціонерів не скликалися та не проводилися	

**У разі скликання, але не проведення чергових загальних зборів зазначається причина їх не проведення : чергові загальні збори акціонерів в 2019 році скликалися та проводилися**

**У разі скликання, але не проведення позачергових загальних зборів зазначається причина їх не проведення: позачергові загальні збори акціонерів в 2019 році не скликалися та не проводилися**



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

##### Склад наглядової ради (за наявності)

Персональний склад наглядової ради	Незалежний член наглядової ради		Функціональні обов'язки члена наглядової ради
	Так*	Ні*	
Голова Наглядової ради - Куш Ігор Олегович		X	<p>1) затвердження внутрішніх положень, якими регулюється діяльність Товариства, крім тих, що віднесені до виключної компетенції Загальних зборів, та тих, що рішенням Наглядової ради передані для затвердження Генеральному директору;</p> <p>2) затвердження звіту про винагороду Генеральному директору, вимоги до якого встановлюються Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку (у разі його готування);</p> <p>3) підготовка порядку денного Загальних зборів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до порядку денного, крім скликання акціонерами позачергових Загальних зборів;</p> <p>4) формування тимчасової лічильної комісії у разі скликання Загальних зборів Наглядовою радою;</p> <p>5) затвердження форми і тексту бюлетеня для голосування;</p> <p>6) прийняття рішення про проведення чергових та позачергових Загальних зборів відповідно до Статуту Товариства та у випадках встановлених законодавством.</p> <p>7) прийняття рішення про продаж раніше викуплених Товариством акцій;</p> <p>8) прийняття рішення про розміщення Товариством інших цінних паперів, крім акцій,</p> <p>9) прийняття рішення про викуп розміщених Товариством інших, крім акцій, цінних паперів;</p> <p>10) затвердження ринкової вартості майна у випадках, передбачених чинним законодавством України;</p> <p>11) обрання та припинення повноважень Генерального Директора;</p> <p>12) затвердження умов контракту (трудового договору), який укладатиметься з Генеральним Директором, встановлення розміру його винагороди;</p> <p>13) прийняття рішення про відсторонення Генерального Директора від здійснення його повноважень та обрання особи, яка тимчасово здійснюватиме повноваження Генерального Директора;</p>

			<p>14) обрання та припинення повноважень голови і членів інших органів Товариства;</p> <p>15) призначення і звільнення керівника підрозділу внутрішнього аудиту (внутрішнього аудитора) за його наявності;</p> <p>16) затвердження умов трудових договорів, що укладаються з працівниками підрозділу внутрішнього аудиту (з внутрішнім аудитором) за його наявності, встановлення розміру їхньої винагороди, у тому числі заохочувальних та компенсаційних виплат;</p> <p>17) здійснення контролю за своєчасністю надання (опублікування) Товариством достовірної інформації про його діяльність відповідно до законодавства, опублікування Товариством інформації про принципи (кодекс) корпоративного управління Товариства;</p> <p>18) розгляд звіту Виконавчого органу та затвердження заходів за результатами його розгляду;</p> <p>19) обрання реєстраційної комісії, за винятком випадків, встановлених чинним законодавством;</p> <p>20) обрання аудитора (аудиторської фірми) Товариства для проведення аудиторської перевірки за результатами поточного та/або минулого (минулих) року (років) та визначення умов договору, що укладатиметься з таким аудитором (аудиторською фірмою), встановлення розміру оплати його (її) послуг;</p> <p>21) затвердження рекомендацій Загальним зборам за результатами розгляду висновку зовнішнього незалежного аудитора (аудиторської фірми) Товариства для прийняття рішення щодо нього;</p> <p>22) визначення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів у межах граничного строку, визначеного чинним законодавством;</p> <p>23) визначення дати складення переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення Загальних зборів та мають право на участь у Загальних зборах;</p> <p>24) вирішення питань про участь Товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях;</p> <p>25) вирішення питань про створення та/або участь в будь-яких юридичних особах, їх реорганізацію та ліквідацію;</p> <p>26) вирішення питань про створення, реорганізацію та/або ліквідацію структурних та/або відокремлених підрозділів Товариства;</p>
--	--	--	---

			<p>27) вирішення питань, віднесених до компетенції Наглядової ради Законом України "Про акціонерні товариства", у разі злиття, приєднання, поділу, виділу або перетворення Товариства;</p> <p>28) прийняття рішення про надання згоди на вчинення значного правочину або про попереднє надання згоди на вчинення такого правочину у випадках, передбачених статтею 70 Закону України "Про акціонерні товариства", та про надання згоди на вчинення правочинів із заінтересованістю у випадках, передбачених статтею 71 Закону України "Про акціонерні товариства";</p> <p>29) визначення ймовірності визнання Товариства неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій;</p> <p>30) прийняття рішення про обрання оцінювача майна Товариства та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;</p> <p>31) прийняття рішення про обрання (заміну) депозитарної установи, яка надає Товариству додаткові послуги, затвердження умов договору, що укладатиметься з нею, встановлення розміру оплати її послуг;</p> <p>32) надсилання оферти акціонерам за наслідками придбання контрольного пакета, значного контрольного пакета акцій, домінуючого контрольного пакета акцій Товариства;</p> <p>33) обрання Головуючого на Загальних зборах акціонерів та Секретаря Загальних зборів;</p> <p>34) вирішення інших питань, в тому числі прийняття рішення про створення та припинення філій та представництв Товариства.</p>
<p>Член Наглядової ради - Єременчук Антон Олександрович</p>		<p>Х</p>	<p>1) затвердження внутрішніх положень, якими регулюється діяльність Товариства, крім тих, що віднесені до виключної компетенції Загальних зборів, та тих, що рішенням Наглядової ради передані для затвердження Генеральному директору;</p> <p>2) затвердження звіту про винагороду Генеральному директору, вимоги до якого встановлюються Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку (у разі його готування);</p> <p>3) підготовка порядку денного Загальних зборів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до порядку денного, крім скликання акціонерами позачергових Загальних зборів;</p>

		<p>4) формування тимчасової лічильної комісії у разі скликання Загальних зборів Наглядовою радою;</p> <p>5) затвердження форми і тексту бюлетеня для голосування;</p> <p>6) прийняття рішення про проведення чергових та позачергових Загальних зборів відповідно до Статуту Товариства та у випадках встановлених законодавством.</p> <p>7) прийняття рішення про продаж раніше викуплених Товариством акцій;</p> <p>8) прийняття рішення про розміщення Товариством інших цінних паперів, крім акцій,</p> <p>9) прийняття рішення про викуп розміщених Товариством інших, крім акцій, цінних паперів;</p> <p>10) затвердження ринкової вартості майна у випадках, передбачених чинним законодавством України;</p> <p>11) обрання та припинення повноважень Генерального Директора;</p> <p>12) затвердження умов контракту (трудового договору), який укладатиметься з Генеральним Директором, встановлення розміру його винагороди;</p> <p>13) прийняття рішення про відсторонення Генерального Директора від здійснення його повноважень та обрання особи, яка тимчасово здійснюватиме повноваження Генерального Директора;</p> <p>14) обрання та припинення повноважень голови і членів інших органів Товариства;</p> <p>15) призначення і звільнення керівника підрозділу внутрішнього аудиту (внутрішнього аудитора) за його наявності;</p> <p>16) затвердження умов трудових договорів, що укладаються з працівниками підрозділу внутрішнього аудиту (з внутрішнім аудитором) за його наявності, встановлення розміру їхньої винагороди, у тому числі заохочувальних та компенсаційних виплат;</p> <p>17) здійснення контролю за своєчасністю надання (опублікування) Товариством достовірної інформації про його діяльність відповідно до законодавства, опублікування Товариством інформації про принципи (кодекс) корпоративного управління Товариства;</p> <p>18) розгляд звіту Виконавчого органу та затвердження заходів за результатами його розгляду;</p>
--	--	--

		<p>19) обрання реєстраційної комісії, за винятком випадків, встановлених чинним законодавством;</p> <p>20) обрання аудитора (аудиторської фірми) Товариства для проведення аудиторської перевірки за результатами поточного та/або минулого (минулих) року (років) та визначення умов договору, що укладатиметься з таким аудитором (аудиторською фірмою), встановлення розміру оплати його (її) послуг;</p> <p>21) затвердження рекомендацій Загальним зборам за результатами розгляду висновку зовнішнього незалежного аудитора (аудиторської фірми) Товариства для прийняття рішення щодо нього;</p> <p>22) визначення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів у межах граничного строку, визначеного чинним законодавством;</p> <p>23) визначення дати складення переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення Загальних зборів та мають право на участь у Загальних зборах;</p> <p>24) вирішення питань про участь Товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях;</p> <p>25) вирішення питань про створення та/або участь в будь-яких юридичних особах, їх реорганізацію та ліквідацію;</p> <p>26) вирішення питань про створення, реорганізацію та/або ліквідацію структурних та/або відокремлених підрозділів Товариства;</p> <p>27) вирішення питань, віднесених до компетенції Наглядової ради Законом України "Про акціонерні товариства", у разі злиття, приєднання, поділу, виділу або перетворення Товариства;</p> <p>28) прийняття рішення про надання згоди на вчинення значного правочину або про попереднє надання згоди на вчинення такого правочину у випадках, передбачених статтею 70 Закону України "Про акціонерні товариства", та про надання згоди на вчинення правочинів із заінтересованістю у випадках, передбачених статтею 71 Закону України "Про акціонерні товариства";</p> <p>29) визначення ймовірності визнання Товариства неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій;</p> <p>30) прийняття рішення про обрання оцінювача майна Товариства та затвердження умов</p>
--	--	---

			<p>договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;</p> <p>31) прийняття рішення про обрання (заміну) депозитарної установи, яка надає Товариству додаткові послуги, затвердження умов договору, що укладатиметься з нею, встановлення розміру оплати її послуг;</p> <p>32) надсилання оферти акціонерам за наслідками придбання контрольного пакета, значного контрольного пакета акцій, домінуючого контрольного пакета акцій Товариства;</p> <p>33) обрання Головуючого на Загальних зборах акціонерів та Секретаря Загальних зборів;</p> <p>34) вирішення інших питань, в тому числі прийняття рішення про створення та припинення філій та представництв Товариства.</p>
Член Наглядової ради - Морозова Тетяна Миколаївна		X	<p>1) затвердження внутрішніх положень, якими регулюється діяльність Товариства, крім тих, що віднесені до виключної компетенції Загальних зборів, та тих, що рішенням Наглядової ради передані для затвердження Генеральному директору;</p> <p>2) затвердження звіту про винагороду Генеральному директору, вимоги до якого встановлюються Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку (у разі його готування);</p> <p>3) підготовка порядку денного Загальних зборів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до порядку денного, крім скликання акціонерами позачергових Загальних зборів;</p> <p>4) формування тимчасової лічильної комісії у разі скликання Загальних зборів Наглядовою радою;</p> <p>5) затвердження форми і тексту бюлетеня для голосування;</p> <p>6) прийняття рішення про проведення чергових та позачергових Загальних зборів відповідно до Статуту Товариства та у випадках встановлених законодавством.</p> <p>7) прийняття рішення про продаж раніше викуплених Товариством акцій;</p> <p>8) прийняття рішення про розміщення Товариством інших цінних паперів, крім акцій;</p> <p>9) прийняття рішення про викуп розміщених Товариством інших, крім акцій, цінних паперів;</p>

		<p>10) затвердження ринкової вартості майна у випадках, передбачених чинним законодавством України;</p> <p>11) обрання та припинення повноважень Генерального Директора;</p> <p>12) затвердження умов контракту (трудового договору), який укладатиметься з Генеральним Директором, встановлення розміру його винагороди;</p> <p>13) прийняття рішення про відсторонення Генерального Директора від здійснення його повноважень та обрання особи, яка тимчасово здійснюватиме повноваження Генерального Директора;</p> <p>14) обрання та припинення повноважень голови і членів інших органів Товариства;</p> <p>15) призначення і звільнення керівника підрозділу внутрішнього аудиту (внутрішнього аудитора) за його наявності;</p> <p>16) затвердження умов трудових договорів, що укладаються з працівниками підрозділу внутрішнього аудиту (з внутрішнім аудитором) за його наявності, встановлення розміру їхньої винагороди, у тому числі заохочувальних та компенсаційних виплат;</p> <p>17) здійснення контролю за своєчасністю надання (опублікування) Товариством достовірної інформації про його діяльність відповідно до законодавства, опублікування Товариством інформації про принципи (кодекс) корпоративного управління Товариства;</p> <p>18) розгляд звіту Виконавчого органу та затвердження заходів за результатами його розгляду;</p> <p>19) обрання реєстраційної комісії, за винятком випадків, встановлених чинним законодавством;</p> <p>20) обрання аудитора (аудиторської фірми) Товариства для проведення аудиторської перевірки за результатами поточного та/або минулого (минулих) року (років) та визначення умов договору, що укладатиметься з таким аудитором (аудиторською фірмою), встановлення розміру оплати його (її) послуг;</p> <p>21) затвердження рекомендацій Загальним зборам за результатами розгляду висновку зовнішнього незалежного аудитора (аудиторської фірми) Товариства для прийняття рішення щодо нього;</p> <p>22) визначення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів у межах граничного строку, визначеного чинним законодавством;</p>
--	--	---

		<p>23) визначення дати складення переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення Загальних зборів та мають право на участь у Загальних зборах;</p> <p>24) вирішення питань про участь Товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях;</p> <p>25) вирішення питань про створення та/або участь в будь-яких юридичних особах, їх реорганізацію та ліквідацію;</p> <p>26) вирішення питань про створення, реорганізацію та/або ліквідацію структурних та/або відокремлених підрозділів Товариства;</p> <p>27) вирішення питань, віднесених до компетенції Наглядової ради Законом України "Про акціонерні товариства", у разі злиття, приєднання, поділу, виділу або перетворення Товариства;</p> <p>28) прийняття рішення про надання згоди на вчинення значного правочину або про попереднє надання згоди на вчинення такого правочину у випадках, передбачених статтею 70 Закону України "Про акціонерні товариства", та про надання згоди на вчинення правочинів із заінтересованістю у випадках, передбачених статтею 71 Закону України "Про акціонерні товариства";</p> <p>29) визначення ймовірності визнання Товариства неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій;</p> <p>30) прийняття рішення про обрання оцінювача майна Товариства та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;</p> <p>31) прийняття рішення про обрання (заміну) депозитарної установи, яка надає Товариству додаткові послуги, затвердження умов договору, що укладатиметься з нею, встановлення розміру оплати її послуг;</p> <p>32) надсилання оферти акціонерам за наслідками придбання контрольного пакета, значного контрольного пакета акцій, домінуючого контрольного пакета акцій Товариства;</p> <p>33) обрання Головуючого на Загальних зборах акціонерів та Секретаря Загальних зборів;</p> <p>34) вирішення інших питань, в тому числі прийняття рішення про створення та припинення філій та представництв Товариства.</p>
--	--	--

**Чи проводилися засідання наглядової ради? Загальний опис прийнятих на них рішень :**

Протягом 2019 року Наглядовою радою Товариства проведено 10 засідань.



Засідання Наглядової ради від 01 лютого 2019 р.:

Прийняте рішення з першого питання порядку денного:

Обрати "Аудиторську фірму "Міла-аудит" у формі Товариства з обмеженою відповідальністю для проведення аудиту діяльності Товариства та обрати Товариство з обмеженою відповідальністю Аудиторську фірму "Блискор" для висловлення своєї думки щодо інформації, зазначеної у підпунктах 5 - 9 пункту 4 розділу VII додатка 38 Рішення НКЦПФР "Про затвердження Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів" №2826 від 03.12.2013, а також перевірки інформації, зазначеної в підпунктах 1 - 4 пункту 4 розділу VII додатка 38 до цього Положення.

Прийняте рішення з другого питання порядку денного:

Укласти та затвердити договір про надання аудиторських послуг з "Аудиторською фірмою "Міла-аудит" у формі Товариства з обмеженою відповідальністю для проведення аудиту діяльності Товариства та з Товариством з обмеженою відповідальністю Аудиторською фірмою "Блискор"- для висловлення своєї думки щодо інформації, зазначеної у підпунктах 5 - 9 пункту 4 розділу VII додатка 38 Рішення НКЦПФР "Про затвердження Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів" №2826 від 03.12.2013, а також перевірки інформації, зазначеної в підпунктах 1 - 4 пункту 4 розділу VII додатка 38 до цього Положення.

Прийняте рішення з третього питання порядку денного:

Встановити розмір винагороди "Аудиторської фірми "Міла-аудит" у формі Товариства з обмеженою відповідальністю за надані послуги у сумі 15 000 грн. та встановити розмір винагороди Товариства з обмеженою відповідальністю Аудиторської фірми "Блискор" за надані послуги також у сумі 15 000 грн.

Засідання Наглядової ради від 05 березня 2019 р.:

Прийняте рішення з першого питання порядку денного:

Провести річні загальні збори акціонерів Товариства "17" квітня 2019 року за адресою: Україна, 11154, Житомирська область, Овруцький район, с.Норинськ, вул. Шкільна, б. 16, к. № 2. Початок зборів об 12.00  
Реєстрація акціонерів: "17" квітня 2019 року з 11.10 до 11.45 за місцем проведення річних загальних зборів акціонерів Товариства.

Прийняте рішення з другого питання порядку денного:

Затвердити наступний перелік питань для прийняття рішення на річних загальних зборах акціонерів Товариства, які скликаються на "17" квітня 2019 року:

1. Про обрання членів лічильної комісії річних загальних зборів акціонерів Товариства. Прийняття рішення про припинення їх повноважень.
  2. Прийняття рішень з питань порядку проведення річних загальних зборів акціонерів Товариства.
  3. Затвердження річного звіту Товариства за 2018 рік.
  4. Розподіл прибутку і збитків Товариства за результатами діяльності у 2018 році з урахуванням вимог, передбачених ЗУ "Про акціонерні товариства".
  5. Розгляд звіту Наглядової ради Товариства та прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Наглядової ради Товариства. Затвердження заходів за результатами розгляду звіту Наглядової ради Товариства.
  6. Розгляд звіту Генерального директора Товариства та прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Генерального директора Товариства. Затвердження заходів за результатами розгляду звіту Генерального директора Товариства.
  7. Розгляд звіту Ревізора Товариства та прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Ревізора Товариства. Затвердження звіту та висновків Ревізора Товариства.
  8. Затвердження основних напрямків діяльності Товариства на 2019 рік.
- Затвердити наступні проекти рішень з питань, включених до порядку денного річних загальних зборів акціонерів Товариства:

Проект рішення з першого питання порядку денного:

обрати Лічильну комісію річних загальних зборів Товариства у наступному складі:

Член Лічильної комісії: Кобилинська Валентина Володимирівна

Член Лічильної комісії: Лукашова Наталія Михайлівна

Встановити, що повноваження членів Лічильної комісії припиняються одночасно із закінченням (закриттям) річних загальних зборів Товариства.

Проект рішення з другого питання порядку денного:

затвердити наступний регламент прийняття рішень з питань порядку проведення річних загальних зборів акціонерів Товариства:

- основна доповідь - до 30 хвилин;

- співдоповідь - до 5 хвилин;

- виступи в дебатах - до 3 хвилини;

- відповіді на запитання - до 5 хвилин.

Жоден з учасників загальних зборів акціонерів Товариства не має права виступати без дозволу Голови загальних зборів. Голова загальних зборів має право перервати особу, яка під час виступу не дотримується зазначеного регламенту, та позбавити її слова.

