

## Титульний аркуш

Підтверджую ідентичність електронної та паперової форм інформації, що подається до Комісії, та достовірність інформації, наданої для розкриття в загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії.

Генеральний директор  
(посада)

(підпис)

Лопатін О.П.

(прізвище та ініціали керівника)

30.04.2013

(дата)

М.П.

## Річна інформація емітента цінних паперів за 2012 рік

### 1. Загальні відомості

1.1. Повне найменування емітента	Публічне акціонерне товариство "ЄВРОЦЕМЕНТ-УКРАЇНА"
1.2. Організаційно-правова форма емітента	Публічне акціонерне товариство
1.3. Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ емітента	00293060
1.4. Місцезнаходження емітента	64200, Харківська, Балаклійський, м. Балаклія, проммайданчик ВАТ "ЄВРОЦЕМЕНТ-УКРАЇНА"
1.5. Міжміський код, телефон та факс емітента	(05749) 2-36-45, (05749) 2-36-45
1.6. Електронна поштова адреса емітента	ukrinfo@eurocem.ru

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

2.1. Річна інформація розміщена у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії		30.04.2013 (дата)
2.2. Річна інформація опублікована у	№ 82, Бюлетень "Цінні папери України"	30.04.2013
	(номер та найменування офіційного друкованого видання)	(дата)
2.3. Річна інформація розміщена на власній сторінці	<a href="http://eurocement.ua">http://eurocement.ua</a>	30.04.2013
	(адреса сторінки)	(дата)

## Зміст

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

1. Основні відомості про емітента:	
а) ідентифікаційні реквізити, місцезнаходження емітента	X
б) інформація про державну реєстрацію емітента	X
в) банки, що обслуговують емітента	X
г) основні види діяльності	X
г) інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності	X
д) відомості щодо належності емітента до будь-яких об'єднань підприємств	X
е) інформація про рейтингове агентство	
є) інформація про органи управління емітента	
2. Інформація про засновників та/або учасників емітента та кількість і вартість акцій (розміру часток, паїв)	X
3. Інформація про чисельність працівників та оплату їх праці	X
4. Інформація про посадових осіб емітента:	
а) інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента	X
б) інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента	X
5. Інформація про осіб, що володіють 10 відсотками та більше акцій емітента	X
6. Інформація про загальні збори акціонерів	X
7. Інформація про дивіденди	
8. Інформація про юридичних осіб, послугами яких користується емітент	X
9. Відомості про цінні папери емітента:	
а) інформація про випуски акцій емітента	X
б) інформація про облігації емітента	
в) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом	
г) інформація про похідні цінні папери	
г) інформація про викуп власних акцій протягом звітного періоду	
д) інформація щодо виданих сертифікатів цінних паперів	X
10. Опис бізнесу	X
11. Інформація про майновий стан та фінансово-господарську діяльність емітента:	
а) інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю)	X
б) інформація щодо вартості чистих активів емітента	X
в) інформація про зобов'язання емітента	X
г) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції	X
г) інформація про собівартість реалізованої продукції	X
12. Інформація про гарантії третьої особи за кожним випуском боргових цінних паперів	
13. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникла протягом звітного періоду	X
14. Інформація про стан корпоративного управління	X
15. Інформація про випуски іпотечних облігацій	
16. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття:	
а) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям	
б) 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	
в) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття	
г) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду	
г) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття за станом на кінець звітного року	
17. 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	
18. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів	
19. Інформація щодо реєстру іпотечних активів	
20. Основні відомості про ФОН	
21. Інформація про випуски сертифікатів ФОН	
22. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН	

23. Розрахунок вартості чистих активів ФОН
24. Правила ФОН
25. Річна фінансова звітність X
26. Копія(ї) протоколу(ів) загальних зборів емітента, що проводились у звітному році (для акціонерних товариств) (додається до паперової форми при поданні інформації до Комісії) X
27. Аудиторський висновок X
28. Річна фінансова звітність, складена відповідно до Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (у разі наявності) X
29. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передачі об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва)
30. Примітки

**В РІЧНОМУ ЗВІТІ ТА В ЗМІСТІ ВІДСУТНЯ ІНФОРМАЦІЯ ТОВАРИСТВА ПРО:**

Філій та представництв не має та не створювало.

Інформація про рейтингове агентство - у зв'язку з тим, що рейтингова оцінка Товариства або його цінних паперів не проводилась.

Інформація про органи управління - у зв'язку з тим що цей додаток не заповнюється акціонерними товариствами.

Інформація про дивіденди - Згідно Протоколу № 4 від 23 квітня 2012 року Загальних зборів акціонерів дивіденди по простих іменних акціях за результатами 2011 фінансового року не виплачувались. Збиток АТ "ЄВРОЦЕМЕНТ - УКРАЇНА" за 2011 фінансовий рік у сумі 46 048 тис. грн направлено на зменшення нерозподіленого прибутку.

Інформація про облігації - у зв'язку з тим, що процентні, дисконтні та цільові облігації не випускались.

Інформація про інші цінні папери - у зв'язку з тим що Товариством інші цінні папери, які підлягають реєстрації не випускались.

Інформації про викуп власних акцій протягом звітного періоду не представлено, тому що Товариство на протязі звітного періоду акції власної емісії не викупало.

Гарантії третьої особи за кожним випуском боргових цінних паперів - у зв'язку з тим, що Товариством такі цінні папери не випускались.

Відомості щодо пунктів 15-24 - у зв'язку з тим, що ці додатки не заповнюються акціонерними товариствами.

Річна фінансова звітність, складена відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності - у зв'язку з тим, що фінансова звітність не складалась відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності.

Звіт про стан об'єкта нерухомості - у зв'язку з тим, що Товариством цільові облігації не випускались, зобов'язання за якими є забезпечення об'єктами нерухомості немає.

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ Версія 09.03.05 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХІІІ

### 3. Основні відомості про емітента

#### 3.1. Ідентифікаційні реквізити, місцезнаходження емітента

3.1.1. Повне найменування	Публічне акціонерне товариство "ЄВРОЦЕМЕНТ-УКРАЇНА"
3.1.2. Скорочене найменування (за наявності)	АТ "ЄВРОЦЕМЕНТ-УКРАЇНА"
3.1.3. Організаційно-правова форма	Публічне акціонерне товариство
3.1.4. Поштовий індекс	64200
3.1.5. Область, район	Харківська, Балаклійський
3.1.6. Населений пункт	м. Балаклія
3.1.7. Вулиця, будинок	проммайданчик ВАТ "ЄВРОЦЕМЕНТ-УКРАЇНА"

#### 3.2. Інформація про державну реєстрацію емітента

3.2.1. Серія і номер свідоцтва	А01 № 398002
3.2.2. Дата державної реєстрації	16.04.1994
3.2.3. Орган, що видав свідоцтво	Балаклійська районна державна адміністрація Харківської області
3.2.4. Зареєстрований статутний капітал (грн.)	5485590,00
3.2.5. Сплачений статутний капітал (грн.)	5485590,00

#### 3.3. Банки, що обслуговують емітента

3.3.1. Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті	ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ДОЧІРНІЙ БАНК СБЕРБАНКУ РОСІЇ"
3.3.2. МФО банку	320627
3.3.3. Поточний рахунок	260080231212
3.3.4. Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті	ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ДОЧІРНІЙ БАНК СБЕРБАНКУ РОСІЇ"
3.3.5. МФО банку	320627
3.3.6. Поточний рахунок	260080231212

#### 3.4. Основні види діяльності

Виробництво цементу 23.51, Добування декоративного та будівельного каменю, вапняку, гіпсу, крейди та глинистого сланцю 08.11, Надання допоміжних послуг у сфері добування інших корисних копалин та розроблення кар'єрів 09.90

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ  
Версія 09.03.05 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХІІІ

### 3.5. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності(\*)

Вид діяльності	Номер ліцензії (дозволу)	Дата видачі	Державний орган, що видав	Дата закінчення дії ліцензії (дозволу)
1	2	3	4	5
Спеціальний дозвіл на користування надрами	1121	23.10.1997	Державний комітет України по геології і використанню надр	23.10.2017
Опис	Спеціальний дозвіл на користування надрами. Буде продовжено після 23.10.2017 року.			
Дозвіл на початок робіт	03П.0.08.08.60000.24	03.07.2003	ТУ Державного комітету України з промислової безпеки, охорони праці та гірничого нагляду	Постійно
Опис	Дозвіл на початок робіт діє постійно			
Дозвіл на продовження виконання робіт підвищеної небезпеки	3032.07.30-24.11.0	18.10.2007	Державний комітет України з промислової безпеки, охорони праці та гірничого нагляду	18.10.2012
Опис	Дозвіл на продовження виконання робіт підвищеної небезпеки буде продовжено після 18.10.2012 року			
Дозвіл на викиди забруднюючих речовин в атмосферне повітря стаціонарними джерелами	6320210100-27	24.06.2008	Міністерство охорони навколишнього природного середовища України	24.06.2013
Опис	Дозвіл буде продовжено після 24.06.2013 року.			
Ліцензія на видобування корисних копалин із родовищ, що мають загальнодержавне значення та включені до державного фонду родовищ корисних копалин	АВ 429080	01.09.2008	Державна геологічна служба	01.09.2013
Опис	Ліцензія на видобування корисних копалин із родовищ, що мають загальнодержавне значення та включені до державного фонду родовищ корисних копалин буде продовжена після 01.09.2013 року			
Ліцензія на видобування корисних копалин із родовищ, що мають загальнодержавне значення та включені до Державного фонду родовищ корисних копалин	АВ 429080	29.09.2008	Державна геологічна служба	01.09.2013
Опис	Ліцензія на видобування корисних копалин із родовищ, що мають загальнодержавне значення та включені до Державного фонду родовищ корисних копалин після 01.09.2013 року буде продовжена.			
Ліцензія про надання послуг з перевезення пасажирів і вантажів автомобільним транспортом відповідно до видів робіт, визначених Законом України "Про автомобільний транспорт"	АВ 474488	04.06.2009	Міністерство транспорту та зв'язку України	04.03.2013
Опис	Після 04.03.2013 року дію ліцензії продовжено не буде в зв'язку з відсутністю законодавчої вимоги щодо ліцензування вузької діяльності Товариства в цій галузі.			
Дозвіл на експлуатацію радіоелектронних засобів радіорелейного зв'язку	РРЛ-63-29395	16.09.2009	Український державний центр радіочастот	30.01.2013
Опис	Дозвіл на експлуатацію радіоелектронних засобів радіорелейного зв'язку після 30.01.2013 року буде продовжено.			