Запитання до відповідача та пропозиції акціонерів Товариства щодо виступу подаються до Секретаря тільки в письмовій формі і лише з питання порядку денного, яке розглядається. Анонімні запитання не розглядаються.

Проект рішення з третього питання порядку денного:

річний звіт Товариства за 2018 рік затвердити

Проект рішення з четвертого питання порядку денного:

визначити наступний порядок покриття збитків за результатами діяльності Товариства у 2018 році.: наявний збиток покрити прибутками майбутніх періодів. Дивіденди не нараховувати та не сплачувати.

Проект рішення з п'ятого питання порядку денного:

за результатами розгляду звіту Наглядової Ради Товариства - звіт Наглядової Ради Товариства за 2018 рік та заходи за результатами розгляду звіту Наглядової ради Товариства затвердити.

Проект рішення з шостого питання порядку денного:

за результатами розгляду звіту Генерального директора Товариства- звіт Генерального директора Товариства та заходи за результатами розгляду звіту Генерального директора Товариства затвердити.

Проект рішення з сьомого питання порядку денного:

за результатами розгляду звіту Ревізора Товариства - звіт Ревізора Товариства затвердити, висновки ревізора Товариства затвердити.

Проект рішення з восьмого питання порядку денного:

затвердити основні напрямки діяльності Товариства на 2019 рік.

Прийняте рішення з третього питання порядку денного:

Призначити посадову особу, відповідальною за порядок ознайомлення акціонерів з документами необхідними для прийняття рішень та за включення пропозицій до порядку денного річних загальних зборів акціонерів Товариства, Генерального директора Товариства - Гуля О.В.

Прийняте рішення з четвертого питання порядку денного:

Здійснити повідомлення акціонерів про проведення річних загальних зборів акціонерів Товариства в письмовій формі шляхом направлення рекомендованих поштових листів.

Прийняте рішення з п'ятого питання порядку денного:

Обрати Реєстраційну комісію для реєстрації акціонерів для участі у річних загальних зборах акціонерів Товариства у наступному складі:

Палій Наталія Миколаївна - член комісії

Хомяк Людмила Олегівна - член комісії

Прийняте рішення з шостого питання порядку денного:

Визначити датою складання переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення річних загальних зборів акціонерів Товариства - "05" березня 2019 року

Визначити датою складання переліку акціонерів, які мають право на участь у річних загальних зборах акціонерів Товариства - "11" квітня 2019 року

Прийняте рішення з сьомого питання порядку денного:

Уповноважити головуючого на загальних зборах акціонерів товариства "17" квітня 2019 року Єременчука Антона Олександровича та уповноважити бути секретарем на загальних зборах акціонерів Товариства "17" квітня 2019 року - Гонтажевську Ірину Анатоліївну.

Прийняте рішення з восьмого питання порядку денного:

Обрати тимчасову лічильну комісію для підрахунку голосів, роз'яснення щодо порядку голосування, підрахунку голосів та з інших питань, пов'язаних із забезпеченням проведення голосування на річних загальних зборах акціонерів Товариства, в наступному складі:

Член тимчасової Лічильної комісії - Кобилинська Валентина Володимирівна

Член тимчасової Лічильної комісії - Лукашова Наталія Михайлівна

Засідання Наглядової ради від 29 березня 2019 р.:

Прийняте рішення з першого питання порядку денного:

За результатами розгляду та аналізу діяльності Наглядової ради Товариства за 1 квартал 2019 року - діяльність Наглядової ради Товариства за 1 квартал 2019 року визнати задовільненою.

Засідання Наглядової ради від 02 квітня 2019 р.:

Прийняте рішення з першого питання порядку денного:

затвердити форму та текст бюлетенів для голосування на річних загальних зборах акціонерів, які скликаються на 17.04.2019 р.

Засідання Наглядової ради від 22 квітня 2019 р.:

Прийняте рішення з першого питання порядку денного:

За результатами висловленої думки Товариства з обмеженою відповідальністю Аудиторської фірми "Блискор" щодо інформації, зазначеної у підпунктах 5 - 9 пункту 4 розділу VII додатка 38 Рішення НКЦПФР ""Про затвердження Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів" №2826 від 03.12.2013, а також перевірки інформації, зазначеної в підпунктах 1 - 4 пункту 4 розділу VII додатка 38 до цього Положення, звіт про корпоративне управління в ПрАТ "Норинський шебзавод" затвердити.

Засідання Наглядової ради від 23 квітня 2019 р.:

Прийняте рішення з першого питання порядку денного:

Затвердити регулярну річну інформацію емітента за 2018 рік.

Прийняте рішення з другого питання порядку денного:

Перевірену Товариством з обмеженою відповідальністю Аудиторською фірмою "Блискор" інформацію включити до складу звіту про корпоративне управління річного звіту емітента за 2018 рік.

Засідання Наглядової ради від 20 травня 2019 р.:

Прийняте рішення з першого питання порядку денного:

затвердити аудиторський висновок (звіт незалежного аудитора) "Аудиторської фірми "Міла-аудит" у формі Товариства з обмеженою відповідальністю щодо річної фінансової звітності станом на 31.12.2018 року."

Прийняте рішення з другого питання порядку денного:

здійснити публікацію аудиторського висновку (звіту незалежного аудитора) "Аудиторської фірми "Міла-аудит" у формі Товариства з обмеженою відповідальністю щодо річної фінансової звітності станом на 31.12.2018 року.

Засідання Наглядової ради від 28 червня 2019 р.:

Прийняте рішення з першого питання порядку денного:

За результатами розгляду та аналізу діяльності Наглядової ради Товариства за 2 квартал 2019 року - діяльність Наглядової ради Товариства за 2 квартал 2019 року визнати задовільненою.

Засідання Наглядової ради від 30 вересня 2019 р.:

Прийняте рішення з першого питання порядку денного:

За результатами розгляду та аналізу діяльності Наглядової ради Товариства за 3 квартал 2019 року - діяльність Наглядової ради Товариства за 3 квартал 2019 року визнати задовільненою.

Засідання Наглядової ради від 27 грудня 2019 р.:

Прийняте рішення з першого питання порядку денного:

За результатами розгляду та аналізу діяльності Наглядової ради Товариства за 4 квартал 2019 року - діяльність Наглядової ради Товариства за 4 квартал 2019 року визнати задовільненою.

**Процедури, що застосовуються при прийнятті наглядовою радою рішень; визначення, як діяльність наглядової ради зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності товариства:**

Наглядова рада Товариства в своїй діяльності керується ЗУ "Про акціонерні товариства", Положенням Товариства "Про Наглядову раду", Статутом, цивільно-правовим чи трудовим договором (контрактом), що укладається з кожним членом Наглядової ради, галузевими знаннями та досвідом роботи у галузі, знаннями у сфері фінансів і менеджменту, а також особистою відповідальністю перед акціонерами та членами трудового колективу. Зміни у фінансово-господарській діяльності товариства протягом 2019 року відсутні.

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

	Так	Ні	Персональний склад комітетів
3 питань аудиту		X	
3 питань призначень		X	
3 винагород		X	
Інші (запишіть)	комітети не створено		

**Чи проведені засідання комітетів наглядової ради, загальний опис прийнятих на них рішень:**  
комітети не створено

**У разі проведення оцінки роботи комітетів зазначається інформація щодо їх компетентності та ефективності:**  
комітети не створено

Інформація про діяльність наглядової ради та оцінка її роботи	
Оцінка роботи наглядової ради	Загальними зборами акціонерів 15.04.2020 року за результатами роботи в 2019 році роботу Наглядової ради Товариства визнано задовільненою

**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)		

**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)	Склад Наглядової ради було обрано загальними зборами акціонерів 10.10.2017 року, повноваження припинено та обрано повторно 15.04.2020 року	

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

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

## Інформація про виконавчий орган

### Склад виконавчого органу

Персональний склад виконавчого органу	Функціональні обов'язки
<p>Виконавчий орган - Генеральний директор Гулій Олександр Вікторович</p>	<p>Виконавчим органом Товариства, який здійснює керівництво його поточною діяльністю, є Генеральний Директор. Рішенням Наглядової ради Приватного акціонерного товариства "Норинський шебзавод" (протокол засідання Наглядової ради б/н від 22.05.2018 року), Гулія Олександра Вікторовича призначено на посаду Генерального директора строком на 5 років з 23.05.2018 року. Генеральний Директор підзвітний Загальним зборам акціонерів і Наглядовій раді, організує виконання їх рішень. Рішення Генеральним директором приймаються одноосібно. Обов'язки Генерального Директора визначаються Статутом, іншими актами законодавства, а також трудовим договором (контрактом), що укладається з Генеральним Директором.</p> <p>Генеральний Директор вирішує основні питання господарської діяльності Товариства, крім тих, що віднесені до виключної компетенції Загальних зборів акціонерів та Наглядової ради, а саме:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>" Організація виконання рішень Загальних зборів Товариства та Наглядової ради;</li> <li>" Розробка основних напрямів діяльності Товариства;</li> <li>" Розробка та затвердження оперативних планів діяльності Товариства;</li> <li>" Обґрунтування порядку розподілу прибутку та засобів покриття збитків;</li> <li>" Подання пропозицій щодо визначення розміру дивідендів;</li> <li>" Розробка пропозицій про внесення змін до Статуту та інших внутрішніх документів Товариства;</li> <li>" Внесення пропозицій про створення, реорганізацію та ліквідацію дочірніх підприємств, філій та представництв, розробка планів їх діяльності;</li> <li>" Розробка пропозицій про придбання та реалізацію акцій, в т.ч. інших акціонерних товариств;</li> <li>" Попереднє обговорення питань, які вносяться до порядку денного Загальних зборів акціонерів;</li> <li>" Вирішення інших питань, які передані до його компетенції Загальними зборами акціонерів.</li> <li>" Прийняття рішення про випуск Товариством інших цінних паперів.</li> </ul> <p>Генеральний Директор без доручення діє від імені Товариства та в межах своєї компетенції:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>" Укладає правочини, договори, контракти, в тому числі зовнішньоекономічні;</li> <li>" Видає накази та розпорядження, що є обов'язковими для всіх працівників;</li> <li>" Має право першого підпису всіх фінансових документів;</li> <li>" Розробляє поточні плани діяльності Товариства і заходи, що є необхідними для вирішення його завдань;</li> <li>" Розробляє щорічний кошторис, штатний розклад і посадові оклади працівників, встановлює показники, розмір та строки їх преміювання;</li> <li>" Подає на затвердження Загальних зборів річний звіт та баланс Товариства;</li> <li>" Забезпечує виконання рішень Загальних зборів акціонерів та Наглядової ради;</li> <li>" Приймає рішення щодо інших питань поточної діяльності Товариства.</li> <li>" Підписувати установчі документи в т.ч. Статут за дорученням Загальних зборів акціонерів та /або Наглядової ради.</li> </ul>

<p><b>Чи проведені засідання виконавчого органу: загальний опис прийнятих на них рішень; інформація про результати роботи виконавчого органу; визначення, як діяльність виконавчого органу зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності товариства.</b></p>	<p>Всі рішення Генеральним директором приймаються одноосібно. Протягом 2019 року у письмовій формі рішення не оформлювались. Загальними зборами акціонерів 15.04.2020 року за результатами роботи в 2019 році затверджено результати розгляду звіту Генерального директора Товариства та прийняті відповідні заходи. Зміни у фінансово-господарській діяльності товариства протягом 2019 року відсутні.</p>
<p><b>Оцінка роботи виконавчого органу</b></p>	<p>Загальними зборами акціонерів 15.04.2020 року за результатами роботи в 2019 році роботу Генерального директора Товариства визнано задовільною</p>

## **Додаткова інформація про наглядову раду та виконавчий орган емітента**

Склад Наглядової ради - колегіальний (3 особи). Перелік засідань Наглядової ради та загальний опис прийнятих на них рішень описано вище.

Виконавчий орган в Товаристві одноосібний, тому засідання (як при складі виконавчого органу колегіальному) не проводяться, а рішення приймаються Генеральним директором одноосібно.

Емітент не є публічним акціонерним товариством та не є банком, тому інформацію про діяльність Наглядової ради та виконавчого органу не розкриває.

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

### Опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента:

Служби з внутрішнього контролю та управління ризиками не створено. Генеральний директор приймає рішення з мінімізації ризиків, спираючись на власні знання та досвід, та застосовуючи наявні ресурси. Підприємство здійснює аналіз, оцінку та управління ризиками в своїй діяльності з ціллю розширення бази клієнтів. Метою управління ризиками є їхня мінімізація або мінімізація їхніх наслідків.

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

Якщо в товаристві створено ревізійну комісію:

Кількість членів ревізійної комісії 1 осіб.

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

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

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

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 порядок розподілу прибутку		X
Інше (запишіть)		

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

Інформація про діяльність акціонерного товариства	Інформація розповсюджується на загальних зборах	Інформація оприлюднюється в загальнодоступній інформаційній базі даних Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку про ринок цінних паперів або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку	Документи надаються для ознайомлення безпосередньо в акціонерному товаристві	Копії документів надаються на запит акціонера	Інформація розміщується на власному веб-сайті акціонерного товариства
Фінансова звітність, результати діяльності	Так	Так	Так	Так	Так
Інформація про акціонерів, які володіють 5 відсотків та більше статутного капіталу	Ні	Так	Так	Так	Так
Інформація про склад органів управління товариства	Ні	Так	Так	Так	Так
Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення	Ні	Ні	Так	Так	Так
Розмір винагороди посадових осіб акціонерного товариства	Ні	Ні	Так	Так	Так

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

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

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

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

	Так	Ні
Загальні збори акціонерів		X
Наглядова рада	X	
Інше (вказати)		

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

	Так	Ні
З власної ініціативи	X	
За дорученням загальних зборів		X
За дорученням наглядової ради		X
За зверненням виконавчого органу		X
На вимогу акціонерів, які в сукупності володіють понад та більше 10 відсотками голосуючих акцій		X

Інше (запишіть)	
-----------------	--

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

№ з/п	Повне найменування юридичної особи - власника (власників) або прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) фізичної особи - власника (власників) значного пакета акцій	Ідентифікаційний код згідно з Єдиним державним реєстром юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань (для юридичної особи - резидента), код/номер з торговельного, банківського чи судового реєстру, реєстраційного посвідчення місцевого органу влади іноземної держави про реєстрацію юридичної особи (для юридичної особи - нерезидента)	Розмір частки акціонера (власника) (у відсотках до статутного капіталу)
1	2	3	4
1	ТОВ КУА "Альпарі" (ПВІФ "ТАУЕР" НВЗТ)	33055360	8.553676
2	ТОВ "Прикладна електроніка"	30968750	9.99468
3	ПАТ "ЗНВКІФ "Українські ділові інвестиції"	37568880	9.848986
4	ТОВ "ДЮК-А"	24591678	9.912141
5	ПрАТ "Інвестбудсервіс"	32244833	6.629199
6	ТОВ "Інвестиційні бізнес рішення"	36845852	9.994493
7	Фізична особа		6.793764
8	Фізична особа		9.999164
9	Фізична особа		9.9976072
10	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "СХІД ФІНАНС"	38421401	6.048694

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

Загальна кількість акцій	Кількість акцій з обмеженнями	Підстава виникнення обмеження	Дата виникнення обмеження
1	2	3	4
642353697	36596124	<p>Згідно реєстру власників цінних паперів Товариства станом на 31.12.2019 року, отриманого від ПАТ "НДУ"</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- загальна кількість цінних паперів емітента складає 642 353 697 штук</li> <li>- кількість цінних паперів, обтяжених зобов'язаннями (в заставі) - 7 999 000 штук</li> <li>- кількість голосуючих цінних паперів - 605 757 573 штук</li> <li>- кількість цінних паперів, щодо яких встановлено обмеження стосовно врахування цінних паперів певного власника при визначенні кворуму та при голосуванні в органах емітента - 36 596 124 штук (в реєстрі не розкрито дані депозитарної установи ТОВ "ПФБК" у зв'язку з її ліквідацією, НДУ - уповноважений на зберігання)</li> <li>Акції іменні прості з правом голосу, 7 999 000 штук - знаходяться в заставі.</li> </ul>	31.12.2019
Опис			

## 8) порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента

Посадовими особами Товариства визнаються Генеральний директор, Головний бухгалтер, Голова та члени Наглядової ради, Ревізійна комісія (Ревізор).

Обрання та припинення повноважень Генерального директора Товариства належить до виключної компетенції Наглядової ради Товариства. Питання, що належать до виключної компетенції Наглядової ради Товариства, не можуть вирішуватися іншими органами Товариства, крім Загальних зборів, за винятком випадків, встановлених Законом України "Про акціонерні товариства". Трудовий договір (контракт) з Генеральним директором від імені Товариства підписує Голова Наглядової ради чи особа, уповноважена на це Наглядовою радою чи Загальними зборами акціонерів Товариства при прийнятті відповідного рішення Загальними зборами.

Члени Наглядової ради Товариства обираються акціонерами шляхом кумулятивного голосування під час проведення Загальних зборів на строк не більший ніж три роки. Кумулятивне голосування проводиться щодо всіх кандидатів одночасно. Обраними вважаються ті кандидати, які набрали найбільшу кількість голосів акціонерів порівняно з іншими кандидатами. Члени Наглядової ради Товариства вважаються обраними, а орган Товариства вважається сформованим виключно за умови обрання повного кількісного складу органу Товариства шляхом кумулятивного голосування. Голова Наглядової ради Товариства обирається членами Наглядової ради з їх числа простою більшістю голосів від кількісного складу Наглядової ради. Кількісний склад Наглядової ради - 3 особи. Особи, обрані членами Наглядової ради, можуть переобиратися необмежену кількість разів. Членом Наглядової ради Товариства може бути лише фізична особа. Член Наглядової ради не може бути одночасно членом Виконавчого органу та/або членом Ревізійної комісії (Ревізором) Товариства. До складу Наглядової ради обираються акціонери або особи, які представляють їхні інтереси (далі - представники акціонерів), та/або незалежні директори. Загальні збори або Наглядова рада Товариства вправі прийняти рішення щодо дострокового припинення (відкликання) повноважень Генерального директора Товариства, таке припинення (відкликання) здійснюється в порядку передбаченому чинним законодавством та трудовим договором (контрактом), що укладений з Генеральним директором Товариства. Повноваження члена Наглядової ради, обраного кумулятивним голосуванням, за рішенням Загальних зборів можуть бути припинені достроково лише за умови одночасного припинення повноважень усього складу Наглядової ради. У такому разі рішення про припинення повноважень членів Наглядової ради приймається Загальними зборами акціонерів простою більшістю голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у зборах та є власниками голосуючих з відповідного питання акцій. Положення цього пункту не застосовується до права акціонера (акціонерів), представник якого (яких) обраний до складу Наглядової ради, замінити такого представника - члена Наглядової ради. Член Наглядової ради, обраний як представник акціонера або групи акціонерів, може бути замінений таким акціонером або групою акціонерів у будь-який час. Повноваження члена Наглядової ради дійсні з моменту його обрання Загальними зборами. У разі заміни члена Наглядової ради - представника акціонера повноваження відкликаною члена Наглядової ради припиняються, а новий член Наглядової ради набуває повноважень з моменту отримання Товариством письмового повідомлення від акціонера (акціонерів), представником якого є відповідний член Наглядової ради. Порядок роботи членів Наглядової ради та виплати їм винагороди визначається Законом України "Про акціонерні товариства", Статутом, Положенням про Наглядову раду Товариства, а також цивільно-правовим чи трудовим договором (контрактом), що укладається з членом Наглядової ради. Такий договір або контракт від імені Товариства підписується Генеральним директором чи іншою уповноваженою Загальними зборами особою на умовах, затверджених рішенням Загальних зборів. У разі укладення з членом Наглядової ради Товариства цивільно-правового договору, такий договір може бути оплатним або безоплатним.