Дозвіл на спеціальне водокористування	Укр. 4648А/Хар.	28.10.2009	Міністерство охорони навколишнього природного середовища України	02.10.2012
Опис	Дозвіл на спеціальне водокористування припинено 02.10.2012 року в зв'язку з видачею Дозволу на спеціальне водокористування Укр. 6018А/Хар. 02.10.2012 року			
Дозвіл на викиди забруднюючих речовин в атмосферне повітря стаціонарними джерелами	6320210100-87	26.01.2010	Міністерство охорони навколишнього природного середовища України	26.01.2015
Опис	Дозвіл буде продовжено після 24.06.2013 року.			
Дозвіл на виконання робіт підвищеної небезпеки	5251063-26.51.0	11.10.2010	ТУ Державного комітету України з промислової безпеки, охорони праці та гірничого нагляду	11.10.2013
Опис	Дозвіл на виконання робіт підвищеної небезпеки буде продовжено після 11.10.2013 року			
Ліцензія на господарську діяльність, пов'язану із створенням об'єктів архітектури	АВ №557973	22.11.2010	Інспекція державного архітектурно-будівельного контролю у Харківській області	22.11.2015
Опис	Прогноз щодо продовження дії виданої ліцензії. Після 22.11.2015 року ліцензія Міністерства регіонального розвитку та будівництва буде продовжена			
Торговий патент	ТПБ №710914	09.06.2011	ДПІ у Балаклійському районі	31.05.2016
Опис	Торговий патент на право здійснення торгівельної діяльності. Дія Тогового патенту буде продовжена після 31.05.2016 року.			
Дозвіл на експлуатацію радіоелектронних засобів радіолейного зв'язку	РРЛ-63-0019440	12.07.2011	Українських державний центр радіочастот	30.01.2013 року
Опис	Дозвіл на експлуатацію радіоелектронних засобів радіолейного зв'язку після 30.01.2013 року буде продовжено			
Дозвіл на експлуатацію радіоелектронного засобу аналогового ультракороткохвильового радіотелефонного зв'язку сухопутної рухомої служби	СА150-63-0019741	15.07.2011	Український державний центр радіочастот	02.07.2015
Опис	Дозвіл на експлуатацію радіоелектронного засобу аналогового ультракороткохвильового радіотелефонного зв'язку сухопутної рухомої служби після 02.07.2015 року буде продовжено			
Дозвіл на експлуатацію радіоелектронного засобу аналогового ультракороткохвильового радіотелефонного зв'язку сухопутної рухомої служби	БС150-63-0019742	15.07.2011	Український державний центр радіочастот	02.07.2015
Опис	Дозвіл на експлуатацію радіоелектронного засобу аналогового ультракороткохвильового радіотелефонного зв'язку сухопутної рухомої служби після 02.07.2015 року буде продовжено			
Дозвіл на експлуатацію радіоелектронного засобу аналогового ультракороткохвильового радіотелефонного зв'язку сухопутної рухомої служби	БС150-63-0019744	15.07.2011	Український державний центр радіочастот	18.04.2014
Опис	Дозвіл на експлуатацію радіоелектронного засобу аналогового ультракороткохвильового радіотелефонного зв'язку сухопутної рухомої служби після 18.04.2014 року буде продовжено			
Дозвіл на експлуатацію радіоелектронного	БС150-63-0019743	15.07.2011	Український державний центр радіочастот	18.04.2014