Обрання членів Ревізійної комісії (Ревізора), прийняття рішення про дострокове припинення їх повноважень належить до виключної компетенції Загальних зборів акціонерів Товариства. Члени Ревізійної комісії в Товаристві обираються виключно шляхом кумулятивного голосування з числа фізичних осіб, які мають повну цивільну дієздатність, та/або з числа юридичних осіб - акціонерів. Голова Ревізійної комісії обирається членами Ревізійної комісії з їх числа простою більшістю голосів від кількісного складу Ревізійної комісії. Строк повноважень Ревізора (членів Ревізійної Комісії) встановлюється на період не більше ніж на п'ять років.

Головний бухгалтер призначається та звільняється наказом Генерального директора.

Статут та Положення Товариства не передбачають будь-які винагороди або компенсації, які мають бути виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення.

## 9) повноваження посадових осіб емітента

Посадовими особами Товариства визнаються Генеральний директор, Головний бухгалтер, Голова та члени Наглядової ради, Ревізійна комісія (Ревізор).

До компетенції Генерального директора належать вирішення всіх питань, пов'язаних з керівництвом поточною діяльністю Товариства, крім питань, що належать до виключної компетенції Загальних зборів та Наглядової ради, в тому числі:

- " Організація виконання рішень Загальних зборів Товариства та Наглядової ради;
- " Розробка основних напрямів діяльності Товариства;
- " Розробка та затвердження оперативних планів діяльності Товариства;
- " Об'рунтування порядку розподілу прибутку та засобів покриття збитків;
- " Подання пропозицій щодо визначення розміру дивідендів;
- " Розробка пропозицій про внесення змін до Статуту та інших внутрішніх документів Товариства;
- " Внесення пропозицій про створення, реорганізацію та ліквідацію дочірніх підприємств, філій та представництв, розробка планів їх діяльності;
- " Розробка пропозицій про придбання та реалізацію акцій, в т.ч. інших акціонерних товариств;
- " Попереднє обговорення питань, які вносяться до порядку денного Загальних зборів акціонерів;
- " Вирішення інших питань, які передані до його компетенції Загальними зборами акціонерів.
- " Прийняття рішення про випуск Товариством інших цінних паперів.

Генеральний Директор без доручення діє від імені Товариства та в межах своєї компетенції:

- " Укладає правочини, договори, контракти, в тому числі зовнішньоекономічні;
- " Видає накази та розпорядження, що є обов'язковими для всіх працівників;
- " Має право першого підпису всіх фінансових документів;
- " Розробляє поточні плани діяльності Товариства і заходи, що є необхідними для вирішення його завдань;
- " Розробляє щорічний кошторис, штатний розклад і посадові оклади працівників, встановлює показники, розмір та строки їх преміювання;
- " Подає на затвердження Загальних зборів річний звіт та баланс Товариства;
- " Забезпечує виконання рішень Загальних зборів акціонерів та Наглядової ради;
- " Приймає рішення щодо інших питань поточної діяльності Товариства.
- " Підписувати установчі документи в т.ч. Статут за дорученням Загальних зборів акціонерів та /або Наглядової ради.

Повноваження головного бухгалтера:

здійснює організацію бухгалтерського обліку господарсько-фінансової діяльності та контроль за ощадливим використанням матеріальних, трудових і фінансових ресурсів, схоронністю власності підприємства. Формує відповідно до законодавства про бухгалтерський облік облікову політику виходячи зі структури й особливостей діяльності підприємства, необхідності забезпечення його фінансової стійкості. Очолює роботу з підготовки та прийняття робочого плану рахунків, форм первинних облікових документів, які застосовуються для оформлення господарських операцій, за якими не передбачені типові форми, розробки форм документів внутрішньої бухгалтерської звітності, а також забезпечення порядку проведення інвентаризацій, контролю за проведенням господарських операцій, дотримання технології обробки бухгалтерської інформації і порядку документообігу. Забезпечує раціональну організацію бухгалтерського обліку і звітності на підприємстві та у його підрозділах на основі максимальної централізації обліково-обчислювальних робіт і застосування сучасних технічних засобів та інформаційних технологій, прогресивних форм і методів обліку і контролю, формування і своєчасне представлення повної і достовірної бухгалтерської інформації про діяльність підприємства, його майновий стан, доходи і витрати, а також розробку і здійснення заходів, спрямованих на зміцнення фінансової дисципліни. Організує облік майна, зобов'язань і господарських операцій, придбаних основних засобів, товарно-матеріальних цінностей і коштів, своєчасне відображення на рахунках бухгалтерського обліку операцій, пов'язаних з їх рухом, облік витрат виробництва, виконання кошторисів витрат, реалізації продукції, виконання робіт (послуг), результатів господарсько-фінансової діяльності підприємства, а також фінансових, розрахункових і кредитних операцій. Забезпечує законність, своєчасність і правильність оформлення документів, складання економічно обґрунтованих звітних калькуляцій собівартості продукції, виконаних робіт (послуг), розрахунків з заробітної плати, правильне нарахування і переказ податків і зборів у державний, регіональний та місцевий бюджети, страхових внесків у державні позабюджетні соціальні фонди, платежів у банківські установи, коштів на фінансування капітальних вкладень, погашення у встановлений термін заборгованостей банкам за позиками, а також відрахування коштів на матеріальне стимулювання працівників підприємства. Здійснює контроль за дотриманням порядку оформлення первинних і бухгалтерських документів, розрахунків і платіжних зобов'язань, витрат фонду заробітної плати, за встановленням посадових окладів працівникам підприємства, проведенням інвентаризацій основних засобів, товарно-матеріальних цінностей і коштів, перевірок організації бухгалтерського обліку і звітності, а також документальних ревізій у підрозділах підприємства. Бере участь у проведенні економічного аналізу господарсько-фінансової діяльності підприємства за даними бухгалтерського обліку і звітності з метою виявлення внутрішньогосподарських резервів, усунення втрат і непродуктивних витрат. Вживає заходів з попередження нестач, незаконної витрати коштів і товарно-матеріальних цінностей, порушень фінансового і господарського законодавства. Бере участь в оформленні матеріалів про нестачі і розкрадання коштів та товарно-матеріальних цінностей, контролює передачу в необхідних випадках цих матеріалів у слідчі і судові органи. Вживає заходів з нагромадження фінансових коштів для забезпечення фінансової стійкості підприємства. Здійснює взаємодію з банками з питань розміщення вільних фінансових коштів на банківських депозитних внесках (сертифікатах) і придбання високоліквідних державних цінних паперів, контроль за проведенням облікових операцій з

депозитними і кредитними договорами. цінними паперами. Веде роботу з забезпечення суворого дотримання штатної, фінансової і касової дисципліни, кошторисів адміністративно-господарських та інших витрат, законності списання з рахунків бухгалтерського обліку нестач, дебіторської заборгованості та інших витрат, збереження бухгалтерських документів, оформлення і здачі їх у встановленому порядку в архів. Бере участь у розробці і впровадженні раціональної планової й облікової документації, прогресивних форм і методів ведення бухгалтерського обліку на основі застосування сучасних засобів обчислювальної техніки. Забезпечує складання балансу й оперативних зведених звітів про доходи і витрати коштів, про використання бюджету, іншої бухгалтерської і статистичної звітності, подання їх у встановленому порядку у відповідні органи. -Надає методичну допомогу працівникам підрозділів підприємства з питань бухгалтерського обліку, контролю, звітності й економічного аналізу. Керує працівниками бухгалтерії.

До виключної компетенції Наглядової ради належить:

- 1) затвердження внутрішніх положень, якими регулюється діяльність Товариства, крім тих, що віднесені до виключної компетенції Загальних зборів, та тих, що рішенням Наглядової ради передані для затвердження Генеральному директору;
- 2) затвердження звіту про винагороду Генеральному директору, вимоги до якого встановлюються Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку (у разі його готування);
- 3) підготовка порядку денного Загальних зборів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до порядку денного, крім скликання акціонерами позачергових Загальних зборів;
- 4) формування тимчасової лічильної комісії у разі скликання Загальних зборів Наглядовою радою;
- 5) затвердження форми і тексту бюлетеня для голосування;
- 6) прийняття рішення про проведення чергових та позачергових Загальних зборів відповідно до Статуту Товариства та у випадках встановлених законодавством.
- 7) прийняття рішення про продаж раніше викуплених Товариством акцій;
- 8) прийняття рішення про розміщення Товариством інших цінних паперів, крім акцій,
- 9) прийняття рішення про викуп розміщених Товариством інших, крім акцій, цінних паперів;
- 10) затвердження ринкової вартості майна у випадках, передбачених чинним законодавством України;
- 11) обрання та припинення повноважень Генерального Директора;
- 12) затвердження умов контракту (трудового договору), який укладатиметься з Генеральним Директором, встановлення розміру його винагороди;
- 13) прийняття рішення про відсторонення Генерального Директора від здійснення його повноважень та обрання особи, яка тимчасово здійснюватиме повноваження Генерального Директора;
- 14) обрання та припинення повноважень голови і членів інших органів Товариства;
- 15) призначення і звільнення керівника підрозділу внутрішнього аудиту (внутрішнього аудитора) за його наявності;
- 16) затвердження умов трудових договорів, що укладаються з працівниками підрозділу внутрішнього аудиту (з внутрішнім аудитором) за його наявності, встановлення розміру їхньої винагороди, у тому числі заохочувальних та компенсаційних виплат;
- 17) здійснення контролю за своєчасністю надання (опублікування) Товариством достовірної інформації про його діяльність відповідно до законодавства, опублікування Товариством інформації про принципи (кодекс) корпоративного управління Товариства;
- 18) розгляд звіту Виконавчого органу та затвердження заходів за результатами його розгляду;
- 19) обрання реєстраційної комісії, за винятком випадків, встановлених чинним законодавством;
- 20) обрання аудитора (аудиторської фірми) Товариства для проведення аудиторської перевірки за результатами поточного та/або минулого (минулих) року (років) та визначення умов договору, що укладатиметься з таким аудитором (аудиторською фірмою), встановлення розміру оплати його (її) послуг;
- 21) затвердження рекомендацій Загальним зборам за результатами розгляду висновку зовнішнього незалежного аудитора (аудиторської фірми) Товариства для прийняття рішення щодо нього;
- 22) визначення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів у межах граничного строку, визначеного чинним законодавством;
- 23) визначення дати складення переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення Загальних зборів та мають право на участь у Загальних зборах;
- 24) вирішення питань про участь Товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях;
- 25) вирішення питань про створення та/або участь в будь-яких юридичних особах, їх реорганізацію та ліквідацію;
- 26) вирішення питань про створення, реорганізацію та/або ліквідацію структурних та/або відокремлених підрозділів Товариства;
- 27) вирішення питань, віднесених до компетенції Наглядової ради Законом України "Про акціонерні товариства", у разі злиття, приєднання, поділу, виділу або перетворення Товариства;
- 28) прийняття рішення про надання згоди на вчинення значного правочину або про попереднє надання згоди на вчинення такого правочину у випадках, передбачених статтею 70 Закону України "Про акціонерні товариства", та про надання згоди на вчинення правочинів із заінтересованістю у випадках, передбачених статтею 71 Закону України "Про акціонерні товариства";
- 29) визначення ймовірності визнання Товариства неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій;
- 30) прийняття рішення про обрання оцінювача майна Товариства та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;
- 31) прийняття рішення про обрання (заміну) депозитарної установи, яка надає Товариству додаткові послуги, затвердження умов договору, що укладатиметься з нею, встановлення розміру оплати її послуг;
- 32) надсилання оферти акціонерам за наслідками придбання контрольного пакета, значного контрольного пакета акцій, домінуючого контрольного пакета акцій Товариства;
- 33) обрання Головуючого на Загальних зборах акціонерів та Секретаря Загальних зборів;

34) вирішення інших питань, що належать до виключної компетенції Наглядової ради згідно із чинним законодавством, в тому числі прийняття рішення про створення та припинення філій та представництв Товариства.

Питання, що належать до виключної компетенції Наглядової ради Товариства, не можуть вирішуватися іншими органами Товариства, крім Загальних зборів, за винятком випадків, встановлених Законом України "Про акціонерні товариства".

До повноважень Ревізора належить:

- 1) проводити планові та спеціальні перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства;
- 2) своєчасно складати висновки за підсумками перевірок та надавати їх Наглядовій раді, Голові Правління та ініціатору проведення позапланової перевірки;
- 3) доповідати Загальним Зборам про результати проведених перевірок та виявлені недоліки і порушення;
- 4) негайно інформувати Наглядову раду та Голову Правління про факти шахрайства та зловживань, які виявлені під час перевірок;
- 5) здійснювати контроль за усуненням виявлених під час перевірок недоліків і порушень та за виконанням пропозицій Ревізора щодо їх усунення;
- 6) вимагати скликання позачергових Загальних Зборів у разі виникнення загрози суттєвим інтересам Товариства або виявлення зловживань, вчинених посадовими особами Товариства.



**10) висловлення думки аудитора (аудиторської фірми) щодо інформації, зазначеної у підпунктах 5 - 9 цього пункту, а також перевірки інформації, зазначеної в підпунктах 1 - 4 цього пункту.**

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ

"АУДИТОРСЬКА ФІРМА "МУЛЬТИ-АУДИТ"

Код ЄДРПОУ 23525113

Свідоцтво про внесення в Реєстр аудиторських фірм та аудиторів № 0891 від 26.01.2001 р.

www.multi-audit.org.ua; lev090999@gmail.com

тел.+38 (050) 012 09 99

Звіт із завдання з надання обґрунтованої впевненості за результатами оцінки та перевірки інформації, зазначеної у

Звіті про корпоративне управління

ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА

"НОРИНСЬКИЙ ЩЕБЗАВОД" за 2019 рік

на відповідність вимогам зазначених у пунктах 5-9 частини 3 статті 401 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" від 23.02.2006 № 3480-IV.

Адресат

Звіт із завдання з надання обґрунтованої впевненості призначається для акціонерів та керівництва Приватного акціонерного товариства "НОРИНСЬКИЙ ЩЕБЗАВОД" (далі ПрАТ "НОРИНСЬКИЙ ЩЕБЗАВОД", Товариство)// (ідентифікаційний код юридичної особи: 04865033), місцезнаходження: 11154, Житомирська обл., Овруцький р-н, с. Норинськ, вул. Шкільна, 16, та для Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку.

Цей Звіт із завдання з надання обґрунтованої впевненості підготовлено виключно для використання користувачами, яким його адресовано, і він не може бути використаний будь-якою іншою стороною з будь-якою іншою метою.

Інформація про предмет завдання

Предметом завдання з надання обґрунтованої впевненості, є інформація щодо корпоративного управління Товариства, що розкрита у Звіті про корпоративне управління Товариства за 2019 рік, період з 1 січня 2019 року по 31 грудня 2019 року (далі - Звіт про корпоративне управління за 2019 рік) на виконання вимог частини 3 статті 401 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" від 23.02.2006 № 3480-IV (із змінами та доповненнями). Відповідно до частини 3 статті 401 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" від 23.02.2006 № 3480-IV: "Емітент зобов'язаний залучити аудитора (аудиторську фірму), який повинен висловити свою думку щодо інформації, зазначеної у пунктах 5-9 цієї частини, а також перевірити інформацію, зазначену в пунктах 1-4 цієї частини. Така інформація включається до складу звіту про корпоративне управління".

На виконання цих вимог аудитором було виконано завдання з надання обґрунтованої впевненості відповідно до Міжнародного стандарту завдань з надання впевненості 3000 (переглянутого) "Завдання з надання впевненості, що не є аудитом чи оглядом історичної фінансової інформації" (скорочено - МСЗНВ 3000).

Застосовні критерії

При виконанні завдання з надання обґрунтованої впевненості нами застосовувались прийнятні критерії, встановлені законодавчо - нормативними актами та внутрішніми документами Товариства, необхідними для достатньо послідовного оцінювання предмета завдання в контексті професійного судження, для того щоб визначені користувачі могли зрозуміти основу для звіту з надання обґрунтованої впевненості, а саме:

" Закон України "Про акціонерні товариства" від 17.09.2008 р. № 514-УІ зі змінами та доповненнями (далі - Закон України Про акціонерні товариства);

" Закон України "Про цінні папери та фондовий ринок" від 23.02.2018 № 3480-1У зі змінами та доповненнями (далі - Закон України Про цінні папери та фондовий ринок);

" Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів", затвердженого рішення НКЦПФР 03.12.2013 № 2826 (зі змінами) (далі - Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів № 2826);

" Рішення № 118 від 12.03.2020 р. Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку "Щодо узагальнення практики застосування законодавства з питань корпоративного управління" (далі - Рішення № 118);

" Статуту та інших документів емітента, якими регламентуються процедури корпоративного управління та документи, якими зафіксовано результати виконання таких процедур товариства.

Визначені вище критерії застосовуються виключно для оцінки та перевірки інформації, що включається до Звіту про корпоративне управління, з метою подання регулярної (річної) інформації про емітента, яка розкривається на фондовому ринку, в тому числі шляхом подання до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку відповідно до вимог частини 3 статті 401 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок".

Невід'ємні обмеження

Ми зазначаємо, що цей Звіт із завдання з надання обґрунтованої впевненості щодо Звіту про корпоративне управління за 2019 рік не стосується майбутніх періодів внаслідок ризику того, що інформація щодо корпоративного управління Товариства може змінюватись за об'єктивними та/або суб'єктивними обставинами.

Мета та обсяг завдання з надання обґрунтованої впевненості

Метою завдання з надання впевненості є отримання обґрунтованої впевненості відносно того, чи інформація щодо корпоративного управління в Звіті про корпоративне управління за 2019 рік не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки, та складання за результатом виконання завдання Звіту із завдання з надання обґрунтованої впевненості, що містить висновок аудитора.

Ми виконали завдання з надання обґрунтованої впевненості відповідно до Міжнародного стандарту завдань з надання впевненості (МСЗНВ 3000). Обґрунтована впевненість є високим рівнем впевненості, проте не гарантує, що виконане завдання з надання впевненості відповідно до МСЗНВ 3000, завжди виявить суттєве викривлення, коли таке існує. Викривлення можуть бути результатом шахрайства або помилки; вони вважаються суттєвими, якщо окремо або в сукупності, як обґрунтовано очікується, вони можуть впливати на рішення користувачів, що приймаються на основі цієї інформації Звіту про корпоративне управління. Виконуючи завдання з надання обґрунтованої впевненості відповідно до вимог МСЗНВ 3000, ми використовуємо професійне судження та професійний скептицизм протягом всього завдання. Окрім того, ми:

" ідентифікуємо та оцінюємо ризики суттєвого викривлення інформації Звіту про корпоративне управління внаслідок шахрайства чи помилки, розробляємо та виконуємо аудиторські процедури у відповідь на ці ризики, та отримуємо аудиторські докази, що є достатніми та прийнятними для використання їх як основи для нашої думки. Ризик невиявлення суттєвого викривлення внаслідок шахрайства є вищим, ніж для викривлення внаслідок помилки, оскільки шахрайство може включати змову, підробку, навмисні пропуски, невірні твердження або нехтування заходами внутрішнього контролю;

" отримуємо розуміння заходів внутрішнього контролю, що стосуються завдання з надання впевненості, для розробки аудиторських процедур, які б відповідали обставинам, а не для висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю;

" оцінюємо прийнятність застосованих політик та відповідних розкриттів інформації, зроблених управлінським персоналом;

" оцінюємо загальне подання, структуру та зміст інформації Звіту про корпоративне управління включно з розкриттями інформації, а також те, чи показує інформація Звіту про корпоративне управління операції та події, що було покладено в основу її складання, так, щоб досягти достовірного відображення. Ми повідомляємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, інформацію про запланований обсяг та час проведення процедур виконання завдання з надання впевненості та суттєві аудиторські результати, виявлені під час виконання такого завдання, включаючи будь-які суттєві недоліки системи внутрішнього контролю, які були виявлені;

" ми також надаємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, твердження, що ми виконали доречні етичні вимоги щодо незалежності, та повідомляємо їх про всі зв'язки та інші питання, які могли б обґрунтовано вважатись такими, що впливають на нашу незалежність, а також, де це застосовано, щодо відповідних застережних заходів, з переліку всіх питань, інформація щодо яких надавалась тим, кого наділено найвищими повноваженнями, ми визначили ті, що мали найбільше значення під час виконання завдання з надання впевненості щодо інформації Звіту про корпоративне управління фінансової звітності поточного періоду, тобто ті, які є ключовими питаннями виконання такого завдання.