засобу аналогового ультракороткохвильового радіотелефонного зв'язку сухопутної рухомої служби				
Опис	Дозвіл на експлуатацію радіоелектронного засобу аналогового ультракороткохвильового радіотелефонного зв'язку сухопутної рухомої служби після 18.04.2014 року буде продовжено			
Дозвіл на викиди забруднюючих речовин в атмосферне повітря стаціонарними джерелами	6320210100-125	29.07.2011	Міністерство ОНПС України. Державне управління охорони навколишнього середовища	29.07.2016
Опис	Дозвіл буде продовжено після 29.07.2016 року.			
Дозвіл про внесення змін до дозволу № 6320210100-125 на викиди забруднюючих речовин в атмосферне повітря стаціонарними джерелами	6320210100-125a	25.08.2011	Міністерство охорони навколишнього природного середовища України. Державне управління охорони навкол	29.07.2016
Опис	Дозвіл буде продовжено після 29.07.2016 року.			
Дозвіл на виконання робіт підвищеної небезпеки	719.11.63-26.51.0	26.09.2011	ТУ Державного комітету України з промислової безпеки, охорони праці та гірничого нагляду	26.09.2016
Опис	Дозвіл на виконання робіт підвищеної небезпеки буде продовжено після 26.09.2016 року			
Дозвіл про розміщення відходів у 2012 р.	ХБалак. 654	28.09.2011	Міністерство ОНПС України. Державне управління охорони навколишнього середовища	31.12.2012
Опис	На 2013 рік видано новий дозвіл.			
Дозвіл на виконання робіт підвищеної небезпеки під час виробництва цементу (КВЕД 26.51.0), добування вапняку, гіпсу та крейди (КВЕД 14.12.0). А також експлуатація устаткування підвищеної небезпеки.	212.12.63-26.51.0	07.05.2012	ТУ Державної служби гірничого нагляду та промислової безпеки України у Харківській області	07.05.2017
Опис	Дозвіл на виконання робіт підвищеної небезпеки буде продовжено після 07.05.2017 року			
Дозвіл на експлуатацію машин, механізмів, устаткування підвищеної небезпеки при виробництві цементу та добуванні вапняку, гіпсу та крейди.	342.12.63-26.51.0	26.06.2012	ТУ Державної служби гірничого нагляду та промислової безпеки України у Харківській області	26.06.2017
Опис	Дозвіл буде продовжено після 26.06.2017 року			
Дозвіл на виконання робіт та експлуатацію устаткування підвищеної небезпеки при виробництві цементу (КВЕД 26.51), добуванні вапняку, гіпсу та крейди (КВЕД 14.12).	447.12.63-26.51	31.07.2012	ТУ Державної служби гірничого нагляду та промислової безпеки України у Харківській області	31.07.2017
Опис	Дозвіл на виконання робіт буде продовжено після 31.07.2017 року			
Дозвіл на виконання робіт підвищеної небезпеки під час виробництва цементу (КВЕД 23.51) за адресою: Харківська область, м. Балаклія, Проммайданчик ВАТ "СВРОЦЕМЕНТ-УКРАЇНА", а також	538.12.63-23.51	05.09.2012	ТУ Державної служби гірничого нагляду та промислової безпеки України у Харківській області	05.09.2017

експлуатація устаткування підвищеної небезпеки				
Опис	Дозвіл на виконання робіт підвищеної небезпеки буде продовжено після 05.09.2017 року			
Дозвіл на виконання робіт підвищеної небезпеки при добуванні вапняку, крейди та глини та при виробництві цементу за адресою: Харківська область, м. Балаклія, Проммайданчик ВАТ "ЄВРОЦЕМЕНТ-УКРАЇНА"; Харківська область, Балаклійський район, селищна рада Мі	581.12.63-08.11	24.09.2012	ТУ Державної служби гірничого нагляду та промислової безпеки України у Харківській області	24.09.2017
Опис	Дозвіл на виконання робіт підвищеної небезпеки буде продовжено після 24.09.2017 року			
Дозвіл на спеціальне водокористування	Укр. 6018А/Хар.	02.10.2012	Міністерство охорони навколишнього природного середовища України	31.08.2014
Опис	Дозвіл на спеціальне водокористування буде продовжено після 31.08.2014 року			
Дозвіл на експлуатацію радіоелектронних засобів радіорелейного зв'язку	РРЛ-63-0096925	27.12.2012	Український державний центр радіочастот	18.12.2017
Опис	Дозвіл на експлуатацію радіоелектронних засобів радіорелейного зв'язку після 18.12.2017 року буде продовжено.			

\* Інформація щодо кожної ліцензії (дозволу) вводиться тільки в один рядок таблиці.  
Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ  
Версія 09.03.05 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММШ - ММХШ