Загальний комплекс здійснених процедур отримання аудиторських доказів, зокрема, але не виключно, був направлений на:

-отримання розуміння середовища функціонування системи корпоративного управління Товариства:

формування органів управління, особливості функціонування органів контролю;

-дослідження прийнятих внутрішніх документів, які регламентують функціонування органів корпоративного управління;

-дослідження змісту функцій та повноважень Загальних зборів акціонерів;

-дослідження наявності Наглядової ради та Ревізійної комісії (ревізора), в разі їх наявності дослідження повноважень та форми функціонування Наглядової Ради, Ревізійної комісії (ревізора).

- дослідження форми функціонування органів контролю Товариства,

- дослідження повноважень та форми функціонування виконавчого органу Товариства.

Нашу відповідальність згідно з цим стандартом викладено в розділі "Відповідальність практикуючого фахівця за виконання завдання з надання обґрунтованої впевненості" нашого звіту.

Ми є незалежними по відношенню до ПрАТ "НОРИНСЬКИЙ ЩЕБЗАВОД" згідно з Кодексом етики професійних бухгалтерів Ради з міжнародних стандартів етики для бухгалтерів (Кодекс РМСЕБ) та Закону України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність" від 21.12.2017 р. № 2258-УІІ (далі - Закон України Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність) до нашого завдання з надання впевненості щодо інформації Звіту про корпоративне управління, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог та Кодексу РМСЕБ, які ґрунтуються на фундаментальних принципах чесності, об'єктивності, професійної компетентності та належної ретельності, конфіденційності та професійної поведінки.

Прийняття та процес виконання цього завдання здійснювалося з врахуванням політик та процедур системи контролю якості, які розроблено ТОВ "АУДИТОРСЬКА ФІРМА "МУЛЬТИ - АУДИТ" відповідно до вимог Міжнародного стандарту контролю якості 1 "Контроль якості для фірм, що виконують аудити та огляди фінансової звітності, а також інші завдання з надання впевненості і супутні послуги".

Відносна відповідальність.

Управлінський персонал ПрАТ "НОРИНСЬКИЙ ЩЕБЗАВОД" відповідає за предмет завдання з надання впевненості, практикуючий фахівець відповідає за оцінювання предмета завдання стосовно застосованих критеріїв та незалежне надання висновку щодо інформації про предмет завдання.

Відповідальність управлінського персоналу

Управлінський персонал ПрАТ "НОРИНСЬКИЙ ЩЕБЗАВОД" несе відповідальність за складання і достовірне подання інформації в Звіті про корпоративне управління за 2019 рік відповідно до встановлених критеріїв та за

таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання інформації Звіту про корпоративне управління, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки. Ті, кого наділено найвищими повноваженнями, несуть відповідальність за нагляд за процесом формування інформації Звіту про корпоративне управління Товариства.

Відповідно до законодавства України (ст. 7 закону України Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність) посадові особи Товариства несуть відповідальність за повноту і достовірність документів та іншої інформації, що були надані Аудитору для виконання цього завдання.

Управлінський персонал та ті, кого наділено найвищими повноваженнями, зобов'язані забезпечити, щоб Звіт керівництва разом із Звітом про корпоративне управління відповідали вимогам, передбаченим Законом України Про цінні папери та фондовий ринок, Законом України Про акціонерні товариства та вимогам Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів № 2826.

Відповідальність практикуючого фахівця за виконання завдання з надання обґрунтованої впевненості

Практикуючий фахівець несе відповідальність за виконання завдання та надання, від імені фірми, Звіту із завдання з надання обґрунтованої впевненості, який містить незалежне висловлення думки щодо інформації про предмет перевірки, яка сформульована належно в контексті предмета перевірки і критеріїв. Практикуючий фахівець несе відповідальність за формування висновку, який ґрунтується на аудиторських доказах, отриманих до дати цього звіту внаслідок дослідження зокрема, але не виключно, таких джерел як: Статуту, інших документів Товариства, якими регламентуються процедури корпоративного управління та документи, якими зафіксовано результати виконання таких процедур.

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

## Висновок

Ми виконали завдання з надання обґрунтованої впевненості щодо інформації Звіту про корпоративне управління ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "НОРИНСЬКИЙ ЩЕБЗАВОД" за 2019 рік, що включає опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками, перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій, інформацію про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів на загальних зборах, опис порядку призначення та звільнення посадових осіб, опис повноважень посадових осіб.

На нашу думку, інформація у Звіті про корпоративне управління ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "НОРИНСЬКИЙ ЩЕБЗАВОД" за 2019 рік, складена в усіх суттєвих аспектах, відповідно до вимог пунктів 5-9 частини третьої статті 401 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" від 23 лютого 2006 року № 3480-IV та підпунктів 5-9 пункту 4 розділу VII додатка 38 до Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів", затвердженого рішення НКЦПФР 03.12.2013 № 2826 стосовно опису основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками Товариства; переліку осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій Товариства; інформацію про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах Товариства; порядок призначення та звільнення посадових осіб Товариства; повноваження посадових осіб Товариства.

## Інша інформація

Крім того, ми перевірили інформацію (інша інформація) включену до Звіту про корпоративне управління Товариства, розкриття якої вимагається пункти 1-4 частини третьої статті 401 Закону України Про цінні папери та фондовий ринок, а саме:

- інформацію про посилення на власний кодекс корпоративного управління, яким керується Товариство, або на кодекс корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або інший кодекс корпоративного управління, який добровільно вирішила застосовувати з розкриттям відповідної інформації про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги;

- інформацію щодо відхилень від положень кодексу корпоративного управління;

- інформацію про проведені загальні збори акціонерів та загальний опис прийнятих на зборах рішень;

- інформацію про персональний склад Наглядової ради та колегіального виконавчого органу Товариства, їхніх комітетів (за наявності), інформацію про проведені засідання та загальний опис прийнятих на них рішень.

Наша думка щодо інформації Звіту про корпоративне управління не поширюється на іншу інформацію Звіту про корпоративне управління, і ми не надаємо висновок з будь-яким рівнем впевненості щодо такої інформації. У зв'язку з виконання завдання з надання впевненості нашою відповідальністю згідно вимог частини 3 статті 401 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" є перевірка іншої інформації Звіту про корпоративне управління та при цьому розглянути, чи існує суттєва невідповідність між іншою інформацією та інформацією Звіту про корпоративне управління або нашими знаннями, отриманими під час виконання завдання з надання впевненості, або чи ця інша інформація має вигляд такої, що містить суттєве викривлення.

При перевірці зазначеної інформації, яка включена до Звіту про корпоративне управління Товариства за 2019 рік, розкриття якої вимагається пунктами 1-4 частини третьої статті 401 Закону України Про цінні папери та фондовий ринок, ми не виявили суттєвих розбіжностей з вимогами додатка 38 до Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів № 2826 та вимогами Закону України Про цінні папери та фондовий ринок щодо

посилає на власний кодекс корпоративного управління, яким керується ПрАТ "НОРИНСЬКИЙ ЩЕБЗАВОД", інформації про проведені загальні збори акціонерів (учасників) та загальний опис прийнятих на зборах рішень, персональний склад наглядової ради та виконавчого органу Товариства, інформацію про проведені засідання та загальний опис прийнятих на них рішень.

Основні відомості про суб'єкт аудиторської діяльності, що виконав завдання

Повна назва: ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ  
"АУДИТОРСЬКА ФІРМА "МУЛЬТИ-АУДИТ"  
Ідентифікаційний код 23525113  
Місцезнаходження: 02154, м. Київ, вул. Русанівська набережна, будинок 18, квартира 8  
Керівник Костирко Руслан Олександрович  
Телефон +38 (050) 012 09 99  
Реєстр аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності 0891 від 26.01.2001 р. Розділ "Суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності"  
Свідоцтво про відповідність системи контролю якості АПУ № 338/3 від 26.01.17

Завдання з надання обґрунтованої впевненості проводилась згідно договору № 20012020 від 20 січня 2020 року з 20 квітня 2020 року по 30 квітня 2020 року.

Директор ТОВ "АУДИТОРСЬКА ФІРМА  
"МУЛЬТИ - АУДИТ" \_\_\_\_\_ Костирко Руслан Олександрович  
(номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності № 101828)

30.04.2020 року

м. Київ, Україна

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

Найменування юридичної особи	Ідентифікаційний код юридичної особи	Місцезнаходження	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій	
					прості іменні	привілейовані іменні
ТОВ КУА "Альпарі" (ПВІФ "ТАУЕР" НВЗТ)	33055360	01010 м.Київ вулиця Суворова, буд.4	54944858	8.553676620312	54944858	0
ТОВ "Прикладна електроніка"	30968750	03680 м.Київ вулиця Святошинська, буд.34	64201200	9.994680547468	64201200	0
ПАТ "ЗНВКІФ "Українські ділові інвестиції"	37568880	01010 м.Київ вул.Суворова, буд.4	63265331	9.848986826957	63265331	0
ТОВ "ДЮК-А"	24591678	04050 м.Київ вул. Герцена, буд.18/20, офіс 72	63671007	9.912141441291	63671007	0
ПрАТ "Інвестбудсервіс"	32244833	03115 м.Київ вул.Святошинська, буд.34	42582910	6.629199800496	42582910	0
ТОВ "Інвестиційні бізнес рішення"	36845852	01133 м.Київ вул.Щорса, буд.31	64200000	9.994493734501	64200000	0
ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "СХІД ФІНАНС"	38421401	03039 м.Київ ПРОСПЕКТ 40-РІЧЧЯ ЖОВТНЯ 42-А	38854010	6.04869407329	38854010	0
Прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) фізичної особи			Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій	
					прості іменні	привілейовані іменні
Фізична особа			43640000	6.7937648999	43640000	0
Фізична особа			64230000	9.99916405868	64230000	0
Фізична особа			64220000	9.99760728395	64220000	0
<b>Усього</b>			563809316	87.772409286842	563809316	0

**ІХ. Інформація про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій / Інформація про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій / Інформація про зміну осіб, які є власниками фінансових інструментів, пов'язаних з голосуючими акціями акціонерного товариства, у разі, якщо сумарна кількість прав за такими акціями стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій**

**1. Інформація про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій**

№ з/п	Дата отримання інформації від Центрального депозитарію цінних паперів або акціонера	Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або найменування юридичної особи власника (власників) акцій	Ідентифікаційний код юридичної особи - резидента або код/номер з торговельного, банківського чи судового реєстру, реєстраційного посвідчення місцевого органу влади іноземної держави про реєстрацію юридичної особи - нерезидента	Розмір частки акціонера до зміни (у відсотках до статутного капіталу)	Розмір частки акціонера після зміни (у відсотках до статутного капіталу)
1	2	3	4	5	6
1	15.02.2019	ТОВ КУА "Альпарі" (ПВІФ "ТАУЕР" НВЗТ)	33055360-233167	0.000	9.562

**Зміст інформації в описовій формі**

Згідно переліку акціонерів, отриманого 15.02.2019 року від ПАТ "Національний депозитарій України", відбулася зміна акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій, у зв'язку з чим пакет Власника акцій - юридичної особи - Товариства з обмеженою відповідальністю Компанія з управління активами "Альпарі" (код ЄДРПОУ 33055360), що діє від власного імені та в інтересах учасників Пайового венчурного інвестиційного фонду "ТАУЕР" недиверсифікованого виду закритого типу (код ЄДРІСІ 233167) збільшився. Дія (набуття або відчуження) та яким чином (прямо або опосередковано) вона відбувалась - пряме набуття. Розмір частки власника акцій в загальній кількості голосуючих акцій до набуття права власності на такий пакет акцій (підсумковий пакет голосуючих акцій) складає - 0.000% (0 штук голосуючих акцій) Розмір частки власника акцій в загальній кількості голосуючих акцій після набуття права власності на такий пакет акцій (підсумковий пакет голосуючих акцій) складає 9.562% (61424858 штук голосуючих акцій). Відомості про осіб (прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або найменування та ідентифікаційний код юридичної особи, відсоток прав голосу, якщо він дорівнює або перевищує порогове значення), які входять до ланцюга володіння корпоративними правами юридичної особи, через яких особа (особи, що діють спільно) здійснює(ють) розпорядження акціями - відомості відсутні. Дата, в яку порогові значення було досягнуто або перетнуто (за наявності) - відомості відсутні.

## X. Структура капіталу

Тип та/або клас акцій	Кількість акцій (шт.)	Номінальна вартість (грн)	Права та обов'язки	Наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру
1	2	3	4	5
Акції прості іменні	642353697	0.25	<p>Акціонери Товариства рівні в своїх правах та обов'язках.</p> <p>Кожною простою акцією Товариства акціонеру надається однакова сукупність прав, у тому числі акціонери Товариства мають право:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>* Брати участь в управлінні справами Товариства в порядку, визначеному чинним законодавством та Статутом Товариства.</li> <li>* Брати участь у розподілі прибутку Товариства та одержувати його частку (дивіденди).</li> <li>* Одержувати інформацію про діяльність Товариства. На вимогу акціонера Товариство зобов'язане надавати йому для ознайомлення річні баланси, звіти Товариства про його діяльність, протоколи Загальних зборів акціонерів.</li> <li>* В першочерговому порядку одержувати продукцію, послуги, що виробляє (надає) Товариство.</li> <li>* Користуватись всіма соціальними послугами та пільгами, що надаються працівникам Товариства.</li> <li>* Отримувати у разі ліквідації Товариства частини його майна або вартості частини майна Товариства.</li> <li>* На свій розсуд розпоряджатися належними йому акціями в порядку, визначеному чинним</li> </ul>	<p>Публічна пропозиція цінних паперів емітета та допуск до торгів на фондовій біржі протягом звітного періоду не здійснювалися.</p>

			<p>законодавством та цим Статутом. Передавати у власність будь-яким шляхом свої акції іншим особам на підставі договорів (при цьому, ціна визначається за згодою сторін договору), а також в порядку успадкування і правонаступництва юридичних осіб, за іншими підставами, передбаченими чинним законодавством.</p> <p>* В першочерговому порядку набувати акції Товариства, що емітуються ним.</p> <p>Переважне право обов'язково надається акціонеру - власнику простих акцій у процесі емісії Товариством простих акцій (крім випадку прийняття Загальними зборами акціонерів рішення про невикористання такого права) у порядку, встановленому законодавством.</p> <p>* Інші права, передбачені чинним законодавством.</p> <p>Одна голосуюча акція Товариства надає акціонеру один голос для вирішення кожного питання на Загальних зборах акціонерів, крім випадків проведення кумулятивного голосування.</p> <p>Акціонери Товариства зобов'язані:</p> <p>* Виконувати свої зобов'язання перед Товариством, в тому числі і пов'язані з майновою участю, а також вносити вклади до Статутного капіталу Товариства в порядку, передбаченому цим Статутом;</p> <p>* Дотримуватися вимог Статуту Товариства і виконувати рішення Загальних зборів акціонерів;</p>	
--	--	--	---	--



			<p>* Не розголошувати інформацію про діяльність Товариства та інших акціонерів, яка носить конфіденційний характер або є предметом комерційної таємниці. У випадку порушення цієї умови, акціонери несуть відповідальність згідно з чинним законодавством, а також внутрішніми документами Товариства, які регулюють порядок відповідальності за розголошення або дії, що призведи до розголошення комерційної таємниці та іншої інформації конфіденційного характеру;</p> <p>* Утримуватися від дій, які можуть заподіяти шкоду господарській діяльності або діловій репутації Товариства та його акціонерів;</p> <p>* Нести інші обов'язки, передбачені чинним законодавством України та Статутом Товариства.</p> <p>Акціонери Товариства можуть відчужувати належні їм акції без згоди інших акціонерів Товариства (тобто відсутнє переважне право акціонерів Товариства на придбання акцій Товариства, які пропонуються їх власником до продажу третій особі).</p>	
Примітки	Права та обов'язки акціонерів Товариства детальніше відображено в Статуті.			

## XI. 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
16.10.2012	199/1/2012	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку	UA4000088587	Акція проста бездокументарна іменна	Бездокументарні іменні	0.25	642353697	160588424.25	100.000000000 000
<b>Опис</b>	Протягом 2019 року Товариство не здійснювало торгівлю цінними паперами на внутрішніх та зовнішніх ринках. Факти включення/виключення цінних паперів емітента до/з біржового реєстру фондової біржі протягом звітного періоду відсутні. Протягом звітного періоду Товариство не здійснювало додаткову емісію, дострокове погашення, публічну безвідкличну пропозицію акцій акціонерам, тощо.								

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

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Міжнародний ідентифікаційний номер	Кількість акцій у випуску (шт.)	Загальна номінальна вартість (грн)	Загальна кількість голосуючих акцій (шт.)	Кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено (шт.)	Кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі (шт.)
1	2	3	4	5	6	7	8
16.10.2012	199/1/2012	UA4000088587	642353697	160588424.25	605757573	7999000	0
<b>Опис</b>	кількість цінних паперів, щодо яких встановлено обмеження стосовно врахування цінних паперів певного власника при визначенні кворуму та при голосуванні в органах емітента - 36 596 124 штук (в реєстрі не розкрито дані депозитарної установи ТОВ "ПФБК" у зв'язку з її ліквідацією, НДУ - уповноважений на зберігання) Акції іменні прості з правом голосу, 7 999 000 штук - знаходяться в заставі.						

### ХІІІ. Інформація про майновий стан та фінансово-господарську діяльність емітента

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

Найменування основних засобів	Власні основні засоби (тис.грн.)		Орендовані основні засоби (тис.грн.)		Основні засоби , всього (тис.грн.)	
	На початок періоду	На кінець періоду	На початок періоду	На кінець періоду	На початок періоду	На кінець періоду
<b>1.Виробничого призначення</b>	1789.000	2367.000	0.000	0.000	1789.000	2367.000
- будівлі та споруди	1144.000	1040.000	0.000	0.000	1144.000	1040.000
- машини та обладнання	645.000	1327.000	0.000	0.000	645.000	1327.000
- транспортні засоби	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- земельні ділянки	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- інші	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
<b>2. Невиробничого призначення</b>	30511.000	28815.000	0.000	0.000	30511.000	28815.000
- будівлі та споруди	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- машини та обладнання	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- транспортні засоби	3.000	3.000	0.000	0.000	3.000	3.000
- земельні ділянки	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- інвестиційна нерухомість	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- інші	30508.000	28812.000	0.000	0.000	30508.000	28812.000
<b>Усього</b>	<b>32300.000</b>	<b>31182.000</b>	<b>0.000</b>	<b>0.000</b>	<b>32300.000</b>	<b>31182.000</b>

**Пояснення :** Товариство визнає матеріальний об'єкт основним засобом, якщо він утримується з метою використання їх у процесі своєї діяльності, надання послуг, або для здійснення адміністративних і соціально-культурних функцій, очікуваний строк корисного використання (експлуатації) яких більше одного року та вартість яких більше 6000 грн.

Первісно Товариство оцінює основні засоби за собівартістю. У подальшому основні засоби оцінюються за їх собівартістю мінус будь-яка накопичена амортизація та будь-які накопичені збитки від зменшення корисності. Сума накопиченої амортизації на дату переоцінки виключається з валової балансової вартості активу та чистої суми, перерахованої до переоціненої суми активу. Дооцінка, яка входить до складу власного капіталу, переноситься до нерозподіленого прибутку, коли припиняється визнання відповідного активу.

Для забезпечення господарчої діяльності на балансі Товариства обліковуються власні основні засоби виробничого призначення та не виробничого призначення. На початок поточного року первісна вартість основних засобів складає - 42635 тис.грн., знос - 10335 тис.грн., залишкова вартість - 32300 тис. грн. (будинки, споруди та передавальні пристрої- 1144 тис.грн., машини та обладнання - 645 тис.грн., транспортні засоби - 3 тис.грн., інші - 30508 тис.грн.) На кінець поточного року первісна вартість основних засобів складає - 43673 тис.грн., знос - 12491 тис.грн., залишкова вартість - 31182 тис. грн. (будинки, споруди та передавальні пристрої - 1040 тис.грн., машини та обладнання - 1327 тис.грн., транспортні засоби - 3 тис.грн. інші - 28812 тис.грн.)Всі основні засоби підприємства (у т.і. виробничі потужності) знаходяться за місцезнаходженням підприємства: с.Норинськ, вул.Шкільна, 16 Овруцького району Житомирської області. Орендованих основних засобів не має. Інформація про будь-які значні правочини (придбання, зписання, продаж, тощо) емітента щодо основних засобів: значних правочинів емітента щодо основних засобів протягом звітного періоду не було. Індексация основних засобів у 2019 році не проводилась. Ступінь зносу основних засобів на кінець 2019р. становить 28,6 % .Ступінь використання основних засобів на кінець звітної періоду становить 71,4%. Витрати на ремонти основних засобів списувалися на витрати періоду. Нарахування амортизації основних засобів проводиться згідно з податковим законодавством, тобто методом зменшеного залишку, шляхом використання встановлених норм до залишкової вартості основних засобів на початок звітної періоду.Строк експлуатації основних засобів складає: будівлі та споруди від 35 до 40 років; транспортні засоби від 20 до 25 років; машини та обладнання від 2 до 4 років, інші основні засоби - до 2 років.Умови використання

основних засобів: основні засоби використовуються за призначенням та відповідають технічним умовам експлуатації. Суттєві зміни у вартості основних засобів протягом звітного періоду відсутні. Обмеження відсутні

## 2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника (тис.грн.)	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис.грн.)	-11423	-2953
Статутний капітал (тис.грн.)	160588	160588
Скоригований статутний капітал (тис.грн.)	160588	160588
<b>Опис</b>	Розрахунок вартості чистих активів відбувався відповідно до пункту 2 статті 14 Закону України "Про акціонерні товариства" № 514-VI від 17.09.2008 р. та Додатку 1 до Національного положення (стандарту) бухгалтерського обліку 1 "Загальні вимоги до фінансової звітності", затвердженого Наказом Міністерства фінансів України № 73 від 07.02.2013 р. Визначення вартості чистих активів проводилося за формулою: Власний капітал (вартість чистих активів) товариства - різниця між сукупною вартістю активів товариства та вартістю його зобов'язань перед іншими особами	
<b>Висновок</b>	Розрахункова вартість чистих активів(-11423.000 тис.грн. ) менше скоригованого статутного капіталу(160588.000 тис.грн. ).Згідно статті 155 п.3 Цивільного кодексу України товариство зобов'язане оголосити про зменшення свого статутного капіталу. та зареєструвати відповідні зміни до статуту у встановленому порядку.Треба взяти до уваги, що мінімальний статутний капітал АТ на кінець звітного періоду становить 1523 тис.грн.	

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

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис.грн.)	Відсоток за користування коштами (відсоток річних)	Дата погашення
Кредити банку, у тому числі :	X	363.00	X	X
короткострокові кредити банків	05.03.2019	363.00	21.000	31.05.2020
Зобов'язання за цінними паперами	X	0.00	X	X
у тому числі за облігаціями (за кожним випуском) :	X	0.00	X	X
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0.00	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0.00	X	X
За векселями (всього)	X	0.00	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом):	X	0.00	X	X
За фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0.00	X	X
Податкові зобов'язання	X	1057.00	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	6486.30	X	X
Інші зобов'язання та забезпечення	X	50287.70	X	X
Усього зобов'язань та забезпечень	X	58194.00	X	X
<b>Опис</b>	Зобов'язання емітента представлені: - короткострокові кредити банків - 363 тис.грн. - довгострокові забезпечення - 36858 тис.грн. - кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги - 6108 тис. грн. - заборгованість за розрахунками з бюджетом - 1057 тис.грн., - за розрахунками з оплати праці - 1165 тис.грн., - за розрахунками зі страхування - 320 тис.грн. - поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами - 3130 тис.грн. - поточні забезпечення - 141 тис.грн. - інші поточні зобов'язання - 9052 тис.грн.			

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

№ з/п	Основний вид продукції	Обсяг виробництва			Обсяг реалізованої продукції		
		у натуральній формі (фізична одиниця виміру)	у грошовій формі (тис.грн.)	у відсотках до всієї виробленої продукції	у натуральній формі (фізична одиниця виміру)	у грошовій формі (тис.грн.)	у відсотках до всієї реалізованої продукції
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Щебінь гранітний фракції 5-20 мм	28500т	3094.90	62.09	31900т	3447.40	78.38
2	Щебінь гранітний фракції 20-40 мм		0.00	0	6100т	679.60	14.99
3	Відсів гранітний фракції 0-5 мм	17400т	186.00	37.91	2700т	4.00	6.63



## 5. Інформація про собівартість реалізованої продукції

<b>№ з/п</b>	<b>Склад витрат</b>	<b>Відсоток від загальної собівартості реалізованої продукції (у відсотках)</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
1	Витрати на оплату праці	27.16
2	Відрахування на соціальні заходи	6.06
3	Матеріальні затрати	13.76
4	Амортизація	13.06
5	Інші операційні витрати	39.96

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

<b>Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи</b>	Товариство з обмеженою відповідальністю Аудиторська фірма "Блискор"
<b>Організаційно-правова форма</b>	Товариство з обмеженою відповідальністю
<b>Ідентифікаційний код юридичної особи</b>	30116289
<b>Місцезнаходження</b>	07300 Київська область м. Вишгород "КАРАТ" Промисловий майданчик, будинок 5-А
<b>Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності</b>	1992
<b>Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ</b>	Аудиторська палата України
<b>Дата видачі ліцензії або іншого документа</b>	26.01.2011
<b>Міжміський код та телефон</b>	(099)5018481
<b>Факс</b>	(099)5018481
<b>Вид діяльності</b>	Аудиторська діяльність
<b>Опис</b>	<p>Номер і дата видачі свідоцтва про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого Аудиторською палатою України: № 1992, видано рішенням Аудиторської палати України № 98 від 26 січня 2001 року. Термін дії продовжено рішенням Аудиторської палати України № 315/3 від 24.09.2015 р. до 24.09.2020 р.</p> <p>Свідоцтво Аудиторської палати України про відповідність системи контролю якості, реєстраційний номер № 0686, виданого згідно Рішення Аудиторської палати України № 343/4 від 27.04.2017 р. р., строк дії – до 31.12.2022 р.</p>

<b>Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи</b>	Публічне акціонерне товариство "Національний депозитарій України"
<b>Організаційно-правова форма</b>	Публічне акціонерне товариство
<b>Ідентифікаційний код юридичної особи</b>	30370711
<b>Місцезнаходження</b>	04107 м.Київ вул. Тропініна, 7Г
<b>Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності</b>	Правила ЦД № 2092
<b>Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ</b>	НКЦПФР
<b>Дата видачі ліцензії або іншого документа</b>	01.10.2013
<b>Міжміський код та телефон</b>	(044)363-04-00
<b>Факс</b>	(044)363-04-00
<b>Вид діяльності</b>	депозитарна діяльність депозитарію цінних паперів
<b>Опис</b>	<p>ведення емісійного рахунку Товариства. ПАТ "НДУ" також надає:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- послуги у галузі криптографічного захисту інформації (крім послуг електронного підпису), торгівля криптосистемами і засобами криптографічного захисту інформації (згідно з переліком, що визначається КМУ) - Ліцензія АЕ 271447, дата прийняття та номер рішення про видачу ліцензії - 25.02.2015 № 90, дата видачі ліцензії - 05.03.2015</li> <li>- послуги у галузі технічного захисту інформації(згідно з переліком, що визначається КМУ),</li> </ul> <p>Ліцензія АЕ 271467, дата прийняття та номер рішення про видачу ліцензії - 06.08.2012 № 428, дата прийняття та номер рішення про переоформлення ліцензії - 25.02.2015 № 89, дата видачі ліцензії - 03.03.2015</p>

<b>Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи</b>	ДУ "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України"
<b>Організаційно-правова форма</b>	Державна організація (установа, заклад)
<b>Ідентифікаційний код юридичної особи</b>	21676262
<b>Місцезнаходження</b>	03150 УКРАЇНА м.Київ вул.Антоновича, 51, оф. 1206
<b>Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності</b>	DR/00002/ARM
<b>Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ</b>	НКЦПФР
<b>Дата видачі ліцензії або іншого документа</b>	18.02.2019
<b>Міжміський код та телефон</b>	(044) 287-56-70
<b>Факс</b>	(044) 287-56-73
<b>Вид діяльності</b>	Діяльність з подання звітності та/або адміністративних даних до НКЦПФР
<b>Опис</b>	Подання звітності до НКЦПФР

<b>Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи</b>	ДУ "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України"
<b>Організаційно-правова форма</b>	Державна організація (установа, заклад)
<b>Ідентифікаційний код юридичної особи</b>	21676262
<b>Місцезнаходження</b>	03150 УКРАЇНА м.Київ вул.Антоновича, 51, оф. 1206
<b>Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності</b>	DR/00001/APA
<b>Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ</b>	НКЦПФР
<b>Дата видачі ліцензії або іншого документа</b>	18.02.2019
<b>Міжміський код та телефон</b>	(044) 287-56-70
<b>Факс</b>	(044) 287-56-73
<b>Вид діяльності</b>	Діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку
<b>Опис</b>	Оприлюднення регульованої інформації

<b>Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи</b>	"Аудиторська фірма "Міла-аудит" у формі Товариства з обмеженою відповідальністю
<b>Організаційно-правова форма</b>	Товариство з обмеженою відповідальністю
<b>Ідентифікаційний код юридичної особи</b>	23504528
<b>Місцезнаходження</b>	04210 м.Київ пр.-т Г.Сталінграда, буд.26, кв.310
<b>Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності</b>	1037
<b>Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ</b>	Аудиторська Палата України
<b>Дата видачі ліцензії або іншого документа</b>	26.01.2006
<b>Міжміський код та телефон</b>	(044) 537-76-52
<b>Факс</b>	(044) 537-76-53
<b>Вид діяльності</b>	аудиторська діяльність
<b>Опис</b>	-Свідоцтво про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, які одноособово надають аудиторські послуги №1037 від 26 січня 2006 року, згідно з рішенням Аудиторської Палати України № №321/3 від 28.01.2016р.; - Свідоцтво про відповідність системи контролю якості, № 0714, видане рішенням Аудиторської палати України №349/4 від 28.09.2017р.

Підприємство ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО  
"НОРИНСЬКИЙ ШЕБЗАВОД"  
Територія ЖИТОМИРСЬКА ОБЛАСТЬ  
Організаційно-правова форма господарювання АКЦІОНЕРНЕ  
ТОВАРИСТВО  
Вид економічної діяльності ДОБУВАННЯ ДЕКОРАТИВНОГО ТА  
БУДІВЕЛЬНОГО КАМЕНЮ, ВАПНЯКУ, ГПСУ, КРЕЙДИ ТА  
ГЛИНИСТОГО СЛАНЦЮ  
Середня кількість працівників 69  
Одиниця виміру : тис. грн.  
Адреса 11154 Житомирська область Овруцький район село Норинськ  
вулиця Шкільна, будинок 16, т.04148 63 0 24

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

Коди		
2020	01	01
04865033		
1824200000		
230		
08.11		

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

V

### Баланс ( Звіт про фінансовий стан ) на "31" грудня 2019 р.

Форма № 1

Код за ДКУД

1801001

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	1799	1692
первісна вартість	1001	2029	2029
накопичена амортизація	1002	230	337
Незавершені капітальні інвестиції	1005	119	102
Основні засоби	1010	32300	31182
первісна вартість	1011	42635	43673
знос	1012	10335	12491
Інвестиційна нерухомість	1015	--	--
Довгострокові біологічні активи	1020	--	--
Довгострокові фінансові інвестиції: які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	--	--
інші фінансові інвестиції	1035	--	--
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	--	--
Відстрочені податкові активи	1045	5333	6292
Інші необоротні активи	1090	--	--
Усього за розділом I	1095	39551	39268
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	6388	5459
Виробничі запаси	1101	1654	1627
Готова продукція	1103	4734	3832
Поточні біологічні активи	1110	--	--
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	200	981
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	305	146
з бюджетом	1135	4	264
у тому числі з податку на прибуток	1136	4	4
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	15	18
Поточні фінансові інвестиції	1160	--	--
Гроші та їх еквіваленти	1165	23	463
Рахунки в банках	1167	23	463
Витрати майбутніх періодів	1170	759	157
Інші оборотні активи	1190	--	15
Усього за розділом II	1195	7694	7503
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	--	--

Баланс	1300	47245	46771
--------	------	-------	-------

Пасив	Код рядка	На початок звітного року	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	160588	160588
Капітал у дооцінках	1405	--	--
Додатковий капітал	1410	--	--
Резервний капітал	1415	--	--
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	-163541	-172011
Неоплачений капітал	1425	--	--
Вилучений капітал	1430	--	--
Усього за розділом I	1495	-2953	-11423
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	--	--
Довгострокові кредити банків	1510	--	--
Інші довгострокові зобов'язання	1515	--	--
Довгострокові забезпечення	1520	34452	36858
Цільове фінансування	1525	--	--
Усього за розділом II	1595	34452	36858
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	--	363
Поточна кредиторська заборгованість за: довгостроковими зобов'язаннями	1610	--	--
товари, роботи, послуги	1615	4388	6108
розрахунками з бюджетом	1620	84	1057
у тому числі з податку на прибуток	1621	--	--
розрахунками зі страхування	1625	98	320
розрахунками з оплати праці	1630	567	1165
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	2310	3130
Поточні забезпечення	1660	248	141
Доходи майбутніх періодів	1665	--	--
Інші поточні зобов'язання	1690	8051	9052
Усього за розділом III	1695	15746	21336
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	--	--
Баланс	1900	47245	46771

Підприємство знаходиться на загальній системі оподаткування та сплачує до бюджету усі передбачені законодавством податки, збори та обов'язкові платежі. Фінансова звітність складена у національній валюті України - гривні.

Станом на 31.12.2019 року необоротні активи Товариства становлять 39268 тис. грн., у тому числі: залишкова вартість нематеріальних активів (Ф. №1, р. 1000, гр. 4) склала 1692 тис. грн. Незавершені капітальні інвестиції відображені у розмірі 102 тис. грн. Первісна вартість основних засобів склалася в сумі 43673 тис. грн. (Ф. №1, р. 1011, гр. 4) За рядком 1012 відображений нарахований знос на основні засоби в сумі 12491 тис. грн., залишкова вартість - 31182 тис. грн. За іншими рядками Розділу I Активу Балансу станом на 31.12.2019 року дані відсутні.

Оборотні активи. Станом на 31.12.2019 року оборотні активи Товариства становлять 7503 тис. грн., у тому числі: запаси в розмірі 5459 тис. грн. (Ф. №1, р. 1100, гр. 4), Виробничі запаси в розмірі 1627 тис. грн. (Ф. №1, р. 1101, гр. 4), незавершене виробництво відсутнє, готова продукція - 3832 тис. грн. (Ф. №1, р. 1103, гр. 4), товари - відсутні. Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги (Ф. №1, р. 1125, гр. 4) в сумі 981 тис. грн. Дебіторська заборгованість за виданими авансами склалася в сумі 146 тис. грн. (Ф. №1, р. 1130, гр. 4), Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом - 264 тис. грн. (Ф. №1, р. 1135, гр. 4). Інша поточна дебіторська заборгованість складає 18 тис. грн. (Ф. №1, р. 1155, гр. 4). Гроші та їх еквіваленти становили 463 тис. грн. (Ф. №1, р. 1165, гр. 4). Витрати майбутніх періодів складають 157 тис. грн., інші оборотні активи - 15 тис. грн. За іншими рядками Розділу II Активу Балансу дані відсутні.

По розділу III Активу Балансу "Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття" (Ф. №1, р. 1200, гр. 4) станом на 31.12.2019 р. дані відсутні.

Власний капітал товариства станом на 31.12.2019р. складає 11423 тис. грн. Статутний капітал Товариства відображений за рядком 1400 у розмірі 160 588 тис. грн. За рядком 1420 Балансу Підприємства на 31.12.2019 р. відображено непокритий збиток у сумі 172011 тис. грн. За іншими рядками Розділу I Пасиву Балансу дані відсутні. Розрахункова вартість чистих активів 11423 тис.грн.