### 3.6. Відомості щодо належності емітента до будь-яких об'єднань підприємств

Найменування об'єднання	Українська асоціація підприємств та організацій цементної промисловості "Укрцемент"
Місцезнаходження об'єднання	02002, м. Київ, вул. М. Раскової, 23
Опис	<p>Українська асоціація підприємств та організацій цементної промисловості "Укрцемент" була створена в січні 2004 року шляхом реорганізації Українського концерну підприємств та організацій цементної і азбестоцементної промисловості "Укрцемент" та стала його правонаступницею. Основними цілями, предметом діяльності Асоціації є:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>* об'єднання зусиль виробників продукції цементної промисловості, спрямованих на розвиток вітчизняного виробництва і експорту</li><li>* координація господарської діяльності учасників асоціації, розвиток спеціалізації і кооперації виробництва у рамках чинного законодавства</li><li>* впровадження передових технологій</li><li>* розвиток економічних, науково-технічних, соціальних взаємин між державними органами і учасниками асоціації</li><li>* залучення громадян, організацій, підприємств, іноземних партнерів до активної діяльності по інвестуванню в економіку України</li><li>* забезпечення найбільш ефективного використання промислового і виробничого потенціалу підприємств України</li><li>* створення умов для розвитку і підвищення технічного рівня виробництва цементу, ефективності праці і конкурентоспроможності підприємств галузі</li><li>* представництво і захист інтересів учасників асоціації в органах законодавчої влади у випадках, порядку і формах встановлених чинним законодавством України</li><li>* захист інтересів вітчизняних виробників і експортерів продукції цементної промисловості на світовому ринку. Крім Товариства, учасниками Асоціації є 14 підприємств цементної промисловості України. Термін участі Товариства у Асоціації необмежений. Товариство сплачує членські внески, має право вийти зі складу через місяць з дня письмового повідомлення голові Асоціації про вихід з неї.</li></ul>

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ  
Версія 09.03.05 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХІІІ

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

Найменування юридичної особи засновника та/або учасника	Код за ЄДРПОУ засновника та/або учасника	Місцезнаходження	Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
ВАТ "Балцем" засновано Наказом №31-А від 07.09.93р. Українським державним концерном "Укрцемент"	00030937	Україна, 02002, Київська, д/в, м. Київ, вул. М.Раскової, 23	0,000000
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Серія, номер, дата видачі та найменування органу, який видав паспорт *		Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
Усього			0,000000

\* не обов'язково для заповнення

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ  
Версія 09.03.05 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММШ - ММХШ

## 5. Інформація про чисельність працівників та оплату їх праці

1. 1013 (з урахуванням Кримської філії Публічного акціонерного товариства "СВРОЦЕМЕНТ-УКРАЇНА", Київської філії Публічного акціонерного товариства "СВРОЦЕМЕНТ-УКРАЇНА" та Філії Публічного акціонерного товариства "СВРОЦЕМЕНТ-УКРАЇНА" - "Краматорський цементний завод - Пушка).

2. Середня чисельність позаштатних працівників та сумісників (осіб) фактично за 2012 рік - 2. Чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) (осіб) - 0. Фонд оплати праці - всього (тис. грн.) -- 42 9476,5 тис. грн. Розмір фонду оплати праці зменшено на 7,6% відносно попереднього року, середня заробітна плата збільшена на 10 % відносно 2011 року. Товариство забезпечено професійними кадрами, які мають кваліфікацію відносно займаних посад по штатному розкладу. Кадрова програма емітента спрямована на підвищення рівня кваліфікації її працівників.

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ  
Версія 09.03.05 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІ - ММХІІІ

## 6. Інформація про посадових осіб емітента

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

6.1.1. Посада	Генеральний директор
6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Лопатін Олег Петрович
6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи	д/в, 42 03 985231, 22.09.2003, УВС Октябрського округу міста Липецька
6.1.4. Рік народження**	1951
6.1.5. Освіта**	Освіта - Вища, Спеціальність: Інженер - металург, Учбовий заклад: Московський ордену Трудового Червоного знамені інститут сталі та сплавів, закінчив у 1979 році.
6.1.6. Стаж керівної роботи (років)**	10
6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	Керуючий воронежською філією ЗАТ "ЄВРОЦЕМЕНТ груп" (місцезнаходження: Росія, Воронежська область, смт. Подгоренський, вул. Пос. Цемзавода, 14)
6.1.8. Опис	<p>Посаду Генерального директора Товариства займає згідно Протоколу № 14 від 23.03.2013 р. Наглядової ради АТ "ЄВРОЦЕМЕНТ-УКРАЇНА" у зв'язку з закінченням терміну дії контракту 23 квітня 2013 року з Горголюком Віталієм Вікентійовичем та обранням нового