У Розділі II Пасиву Балансу станом на 31.12.2019 р. відображено довгострокові забезпечення у сумі 36858 тис.грн. (Ф. №1, р. 1520, гр. 4). За розділом III Пасиву Балансу "Поточні зобов'язання і забезпечення" (Ф.№1, р.1695, гр.4) станом на 31.12.2019 р. Товариство відображає заборгованість в сумі 21 336 тис. грн., з них:короткострокові кредити банків - 363 тис.грн., поточна кредиторська заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями, а саме за товари, роботи, послуги (Ф.№1, р.1615, гр.4)- 6108 тис. грн.; поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами -3130 тис. грн. (Ф. №1, р. 1635, гр. 4), за розрахунками з бюджетом - 1057 тис.грн., зі страхування - 320 тис.грн., з оплати праці - 1165 тис.грн. Інші поточні зобов'язання в сумі 9052 тис. грн. (Ф. №1, р. 1690, гр. 4), поточні забезпечення (Ф.№1, р.1660, гр.4) - 141 тис.грн. За розділу IV Пасиву Балансу " станом на 31.12.2019 р. дані відсутні

**Генеральний директор**

\_\_\_\_\_

(підпис)

**Гулий Олександр Вікторович**

**Головний бухгалтер**

\_\_\_\_\_

(підпис)

**Векліч Світлана Володимирівна**

Підприємство ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО  
"НОРИНСЬКИЙ ЩЕБЗАВОД"

Дата (рік, місяць, число)  
за ЄДРПОУ

Коди		
2020	01	01
04865033		

**Звіт про фінансові результати ( Звіт про сукупний дохід )  
за 2019 рік**

Форма № 2

Код за ДКУД

1801003

**I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ**

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	10917	5362
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(4131)	(2428)
Валовий: прибуток	2090	6786	2934
збиток	2095	(--)	(--)
Інші операційні доходи	2120	1025	1219
Адміністративні витрати	2130	(720)	(695)
Витрати на збут	2150	(6944)	(2551)
Інші операційні витрати	2180	(7120)	(4253)
Фінансовий результат від операційної діяльності: прибуток	2190	--	--
збиток	2195	(6973)	(3346)
Дохід від участі в капіталі	2200	--	--
Інші фінансові доходи	2220	3	--
Інші доходи	2240	--	106
Фінансові витрати	2250	(2459)	(--)
Втрати від участі в капіталі	2255	(--)	(--)
Інші витрати	2270	(--)	(--)
Фінансовий результат до оподаткування: прибуток	2290	--	--
збиток	2295	(9429)	(3240)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	959	--
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	--	--
Чистий фінансовий результат: прибуток	2350	--	--
збиток	2355	(8470)	(3240)

**II. СУКУПНИЙ ДОХІД**

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	--	--
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	--	--
Накопичені курсові різниці	2410	--	--
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	--	--
Інший сукупний дохід	2445	--	--
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	--	--
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	--	--
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	--	--
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	-8470	-3240



### III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	2510	2149
Витрати на оплату праці	2505	4953	3758
Відрахування на соціальні заходи	2510	1105	1113
Амортизація	2515	2381	255
Інші операційні витрати	2520	7288	2652
<b>Разом</b>	<b>2550</b>	<b>18237</b>	<b>9927</b>

### IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	2600	642353697	642353697
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	642353697	642353697
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	( 0.01318590)	( 0.00504400)
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	( 0.01318590)	( 0.00504400)
Дивіденди на одну просту акцію	2650	--	--

Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт) складає 10917 тис.грн. Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) складає 4131 тис.грн. Валовий прибуток за звітний період відображено (р.2090 г.3) у сумі 6786 тис.грн. Інші операційні доходи складають 1025 тис, грн. Адміністративні витрати відображені за рядком 2130 в сумі 720 тис. грн., витрати на збут - 6944 тис.грн., інші операційні витрати - в сумі 7120 тис.грн. Фінансовий результат від операційної діяльності представлений збитком у сумі 6973 тис.грн. Інші фінансові доходи - 3 тис.грн. Чистий фінансовий результат Товариства за звітний період - збиток у сумі 8470 тис. грн. Елементи операційних витрат представлені наступним чином: матеріальні затрати - 2510 тис.грн., витрати на оплату праці - 4953 тис.грн., відрахування на соціальні заходи - 1105 тис.грн., амортизація - 2381 тис.грн., інші операційні витрати - 7288 тис.грн. Разом операційні витрати на кінець звітного періоду складають 18237 тис.грн.

Генеральний директор

\_\_\_\_\_

(підпис)

Гулий Олександр Вікторович

Головний бухгалтер

\_\_\_\_\_

(підпис)

Векліч Світлана Володимирівна

Коди		
2020	01	01
04865033		

**Звіт про рух грошових коштів ( за прямим методом )  
за 2019 рік**

Форма № 3

Код за ДКУД

1801004

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:	3000	9312	7670
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)			
Повернення податків і зборів	3005	--	--
у тому числі податку на додану вартість	3006	--	--
Цільового фінансування	3010	246	89
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	3878	2946
Надходження від повернення авансів	3020	102	10
Інші надходження	3095	188	904
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(8839)	(7202)
Праці	3105	(3377)	(2619)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(1011)	(700)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(439)	(839)
Зобов'язання з податку на додану вартість	3117	(105)	(50)
Зобов'язання з інших податків і зборів	3118	(334)	(--)
Витрачання на оплату авансів	3135	(--)	(94)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(1661)	(165)
Інші витрачання	3190	(262)	(21)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	-1863	-21
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:	3200	--	--
фінансових інвестицій			
необоротних активів	3205	--	--
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	3	--
дивідендів	3220	--	--
Надходження від деривативів	3225	--	--
Інші надходження	3250	--	--
Витрачання на придбання:			
фінансових інвестицій	3255	(--)	(--)
необоротних активів	3260	(--)	(--)
Виплати за деривативами	3270	(--)	(--)
Інші платежі	3290	(--)	(--)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	3	--
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від:	3300	--	--
Власного капіталу			
Отримання позик	3305	2300	--
Інші надходження	3340	--	--
Витрачання на:			
Викуп власних акцій	3345	(--)	(--)
Погашення позик	3350	--	--
Сплату дивідендів	3355	(--)	(--)
Інші платежі	3390	(--)	(--)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	2300	--
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	440	-21
Залишок коштів на початок року	3405	23	44
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	--	--
Залишок коштів на кінець року	3415	463	23

Чистий рух коштів від операційної діяльності за звітний період складає (-1863) тис.грн., чистий рух коштів від інвестиційної діяльності за звітний період складає 3 тис.грн., чистий рух коштів від фінансової діяльності за звітний період складає 2300 тис.грн., чистий рух грошових коштів за звітний період складає 440 тис.грн.

**Генеральний директор**

\_\_\_\_\_

(підпис)

**Гулий Олександр Вікторович**

**Головний бухгалтер**

\_\_\_\_\_

(підпис)

**Векліч Світлана Володимирівна**

Коди		
2020	01	01
04865033		

**Звіт про власний капітал**  
**за 2019 рік**

Форма № 4

Код за ДКУД 1801005

Стаття	Код рядка	Зареєстрований (пайовий) капітал	Капітал у доцінках	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	160588	--	2371	--	-108664	--	--	54295
Коригування:									
Зміна облікової політики	4005	--	--	--	--	--	--	--	--
Виправлення помилок	4010	--	--	-2371	--	-54877	--	--	-57248
Інші зміни	4090	--	--	--	--	--	--	--	--
Скоригований залишок на початок року	4095	160588	--	--	--	-163541	--	--	-2953
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	--	--	--	--	-8470	--	--	-8470
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	--	--	--	--	--	--	--	--
Розподіл прибутку:									
Виплати власникам (дивіденди)	4200	--	--	--	--	--	--	--	--
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	--	--	--	--	--	--	--	--
Відрахування до резервного капіталу	4210	--	--	--	--	--	--	--	--
Внески учасників : Внески до капіталу	4240	--	--	--	--	--	--	--	--
Погашення заборгованості з капіталу	4245	--	--	--	--	--	--	--	--
Вилучення капіталу : Викуп акцій (часток)	4260	--	--	--	--	--	--	--	--
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	--	--	--	--	--	--	--	--
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	--	--	--	--	--	--	--	--
Вилучення частки в капіталі	4275	--	--	--	--	--	--	--	--
Інші зміни в капіталі	4290	--	--	--	--	--	--	--	--
Разом змін у капіталі	4295	--	--	--	--	-8470	--	--	-8470
Залишок на кінець року	4300	160588	--	--	--	-172011	--	--	-11423

Розмір зареєстрованого та сплаченого (складеного, пайового) капіталу Товариства на початок та на кінець звітної періоду не змінився та складає 160 588 тис.грн., протягом звітної періоду власний капітал зменшився. Розрахункова вартість чистих активів (11423.00 тис.грн. ) менше скоригованого статутного капіталу (160588.000 тис.грн. )

Генеральний директор

\_\_\_\_\_ (підпис)

Гулий Олександр Вікторович

Головний бухгалтер

\_\_\_\_\_ (підпис)

Векліч Світлана Володимирівна



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

Примітки до фінансової звітності за рік, що закінчився 31 грудня 2019 року

## 1. Інформація про підприємство

Приватне акціонерне товариство "Норинський шебзавод" ("Товариство") (код ЄДРПОУ 04865033) зареєстроване 27.07.1993 року відповідно до чинного законодавства України. Місцезнаходження Товариства: 11154, Житомирська обл., Овруцький р-н, с. Норинськ, вул. Шкільна, 16. Норинський шебзавод існує з 1937 року.

Основним видом діяльності Товариства є Добування декоративного та будівельного каменю, вапняку, гіпсу, крейди та глинистого сланцю (код КВЕД 08.11).

У звітному році Товариство здійснювало добування будівельного каменю, виготовлення щєбеневої продукції різних фракцій та подальшу реалізацію покупцям.

Товариство має спеціальний дозвіл на користування надрами №3481 09.12.2015р., термін дії якого до 09.12.2035р.

Кількість працівників станом на 31 грудня 2019 р. та 31 грудня 2018 р. складала 69 та 52 осіб, відповідно.

## 2. Загальна основа формування фінансової звітності

### 2.1. Достовірне подання та відповідність МСФЗ

Фінансова звітність Товариства є фінансовою звітністю загального призначення, яка сформована з метою достовірного подання фінансового стану, фінансових результатів діяльності та грошових потоків Товариства для задоволення інформаційних потреб широкого кола користувачів при прийнятті ними економічних рішень.

Концептуальною основою фінансової звітності Товариства за рік, що закінчився 31 грудня 2019 року, є Міжнародні стандарти фінансової звітності (МСФЗ), включаючи Міжнародні стандарти бухгалтерського обліку (МСБО) та Тлумачення (КТМФЗ, ПКТ), видані Радою з Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (РМСБО), в редакції чинній на 1 січня 2019 року, що офіційно оприлюднені на веб-сайті Міністерства фінансів України.

Підготовлена Товариством фінансова звітність чітко та без будь-яких застережень відповідає всім вимогам чинних МСФЗ з врахуванням змін, внесених РМСБО, дотримання яких забезпечує достовірне подання інформації в фінансовій звітності, а саме, доречної, достовірної, зіставної та зрозумілої інформації.

При формуванні фінансової звітності Товариство керувалося також вимогами національних законодавчих та нормативних актів щодо організації і ведення бухгалтерського обліку та складання фінансової звітності в Україні, які не протирічають вимогам МСФЗ.

2.2. Валюта подання звітності та функціональна валюта, ступінь округлення  
Валюта подання звітності відповідає функціональній валюті, якою є національна валюта України - гривня, складена у тисячах гривень, округлених до цілих тисяч.

### 2.3. Припущення про безперервність діяльності

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

### 2.4. Рішення про затвердження фінансової звітності

Фінансова звітність Товариства затверджена до випуску (з метою оприлюднення) керівником Товариства 15 квітня 2020 року. Ні учасники Товариства, ні інші особи не мають права вносити зміни до цієї фінансової звітності після її затвердження до випуску.

### 2.5. Звітний період фінансової звітності

Звітним періодом, за який формується фінансова звітність, вважається календарний рік, тобто період з 01 січня по 31 грудня 2019 року.

## 3. Суттєві положення облікової політики

### 3.1. Основи оцінки, застосована при складанні фінансової звітності

Ця фінансова звітність підготовлена на основі історичної собівартості та справедливої вартості або амортизаційної собівартості окремих фінансових інструментів відповідно до МСФЗ 9 "Фінансові інструменти", а також інвестиційної нерухомості, яка відображається за справедливою вартістю відповідно до МСБО 40 "Інвестиційна нерухомість". Оцінка справедливої вартості здійснюється з використанням методів оцінки фінансових інструментів, дозволених МСФЗ 13 "Оцінки за справедливою вартістю". Такі методи оцінки включають використання справедливої вартості як ціни, яка була б тримана за продаж активу, або сплачена за передачу зобов'язання у звичайній операції між учасниками ринку на дату оцінки. Зокрема, використання біржових котирувань або даних про поточну ринкову вартість іншого аналогічного за характером інструменту, аналіз дисконтованих грошових потоків або

інші моделі визначення справедливої вартості. Передбачувана справедлива вартість фінансових активів і зобов'язань визначається з використанням наявної інформації про ринок і відповідних методів оцінки.

### 3.2. Загальні положення щодо облікових політик

#### 3.2.1. Основа формування облікових політик

Облікові політики - конкретні принципи, основи, домовленості, правила та практика, застосовані суб'єктом господарювання при складанні та поданні фінансової звітності. МСФЗ наводить облікові політики, які, за висновком РМСБО, дають змогу скласти таку фінансову звітність, яка міститиме доречну та достовірну інформацію про операції, інші події та умови, до яких вони застосовуються. Такі політики не слід застосовувати, якщо вплив їх застосування є несуттєвим.

Облікова політика Товариства розроблена та затверджена керівництвом Товариства відповідно до вимог МСБО 8 "Облікові політики, зміни в облікових оцінках та помилки" та інших чинних МСФЗ.

#### 3.2.2. Інформація про зміни в облікових політиках

Товариство обирає та застосовує свої облікові політики послідовно для подібних операцій, інших подій або умов, якщо МСФЗ конкретно не вимагає або не дозволяє визначення категорії статей, для яких інші політики можуть бути доречними.

#### 3.2.3. Форма та назви фінансових звітів

Перелік та назви форм фінансової звітності Товариства відповідають вимогам, встановленим НП(С)БО 1 "Загальні вимоги до фінансової звітності", та форми Приміток, що розроблені у відповідності до МСФЗ.

#### 3.2.4. Методи подання інформації у фінансових звітах

Згідно МСФЗ та враховуючи НП(С)БО 1 Звіт про сукупний дохід передбачає подання витрат, визнаних у прибутку або збитку, за класифікацією, основою на методі "функції витрат" або "собівартості реалізації", згідно з яким витрати класифікують відповідно до їх функцій як частини собівартості чи, наприклад, витрат на збут або адміністративну діяльність.

Представлення грошових потоків від операційної діяльності у Звіті про рух грошових коштів здійснюється із застосуванням прямого методу, згідно з яким розкривається інформація про основні класи надходжень грошових коштів чи виплат грошових коштів. Інформація про основні види грошових надходжень та грошових виплат формується на підставі облікових записів Товариства.

### 3.3. Облікові політики щодо фінансових інструментів

#### 3.3.1. Визнання та оцінка фінансових інструментів

Товариство визнає фінансовий актив або фінансове зобов'язання у балансі відповідно до МСФЗ, коли і тільки коли воно стає стороною контрактних положень щодо фінансового інструмента. Операції з придбання або продажу фінансових інструментів визнаються із застосуванням обліку за датою розрахунку.

За строком виконання фінансові активи та фінансові зобов'язання поділяються на поточні (зі строком виконання зобов'язань до 12 місяців) та довгострокові (зі строком виконання зобов'язань більше 12 місяців).

Товариство класифікує фінансові активи як такі, що оцінюються у подальшому або за амортизованою собівартістю, або за справедливою вартістю на основі обох таких чинників:

- а) моделі бізнесу суб'єкта господарювання для управління фінансовими активами; та
- б) характеристик контрактних грошових потоків фінансового активу.

Товариство визнає такі категорії фінансових активів:

" фінансові активи, що оцінюються за справедливою вартістю, з відображенням результату переоцінки у прибутку або збитку;

" фінансові активи, що оцінюються за амортизованою собівартістю.

Товариство визнає такі категорії фінансових зобов'язань:

" фінансові зобов'язання, оцінені за амортизованою собівартістю;

" фінансові зобов'язання, оцінені за справедливою вартістю, з відображенням результату переоцінки у прибутку або збитку.

Під час первісного визнання фінансового активу або фінансового зобов'язання Товариство оцінке їх за їхньою справедливою вартістю .

При припиненні визнання фінансового активу повністю різниця між:

- а) балансовою вартістю (оціненою на дату припинення визнання) та
- б) отриманою компенсацією (включаючи будь-який новий отриманий актив мінус будь-яке нове взяте зобов'язання) визнають у прибутку або збитку.

Фінансовий актив оцінюється за амортизованою собівартістю, якщо він придбавається з метою одержання договірних грошових потоків і договірні умови фінансового активу генерують грошові потоки, котрі є суто виплатами основної суми та процентів на непогашену частку основної суми.

Товариство визнає резерв під збитку для очікуваних кредитних збитків за фінансовим активом, який обліковується за амортизованою вартістю.

Облікова політика щодо подальшої оцінки фінансових інструментів розкривається нижче у відповідних розділах облікової політики.

#### 3.3.2. Грошові кошти та їхні еквіваленти

Грошові кошти складаються з готівки в касі та коштів на поточних рахунках у банках.

Еквіваленти грошових коштів - це короткострокові, високоліквідні інвестиції, які вільно конвертуються у відомі суми грошових коштів і яким притаманний незначний ризик зміни вартості. Інвестиція визначається зазвичай як еквівалент грошових коштів тільки в разі короткого строку погашення, наприклад, протягом не більше ніж три місяці з дати придбання.

Грошові кошти та їх еквіваленти можуть утримуватися, а операції з ними проводяться в національній валюті та в іноземній валюті.

Іноземна валюта - це валюта інша, ніж функціональна валюта, яка визначена в п.2.2 цих Приміток.

Грошові кошти та їх еквіваленти визнаються за умови відповідності критеріям визнання активами.

Подальша оцінка грошових коштів здійснюється за справедливою вартістю, яка дорівнює їх номінальній вартості.

Подальша оцінка еквівалентів грошових коштів, представлених депозитами, здійснюється за амортизованою собівартістю.

Первісна та подальша оцінка грошових коштів та їх еквівалентів в іноземній валюті здійснюється у функціональній валюті за офіційними курсами Національного банку України (НБУ).

У разі обмеження права використання коштів на поточних рахунках в у банках (наприклад, у випадку призначення НБУ в банківській установі тимчасової адміністрації) ці активи можуть бути класифіковані у складі непоточних активів. У випадку прийняття НБУ рішення про ліквідацію банківської установи та відсутності ймовірності повернення грошових коштів, визнання їх як активу припиняється і їх вартість відображається у складі збитків звітної періоду.

### 3.3.3. Фінансові активи, що оцінюються за амортизованою собівартістю

До фінансових активів, що оцінюються за амортизованою собівартістю, Товариство відносить депозити, дебіторську заборгованість, у тому числі позики, та векселі. Після первісного визнання Товариство оцінює їх за амортизованою собівартістю, застосовуючи метод ефективного відсотка.

Застосовуючи аналіз дисконтованих грошових потоків, Товариство використовує одну чи кілька ставок дисконту, котрі відповідають переважаючим на ринку нормам доходу для фінансових інструментів, які мають в основному подібні умови і характеристики, включаючи кредитну якість інструмента, залишок строку, протягом якого ставка відсотка за контрактом є фіксованою, а також залишок строку до погашення основної суми та валюту, в якій здійснюватимуться платежі.

Товариство оцінює станом на кожну звітну дату резерв під збитки за фінансовим інструментом у розмірі, що дорівнює:

- 12-місячним очікуваним кредитним збиткам у разі, якщо кредитний ризик на звітну дату не зазнав значного зростання з моменту первісного визнання;
- очікуваним кредитним збиткам за весь строк дії фінансового інструмента, якщо кредитний ризик за таким фінансовим інструментом значно зріс із моменту первісного визнання.

У випадку фінансових активів кредитним збитком є теперішня вартість різниці між договірними грошовими потоками, належними до сплати на користь Товариства за договором; і грошовими потоками, які Товариство очікує одержати на свою користь. Станом на кожну звітну дату Товариство оцінює, чи зазнав кредитний ризик за фінансовим інструментом значного зростання з моменту первісного визнання. При виконанні такої оцінки Товариство замість зміни суми очікуваних кредитних збитків використовує зміну ризику настання дефолту (невиконання зобов'язань) протягом очікуваного строку дії фінансового інструмента. Для виконання такої оцінки Товариство порівнює ризик настання дефолту (невиконання зобов'язань) за фінансовим інструментом станом на звітну дату з ризиком настання дефолту за фінансовим інструментом станом на дату первісного визнання, і враховує при цьому об'рунтовано необхідну та підтверджену інформацію, що є доступною без надмірних витрат або зусиль, і вказує на значне зростання кредитного ризику з моменту первісного визнання.

Товариство може зробити припущення про те, що кредитний ризик за фінансовим інструментом не зазнав значного зростання з моменту первісного визнання, якщо було з'ясовано, що фінансовий інструмент має низький рівень кредитного ризику станом на звітну дату.

У випадку фінансового активу, що є кредитно-знеціненим станом на звітну дату, але не є придбаним або створеним кредитно-знеціненим фінансовим активом, Товариство оцінює очікувані кредитні збитки як різницю між валовою балансовою вартістю активу та теперішньою вартістю очікуваних майбутніх грошових потоків, дисконтованою за первісною ефективною ставкою відсотка за фінансовим активом. Будь-яке коригування визнається в прибутку або збитку як прибуток або збиток від зменшення корисності. Відносно дебіторської заборгованості у вигляді наданих позик Товариство використовує модель розрахунку збитку з використанням коефіцієнту співвідношення грошового потоку до загального боргу..



Дебіторська заборгованість

Безумовна дебіторська заборгованість визнається як актив тоді, коли Товариство стає стороною договору та, внаслідок цього, набуває юридичне право одержати грошові кошти.

Первісна оцінка дебіторської заборгованості здійснюється за справедливою вартістю.

Після первісного визнання подальша оцінка дебіторської заборгованості відбувається за амортизованою вартістю.

Поточну дебіторську заборгованість без встановленої ставки відсотка Товариство оцінює за сумою первісного рахунку фактури, якщо вплив дисконтування є несуттєвим.

3.3.4. Фінансові активи, що оцінюються за справедливою вартістю, з відображенням результату переоцінки у прибутку або збитку

До фінансових активів, що оцінюються за справедливою вартістю, з відображенням результату переоцінки у прибутку або збитку, відносяться акції та паї (частки) господарських товариств.

Після первісного визнання Товариство оцінює їх за справедливою вартістю.

Справедлива вартість акцій, які внесені до біржового списку, оцінюється за біржовим курсом організатора торгівлі.

Якщо акції мають обіг більш як на одному організаторі торгівлі, при розрахунку вартості активів такі інструменти оцінюються за курсом на основному ринку для цього активу або, за відсутності основного ринку, на найсприятливішому ринку для нього. За відсутності свідчень на користь протилежного, ринок, на якому Товариство зазвичай здійснює операцію продажу активу, приймається за основний ринок або, за відсутності основного ринку, за найсприятливіший ринок.

При оцінці справедливої вартості активів застосовуються методи оцінки вартості, які відповідають обставинам та для яких є достатньо даних, щоб оцінити справедливу вартість, максимізуючи використання доречних відкритих даних та мінімізуючи використання закритих вхідних даних.

Якщо є підстави вважати, що балансова вартість суттєво відрізняється від справедливої, Товариство визначає справедливу вартість за допомогою інших методів оцінки. Відхилення можуть бути зумовлені значними змінами у фінансовому стані емітента та/або змінами кон'юнктури ринків, на яких емітент здійснює свою діяльність, а також змінами у кон'юктурі фондового ринку.

Справедлива вартість акцій, обіг яких зупинено, у тому числі цінних паперів емітентів, які включені до Списку емітентів, що мають ознаки фіктивності, визначається із урахуванням наявності строків відновлення обігу таких цінних паперів, наявності фінансової звітності таких емітентів, результатів їх діяльності, очікування надходження майбутніх економічних вигід.

3.3.5. Зобов'язання.

Кредиторська заборгованість визнається як зобов'язання тоді, коли Товариство стає стороною договору та, внаслідок цього, набуває юридичне зобов'язання сплатити грошові кошти.

Поточні зобов'язання - це зобов'язання, які відповідають одній або декільком із нижченаведених ознак:

" Керівництво Товариства сподівається погасити зобов'язання або зобов'язання підлягає погашенню протягом дванадцяти місяців після звітного періоду;

" Керівництво Товариства не має безумовного права відстрочити погашення зобов'язання протягом щонайменше дванадцяти місяців після звітного періоду.

Поточні зобов'язання визнаються за умови відповідності визначенню і критеріям визнання зобов'язань.

Поточні зобов'язання оцінюються у подальшому за амортизованою вартістю.

Поточну кредиторську заборгованість без встановленої ставки відсотка Товариство оцінює за сумою первісного рахунку фактури, якщо вплив дисконтування є несуттєвим.

3.3.6. Згортання фінансових активів та зобов'язань

Фінансові активи та зобов'язання згортаються, якщо Товариство має юридичне право здійснювати залік визнаних у балансі сум і має намір або зробити взаємозалік, або реалізувати актив та виконати зобов'язання одночасно

3.4. Облікові політики щодо основних засобів та нематеріальних активів

3.4.1. Визнання та оцінка основних засобів

Товариство визнає матеріальний об'єкт основним засобом, якщо він утримується з метою використання їх у процесі своєї діяльності, надання послуг, або для здійснення адміністративних і соціально-культурних функцій, очікуваний строк корисного використання (експлуатації) яких більше одного року та вартість яких більше 6000 грн.

Первісно Товариство оцінює основні засоби за собівартістю. У подальшому основні засоби оцінюються за їх собівартістю мінус будь-яка накопичена амортизація та будь-які накопичені збитки від зменшення корисності. Сума накопиченої амортизації на дату переоцінки виключається з валової балансової вартості активу та чистої суми, перерахованої до переоціненої суми активу. Дооцінка, яка входить до складу власного капіталу, переноситься до нерозподіленого прибутку, коли припиняється визнання відповідного активу.

#### 3.4.2. Подальші витрати.

Товариство не визнає в балансовій вартості об'єкта основних засобів витрати на щоденне обслуговування, ремонт та технічне обслуговування об'єкта. Ці витрати визнаються в прибутку чи збитку, коли вони понесені. В балансовій вартості об'єкта основних засобів визнаються такі подальші витрати, які задовольняють критеріям визнання активу.

#### 3.4.3. Амортизація основних засобів.

Амортизація основних засобів Товариства нараховується прямолінійним методом з утриманням мінімально допустимих строків корисного використання (років):

будівлі - 20;  
споруди  
-15;  
машини та обладнання - 5-2  
транспортні засоби - 5  
інструменти, прилади, інвентар, меблі - 4  
інші - 12

Капітальні вкладення в орендовані приміщення амортизуються протягом терміну їх корисного використання. Амортизацію активу починають, коли він стає придатним для використання. Амортизацію активу припиняють на одну з двох дат, яка відбувається раніше: на дату, з якої актив класифікують як утримуваний для продажу, або на дату, з якої припиняють визнання активу.

#### 3.4.4. Нематеріальні активи

Нематеріальні активи оцінюються за собівартістю за вирахуванням будь-якої накопиченої амортизації та будь-яких накопичених збитків від зменшення корисності. Амортизація нематеріальних активів здійснюється із застосуванням прямолінійного методу з використанням щорічної норми 33%. Нематеріальні активи, які виникають у результаті договірних або інших юридичних прав, амортизуються протягом терміну чинності цих прав.

#### 3.4.5. Зменшення корисності основних засобів та нематеріальних активів

На кожну звітну дату Товариство оцінює, чи є якась ознака того, що корисність активу може зменшитися. Товариство зменшує балансову вартість активу до суми його очікуваного відшкодування, якщо і тільки якщо сума очікуваного відшкодування активу менша від його балансової вартості. Таке зменшення негайно визнається в прибутках чи збитках, якщо актив не обліковують за переоціненою вартістю згідно з МСБО 16. Збиток від зменшення корисності, визнаний для активу (за винятком гудвілу) в попередніх періодах, Товариство сторнує, якщо і тільки якщо змінилися попередні оцінки, застосовані для визначення суми очікуваного відшкодування. Після визнання збитку від зменшення корисності амортизація основних засобів коригується в майбутніх періодах з метою розподілення переглянутої балансової вартості необоротного активу на систематичній основі протягом строку корисного використання.

### 3.5. Облікові політики щодо інвестиційної нерухомості

#### 3.5.1. Визнання інвестиційної нерухомості

До інвестиційної нерухомості Товариство відносить нерухомість (землю чи будівлі, або частину будівлі, або їх поєднання), утримувану на правах власності або згідно з угодою про фінансову оренду з метою отримання орендних платежів або збільшення вартості капіталу чи для досягнення обох цілей, а не для: (а) використання у виробництві чи при постачанні товарів, при наданні послуг чи для адміністративних цілей, або (б) продажу в звичайному ході діяльності.

Інвестиційна нерухомість визнається як актив тоді і тільки тоді, коли: (а) є ймовірність того, що Товариство отримає майбутні економічні вигоди, які пов'язані з цією інвестиційною нерухомістю, (б) собівартість інвестиційної нерухомості можна достовірно оцінити.

Якщо будівлі включають одну частину, яка утримується з метою отримання орендної плати та другу частину для використання у процесі діяльності Товариства або для адміністративних цілей, в бухгалтерському обліку такі частини об'єкту нерухомості оцінюються та відображаються окремо, якщо вони можуть бути продані окремо.

#### 3.5.2. Первісна та послідовна оцінка інвестиційної нерухомості

Первісна оцінка інвестиційної нерухомості здійснюється за собівартістю. Витрати на операцію включаються до первісної вартості. Собівартість придбаної інвестиційної нерухомості включає ціну її придбання та будь-які витрати, які безпосередньо віднесені до придбання. Безпосередньо віднесені витрати охоплюють, наприклад, винагороди за надання професійних юридичних послуг, податки, пов'язані з передачею права власності, та інші витрати на операцію.

Оцінка після визнання здійснюється за справедливою вартістю на дату оцінки.

Прибуток або збиток від зміни в справедливій вартості інвестиційної нерухомості визнається в прибутку або збитку. Амортизація на такі активи не нараховується. Справедлива вартість інвестиційної нерухомості зазвичай визначається із залученням незалежного оцінювача. Періодичність перегляду справедливої вартості зумовлюється суттєвими для обліку коливаннями цін на ринку подібної нерухомості. Справедлива

вартість незавершеного будівництва дорівнює вартості завершеного об'єкта за вирахуванням витрат на закінчення будівництва.

Якщо оцінити справедливу вартість неможливо, Товариство обирає для оцінки об'єктів інвестиційної нерухомості модель оцінки за собівартістю відповідно до МСБО 16 та застосовує такий підхід до всієї інвестиційної нерухомості, при цьому розкриваються причини, з яких не використовується справедлива вартість.

3.6. Облікові політики щодо непоточних активів, утримуваних для продажу  
Товариство класифікує непоточний актив як утримуваний для продажу, якщо його балансова вартість буде в основному відшкодовуватися шляхом операції продажу, а не поточного використання. Непоточні активи, утримувані для продажу, оцінюються і відображаються в бухгалтерському обліку за найменшою з двох величин: балансовою або справедливою вартістю з вирахуванням витрат на операції, пов'язані з продажем. Амортизація на такі активи не нараховується. Збиток від зменшення корисності при первісному чи подальшому списанні активу до справедливої вартості за вирахуванням витрат на продаж визнається у звіті про фінансові результати.

3.7. Облікові політики щодо оренди

Фінансова оренда - це оренда, за якою передаються в основному всі ризики та винагороди, пов'язані з правом власності на актив. Товариство як орендатор на початку строку оренди визнає фінансову оренду як активи та зобов'язання за сумами, що дорівнюють справедливій вартості орендованого майна на початок оренди або (якщо вони менші за справедливу вартість) за теперішньою вартістю мінімальних орендних платежів. Мінімальні орендні платежі розподіляються між фінансовими витратами та зменшенням непогашених зобов'язань. Фінансові витрати розподіляються на кожен період таким чином, щоб забезпечити сталу періодичну ставку відсотка на залишок зобов'язань. Непередбачені орендні платежі відображаються як витрати в тих періодах, у яких вони були понесені. Політика нарахування амортизації на орендовані активи, що амортизуються, узгоджена із стандартною політикою Товариства щодо подібних активів.

Оренда активів, за якою ризики та винагороди, пов'язані з правом власності на актив, фактично залишаються в орендодавця, класифікується як операційна оренда. Орендні платежі за угодою про операційну оренду визнаються як витрати на прямолінійній основі протягом строку оренди. Дохід від оренди за угодами про операційну оренду Товариство визнає на прямолінійній основі протягом строку оренди. Затрати, включаючи амортизацію, понесені при отриманні доходу від оренди, визнаються як витрати.

3.8. Облікові політики щодо податку на прибуток

Витрати з податку на прибуток являють собою суму витрат з поточного та відстроченого податків. Поточний податок визнається як сума податків на прибуток, що підлягають сплаті (відшкодуванню) щодо оподаткованого прибутку (збитку) за звітний період. Поточні витрати Товариства за податками розраховуються з використанням податкових ставок, чинних (або в основному чинних) на дату балансу.

Відстрочений податок розраховується за балансовим методом обліку зобов'язань та являє собою податкові активи або зобов'язання, що виникають у результаті тимчасових різниць між балансовою вартістю активу чи зобов'язання в балансі та їх податковою базою.

Відстрочені податкові зобов'язання визнаються, як правило, щодо всіх тимчасових різниць, що підлягають оподаткуванню. Відстрочені податкові активи визнаються з урахуванням імовірності наявності в майбутньому оподаткованого прибутку, за рахунок якого можуть бути використані тимчасові різниці, що підлягають вирахуванню. Балансова вартість відстрочених податкових активів переглядається на кожну дату й зменшується в тій мірі, у якій більше не існує ймовірності того, що буде отриманий оподаткований прибуток, достатній, щоб дозволити використати вигоду від відстроченого податкового активу повністю або частково.

Відстрочений податок розраховується за податковими ставками, які, як очікується, будуть застосовуватися в періоді реалізації відповідних активів або зобов'язань. Товариство визнає поточні та відстрочені податки як витрати або дохід і включає в прибуток або збиток за звітний період, окрім випадків, коли податки виникають від операцій або подій, які визнаються прямо у власному капіталі або від об'єднання бізнесу.

Товариство визнає поточні та відстрочені податки у капіталі, якщо податок належить до статей, які відображено безпосередньо у власному капіталі в тому самому чи в іншому періоді.

3.9. Облікові політики щодо інших активів та зобов'язань

3.9.1. Забезпечення

Забезпечення визнаються, коли Товариство має теперішню заборгованість (юридичну або конструктивну) внаслідок минулої події, існує ймовірність (тобто більше можливо, ніж неможливо), що погашення зобов'язання вимагатиме вибуття ресурсів, котрі втілюють у собі економічні вигоди, і можна достовірно оцінити суму зобов'язання.

Товариство також створює резерв витрат на оплату щорічних (основних та додаткових) відпусток. Розрахунок такого резерву здійснюється на підставі правил Облікової політики Товариства. Розмір створеного резерву оплати відпусток підлягає інвентаризації на кінець року. Розмір відрахувань до резерву відпусток, включаючи відрахування на соціальне страхування з цих сум, розраховуються виходячи з кількості днів фактично невикористаної працівниками відпустки та їхнього середньоденного заробітку на момент проведення такого розрахунку. Також можуть враховуватися інші об'єктивні фактори, що впливають на розрахунок цього показника. У разі необхідності робиться коригуюча проводка в бухгалтерському обліку згідно даних інвентаризації резерву відпусток.

#### 3.9.2. Виплати працівникам

Товариство визнає короткострокові виплати працівникам як витрати та як зобов'язання після вирахування будь-якої вже сплаченої суми. Товариство визнає очікувану вартість короткострокових виплат працівникам за відсутність як забезпечення відпусток - під час надання працівниками послуг, які збільшують їхні права на майбутні виплати відпускних.

#### 3.9.3. Пенсійні зобов'язання

Відповідно до українського законодавства, Товариство утримує внески із заробітної плати працівників до Пенсійного фонду. Поточні внески розраховуються як процентні відрахування із поточних нарахувань заробітної платні, такі витрати відображаються у періоді, в якому були надані працівниками послуги, що надають їм право на одержання внесків, та зароблена відповідна заробітна платня.

#### 3.10. Інші застосовані облікові політики, що є доречними для розуміння фінансової звітності

##### 3.10.1 Доходи та витрати

Товариство визнає дохід від реалізації виробленої продукції.

Дохід визнається у звіті про прибутки та збитки за умови відповідності визначенню та критеріям визнання. Визнання доходу відбувається одночасно з визнанням збільшення активів або зменшення зобов'язань.

Витрати - це зменшення економічних вигід протягом облікового періоду у вигляді вибуття чи амортизації активів або у вигляді виникнення зобов'язань, результатом чого є зменшення чистих активів, за винятком зменшення, пов'язаного з виплатами учасникам.

Витрати визнаються у звіті про прибутки та збитки за умови відповідності визначенню та одночасно з визнанням збільшення зобов'язань або зменшення активів. Витрати негайно визнаються у звіті про прибутки та збитки, коли видатки не надають майбутніх економічних вигід або тоді та тією мірою, якою майбутні економічні вигоди не відповідають або перестануть відповідати визнанню як активу у звіті про фінансовий стан.

Витрати, понесені у зв'язку з отриманням доходу, визнаються у тому ж періоді, що й відповідні доходи.

##### 3.10.2. Витрати за позиками

Витрати за позиками, які не є частиною фінансового інструменту та не капіталізуються як частина собівартості активів, визнаються як витрати періоду. Товариство капіталізує витрати на позики, які безпосередньо відносяться до придбання, будівництва або виробництва кваліфікованого активу, як частина собівартості цього активу.

##### 3.10.3. Операції з іноземною валютою

Операції в іноземній валюті обліковуються в українських гривнях за офіційним курсом обміну Національного банку України на дату проведення операцій. Монетарні активи та зобов'язання, виражені в іноземних валютах, перераховуються в гривню за відповідними курсами обміну НБУ на дату балансу. Немонетарні статті, які оцінюються за історичною собівартістю в іноземній валюті, відображаються за курсом на дату операції, немонетарні статті, які оцінюються за справедливою вартістю в іноземній валюті, відображаються за курсом на дату визначення справедливої вартості. Курсові різниці, що виникли при перерахунку за монетарними статтями, визнаються в прибутку або збитку в тому періоді, у якому вони виникають.

Товариство використовувало обмінні курси на дату балансу:

	31.12.2019	31.12.2018
Гривня/1 долар США	23,6862	27,688264
Гривня/1 євро	26,422	31,714138

##### 3.10.4. Умовні зобов'язання та активи.

Товариство не визнає умовні зобов'язання в звіті про фінансовий стан Товариства. Інформація про умовне зобов'язання розкривається, якщо можливість вибуття ресурсів, які втілюють у собі економічні вигоди, не є віддаленою. Товариство не визнає умовні активи. Стисла інформація про умовний актив розкривається, коли надходження економічних вигід є ймовірним.

#### 4. Основні припущення, оцінки та судження

При підготовці фінансової звітності Товариство здійснює оцінки та припущення, які мають вплив на елементи фінансової звітності, 'рунтуючись на МСФЗ, МСБО та тлумаченнях, розроблених Комітетом з тлумачень міжнародної фінансової звітності.

Оцінки та судження базуються на попередньому досвіді та інших факторах, що за існуючих обставин вважаються об'рунтованими і за результатами яких приймаються судження щодо балансової вартості активів та зобов'язань.

## 5. Розкриття інформації щодо використання справедливої вартості

5.1. Методики оцінювання та вхідні дані, використані для складання оцінок за справедливою вартістю

Товариство здійснює виключно безперервні оцінки справедливої вартості активів та зобов'язань, тобто такі оцінки, які вимагаються МСФЗ 9 та МСФЗ 13 у звіті про фінансовий стан на кінець кожного звітного періоду.

Класи активів та зобов'язань, оцінених за справедливою вартістю

Методики оцінювання                      Метод оцінки (ринковий, дохідний, витратний)

Вхідні дані

Грошові кошти                      Первісна та подальша оцінка грошових коштів здійснюється за справедливою вартістю, яка дорівнює їх номінальній вартості Ринковий                      Офіційні курси НБУ

Інструменти капіталу                      Первісна оцінка інструментів капіталу здійснюється за їх справедливою вартістю, яка зазвичай дорівнює ціні операції, в ході якої був отриманий актив. Подальша оцінка інструментів капіталу здійснюється за справедливою вартістю на дату оцінки.                      Ринковий                      Офіційні біржові курси організаторів торгів на дату оцінки, за відсутності визначеного біржового курсу на дату оцінки, використовуються ціни закриття біржового торгового дня

Інвестиційна нерухомість                      Первісна оцінка інвестиційної нерухомості здійснюється за собівартістю. Подальша оцінка інвестиційної нерухомості здійснюється за справедливою вартістю на дату оцінки. Ринковий, дохідний                      Ціни на ринку нерухомості, дані оцінки професійних оцінювачів

## 6. Розкриття інформації, що підтверджує статті подані у фінансових звітах

### 6.1. Дохід від реалізації

	2019	2018
Дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	10 917	5 362
Інші доходи	1 025	1 219
Всього доходи від реалізації	11 942	6 581

### 6.2. Собівартість реалізації

	2019	2018
Виробничі витрати	1369	820
Витратні матеріали	797	360
Витрати на персонал	645	280
Відрахування на соціальні заходи	181	76
Амортизація	215	185
Інші	924	707
Всього	4 131	2 428

### 6.3. Інші доходи, інші витрати

Інші доходи	2019	2018
Інші фінансові доходи	-	-
Інші доходи	-	-
Всього	-	-
Інші витрати	2019	2018
Амортизація	2 115	-
Витратні матеріали	-	132
Витрати на персонал, соцзаходи	-	3 084
Штрафи, пені	309	-
Витрати від зменшення корисності дебіторської заборгованості	-	248
Збитки від курсових різниць	205	-
Списання матеріальних цінностей	20	-
Інші витрати	1 007	-
Всього	7 120	4 253

### 6.4. Витрати на збут

	2019	2018
Витрати на персонал	1 122	-
Витратні матеріали	266	-
Амортизація	50	-
Транспортування продукції	5 358	-
Інші	148	-
Всього адміністративних витрат	6944	2551

### 6.5. Адміністративні витрати

2019    2018

Витрати на персонал	628	
Витратні матеріали	12	
Амортизація основних засобів і нематеріальних активів	1	
Інші	79	
Всього адміністративних витрат	720	695

#### 6.6. Фінансові доходи та витрати

	2019	2018
Процентні доходи		
Інші	106	
Відсотки на рахунку в банку	3	
Всього процентні доходи	3	106
Процентні витрати		
Оціночні витрати на закінчення експлуатації кар'єру	2	407
Проценти фін установі	52	
Всього процентні витрати	2	459

#### 6.7. Податок на прибуток

Основні компоненти витрат з податку на прибуток за звітний період:

	31.12.2019	31.12.2018
Прибуток до оподаткування	(9 429)	(3240)
Всього прибуток до оподаткування	(9 429)	(3 240)
Податкова ставка 18%	18%	
Податок за встановленою податковою ставкою		
Податковий вплив постійних різниць		
Витрати/дохід з податку на прибуток	959	0
Поточні витрати з податку на прибуток		
Відстрочений податок на прибуток	959	

#### 6.8. Збитки від непоточних активів, утримувані для продажу.

Станом на 31.12.2019 Товариство не має непоточних активів, утримуваних для продажу.

#### 6.9. Нематеріальні активи

За історичною вартістю	Нематеріальні активи		Незавершене будівництво		Всього
31 грудня 2018 року	2 029 119	2 148			
Надходження					
Вибуття	-				
31 грудня 2019 року	2 029 102	2 131			
Накопичена амортизація					
31 грудня 2018 року	230	-	230		
Нарахування за рік	107	-	107		
Вибуття	-	-			
31 грудня 2019 року	337	-	337		
Чиста балансова вартість					
31 грудня 2018 року	1799	119	1 918		
31 грудня 2019 року	1692	102	1 794		

#### 6.10. Основні засоби

За історичною вартістю	Будівлі		Машини та обладнання		Транспорт	Меблі та
приладдя	Інші	Всього				
1	2	3	4	5	6	7
31 грудня 2018 року	1737	7009	1666	20	32203	42635
Надходження		1157			1157	
Вибуття	(107)	(12)			(119)	
31 грудня 2019 року	1630	8154	1666	20	32203	43673
Накопичена амортизація						0
31 грудня 2018 року	593	6364	1663	20	1695	10335
Нарахування за рік	104	475	-	-	1696	2275
Зменшення корисності	-	-	-	-	-	-
Вибуття	(107)	(12)			(119)	
31 грудня 2019 року	590	6827	1663	20	3391	12491
Чиста балансова вартість						0
31 грудня 2018 року	1144	645	3	0	30508	32300
31 грудня 2019 року	1040	1327	3	0	28812	31182

Станом на 31 грудня 2019 та 2018 років у складі основних засобів повністю зношені основні засоби становлять 7 417 тис. грн. та 7 209 тис. грн. відповідно.

Товариством заключено договори оренди земельних ділянок між Овруцькою районною державною адміністрацією та ПАТ "Норинський шебзавод". Договори укладено на період дії спеціального дозволу на користування надрами до 09.12.2035р. з вимогою пролонгування.

Розроблена технічна документація з нормативно-грошової оцінки, яка розроблена ДП "Житомирським науково-дослідним та проектним інститутом землеустрою" загальною площею 107,0635 га на території Овруцької міської об'єднаної територіальної громади (1,8962 га Великохайчанський старостинський округ та 105,1673 га Норинський старостинський округ : земельна ділянка №1 площею 0,8678 га, земельна ділянка №2 - 89,3443 га, земельна ділянка №3 - 2,5854 га, земельна ділянка №4 - 0,5660 га, земельна ділянка №5 - 11,8038 га) для розміщення та експлуатації основних, підсобних і допоміжних будівель та споруд підприємства, що пов'язані з користуванням надр поза межами населеного пункту.

Загальна нормативно грошова оцінка земельних ділянок складає - 65 520 587,04 грн по ділянках площею 1,8962 га - 1 391 103,87 грн Великохайчанський старостинський округ, ділянки площею 105,1673 га - 64 129 483,17 грн Норинський старостинський округ.

Річна орендна плата за користування земельними ділянками площею 0,8678га, 2,5854га, 0,5660га, 11,8038га та 1,8962 га встановлена в розмірі 3% від нормативної грошової оцінки земельних ділянок в сумі 11 070 тис. грн., що дорівнює 332 тис.грн.; за користування земельною ділянкою площею 89,3443га - 1% від нормативної грошової оцінки земельної ділянки в сумі 54 450 тис. грн., що дорівнює 544,5 тис. грн. Для земельних ділянок площею 0,1718га та 0,7324га - 1% від нормативної оцінки 1732,9 тис. грн. - 17,3 тис. грн. Розмір річної орендної плати складає 980 тис. грн.

#### 6.11. Грошові кошти

Станом на 31.12.2019 р. на поточному рахунку у банку обліковуються за номінальною вартістю грошові кошти на суму 463 тис. грн. Поточний рахунок відкрито у банку АТ "ПУМБ".

#### 6.12. Дебіторська заборгованість

31 грудня 2019	31 грудня 2018		
Дебіторська заборгованість (позики)	24 099	200	
Дебіторська заборгованість за виданими авансами	146	305	
Очікувані кредитні збитки щодо дебіторської заборгованості та резерву на погашення дебіторської заборгованості (23 118)			
Розрахунки з бюджетом	264	4	
Інша дебіторська заборгованість	18	15	
Балансова вартість всього:	1 409 524		

Товариство виконало розрахунок резерву під кредитні збитки станом на 31.12.2019р (згідно до МСФЗ 9 -спрощений підхід

Назва контрагента	Назва контракту	Заборгованість на 31.12.2019, доллар	Курс
НБУ 31.12.2019	Заборгованість на 31.12.2019, гривна	Умови оплати зг	
договору	Дата виникнення заборгованості		
Белсетистрой ТОВ	Контракт №180619 від 18.06.2019	15 846,00	23,686200 375
331,53	відвантаж в рахунок попер оплати 27.11.2019		
Белсетистрой ТОВ	Контракт №180619 від 18.06.2019	17 419,20	23,686200 412
594,66	відвантаж в рахунок попер оплати 20.11.2019		
Белсетистрой ТОВ	Контракт №180619 від 18.06.2019	7 167,40	23,686200 169
768,47	відвантаж в рахунок попер оплати 19.11.2019		

9 521,46

Кіл-ть днів прострочення	ESL годової, %	К для одного дня	К для кількох днів
PV на 31.12.2019	(дисконтирована стоимость)	ESL на 31.12.2019, тис. грн.	
35	9,690 1,000253 1,008908	372 017,53	3 314,00
42	9,690 1,000253 1,010699	408 226,92	4 367,74
43	9,690 1,000253 1,010955	167 928,74	1 839,73
		9 521,46	

Середнє значення номінального рівня прибутковості середньострокових облігацій (випуск жовтень, листопад 2019 р термін погашення вересня-грудень 2021 г.)-9,69% ([https://bank.gov.ua/markets/ovdp/search?page=1&perPage=5&rcode=&date\\_from=26.02.2020&date\\_to=](https://bank.gov.ua/markets/ovdp/search?page=1&perPage=5&rcode=&date_from=26.02.2020&date_to=))

Відображення операції визнання резерву під очікувані кредитні збитки (знецінення дебіторської заборгованості) в бухгалтерському обліку в сумі - 9,5 тис. грн.

Товариство створило резерв сумнівних боргів у сумі 23 108,5 тис. грн.:

- ТОВ "Техно-Комерц" договір №3005/01 від 30.05.2014 -1179,2 тис. грн.
- ТОВ "Донбас-Інвест-Гарант" договір №157 від 01.10.2010 - 21 577,7 тис. грн.
- ТОВ "ЩЕБНОР" - 351,6 тис.грн.

шляхом зниження балансової вартості дебіторської заборгованості до рівня очікуваного відшкодування суми (0,0 грн) шляхом створення оціночного резерву в абсолютній величині заборгованості з урахуванням тривалого терміну непогашення заборгованості (більше 3 x років) ( 63 МСФЗ 39).

#### 6.13. Запаси

31 грудня 2019 31 грудня 2017

Виробничі запаси:

- Сировина і матеріали
- Паливо
- Запасн частини
- МШП

211

86

1202

128 1 654

Готова продукція:

- Відсів гранітний фр. 0-5 мм
- Щебінь гранітний фр.5-20 мм
- Щебінь гранітний фр.20-40 мм

3552

98

182

4 734

Всього запаси 5 459 6 388

№ з/п Основний вид продукції Обсяг виробництва, 2019р.

у натуральній формі (фізична одиниця виміру) у грошові форми  
(тис.грн.) у відсотках до всієї виробленої продукції

1	2	3	4		
1	Щебінь гранітний фракції 5-20 мм	28,5 тис тн	3094,9	62	
2	Щебінь гранітний фракції 20-40 мм				
3	Відсів гранітний фракції 0-5 мм	17,4 тис тн	186,0	38	
	Всього	45,9 тис тн	3280,9		

#### 6.14. Власний капітал

Станом на 31 грудня 2019 року зареєстрований та сплачений капітал складав 160 588 тис. грн.

Структура власного капіталу:

Найменування статті	Станом на 31.12.2019р.	Станом на 31.12.2018р.
Статутний капітал	160 588	160 588
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	(172 011)	(163 541)
Всього власний капітал	(11 423)	(2 953)

#### 6.15. Короткострокові забезпечення

Товариство створює резерв витрат на оплату щорічних (основних та додаткових) відпусток. Розрахунок такого резерву здійснюється на підставі правил Облікової політики Товариства. Розмір створеного резерву оплати відпусток підлягає інвентаризації на кінець року. Розмір відрахувань до резерву відпусток, включаючи відрахування на соціальне страхування з цих сум, розраховуються виходячи з кількості днів фактично невикористаної працівниками відпустки та їхнього середньоденного заробітку на момент проведення такого розрахунку.

31 грудня 2019 31 грудня 2018

Резерв відпусток 141 248

Всього 141 248

Товариство створило забезпечення на покриття витрат з виведення кар'єра (родовища) з експлуатації з визнанням активу "оціночні витрати на вивід кар'єра (родовища) з експлуатації" в сумі 32 202 тис.грн.

Інформація взята на підставі робочого проекту гірничо-технічної рекультивациі НОРИНСЬКОГО кар'єра і договірної ціни, розрахованої спеціалізованою організацією в цінах на серпень 2019 року.

РОЗРАХУНОК СТВОРЕННЯ ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ НА ПОКРИТТЯ ВИТРАТ ЩОДО ВИВОДУ З ЕКСПЛУАТАЦІЇ РОДОВИЩА

2018р. 2019р.



вартість витрат на вивід з експлуатації кар'єру, грн. 32 202 405,00 34 451 742,99

період амортизації, місяців, років 19 18

реальна ставка, % 6,9850% 6,9850%

майбутня вартість, грн. 116 151 075,89 116 151 075,89

Номинальний рівень доходності за облігаціями (сайт НБУ довідник ОВДП)

[https://bank.gov.ua/markets/ovdp/search?page=18&perPage=5&cpcode=&date\\_from=26.02.2020&date\\_to=](https://bank.gov.ua/markets/ovdp/search?page=18&perPage=5&cpcode=&date_from=26.02.2020&date_to=)

Зміст господарської операції		Бухгалтерський облік		сума, грн.	
Д-т	К-т				
На дату первісного визнання					
1	Визнано резерв щодо витрат на вивід з експлуатації родовища на 01.01.2018 р.	102	550	32 202 405,00	
За 2018 рік					
2	Визнано витрати на амортизацію активу	442	131	1 694 863,42	
3	Нараховано фінансові витрати (амортизація дисконту)	442	550	2 249 337,99	
За 2019 рік					
4	Визнано витрати на амортизацію активу	91	131	1 694 863,42	
5	Нараховано фінансові витрати (амортизація дисконту)	954	550	2 406 454,25	

#### 6.16. Короткострокові позики

Короткострокові позики станом на 31 грудня 2019 року представлені позикою Статус Капітал Плюс ТОВ в сумі 300 тис. грн., номінальна процентна ставка 21 % , сплата відсотків щомісячно, погашення основної суми 03 березня 2020р. Станом на 31 грудня 2019 року позики включали нараховані процентні витрати в сумі 63 тис.грн.

#### 6.17. Торговельна та інша кредиторська заборгованість

	31 грудня 2019	31 грудня 2018
Торговельна кредиторська заборгованість		6 108 4 388
Розрахунки з бюджетом	1 057 84	
Розрахунки зі страхівання		320 98
Одержані аванси	3 130 2 310	
Заробітна плата	1 165 567	
Інші	9 193 8 299	
Всього кредиторська заборгованість	20 973	15 746

Кредиторська заборгованість 6 108 тис. грн.:

- ТОВ "ЩЕВНОР" - 982 тис.грн.
- ТОВ "ТРЕТЯ ВАНТАЖНА КОМПАНІЯ" -499 тис.грн.
- ПП "РИТМ" - 900 тис.грн.
- ПрАТ "Західукрвибхпром" - 296 тис.грн
- ТОВ "ДЮК-А" -2509 тис.грн.
- ТОВ "Агрострой плюс" - 499 тис.грн.
- Інші - 423 тис.грн.

#### 6.18. Пенсії та пенсійні плани.

Товариство не має недержавної пенсійної програми з визначеними внесками.

#### 7. Розкриття іншої інформації

##### 7.1 Умовні зобов'язання.

7.1.1. Ступінь повернення дебіторської заборгованості та інших фінансових активів внаслідок ситуації, яка склалась в економіці України, а також як результат економічної нестабільності, що склалась на дату балансу, існує ймовірність того, що активи не зможуть бути реалізовані за їхньою балансовою вартістю в ході звичайної діяльності Товариства.

Ступінь повернення активів у значній мірі залежить від ефективності заходів, які знаходяться поза зоною контролю Товариства. Ступінь повернення дебіторської заборгованості Товариству визначається на підставі обставин та інформації, які наявні на дату балансу.

##### 7.2. Управління капіталом

Товариство розглядає управління капіталом як систему принципів та методів розробки і реалізації управлінських рішень, пов'язаних з оптимальним формуванням капіталу з різноманітних джерел, а також забезпеченням ефективного його використання у діяльності Товариства. Ключові питання та поточні рішення, що впливають на обсяг і структуру капіталу, а також джерела його формування, розглядаються управлінським персоналом. Механізм управління капіталом передбачає чітку постановку цілей і завдань управління капіталом, а також контроль за їх дотриманням у звітному

періоді; удосконалення методики визначення й аналізу використання усіх видів капіталу; розроблення загальної стратегії управління капіталом.

Управлінський персонал здійснює огляд структури капіталу на кінець кожного звітного періоду. При цьому проводиться аналіз вартості капіталу, його структура та можливі ризики. На основі отриманих висновків Товариство здійснює регулювання капіталу шляхом залучення додаткового капіталу або фінансування, а також виплати дивідендів та погашення існуючих позик. Товариство може здійснювати регулювання капіталу шляхом зміни структури капіталу. Система управління капіталом може коригуватись з урахуванням змін в операційному середовищі, тенденціях ринку або стратегії розвитку.

Управління капіталом Товариства спрямовано на досягнення наступних цілей:

" зберегти спроможність Товариства продовжувати свою діяльність так, щоб воно і надалі забезпечувало дохід для учасників Товариства та виплати іншим зацікавленим сторонам;

" забезпечити належний прибуток учасникам товариства завдяки встановленню цін на послуги Товариства, що відповідають рівню ризику;

" дотримання вимог до капіталу, встановлених регулятором, і забезпечення здатності Товариства функціонувати в якості безперервного діючого підприємства.

Керівник \_\_\_\_\_

Головний бухгалтер \_\_\_\_\_

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

Я, Генеральний директор Товариства Гулий Олександр Вікторович, підтверджую, що, річна фінансова звітність підготовлена відповідно до стандартів бухгалтерського обліку, що вимагаються згідно із Законом України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні", містить достовірне та об'єктивне подання інформації про стан активів, пасивів, фінансовий стан, прибутки та збитки емітента, а також про те, що звіт керівництва включає достовірне та об'єктивне подання інформації про розвиток і здійснення господарської діяльності і стан емітента, разом з описом основних ризиків та невизначеностей, з якими стикається емітент у своїй господарській діяльності.

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

Дата виникнення події	Дата оприлюднення Повідомлення (Повідомлення про інформацію) у загальнодоступній інформаційній базі даних Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку	Вид інформації
1	2	3
15.02.2019	15.02.2019	Відомості про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій
15.10.2019	15.10.2019	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента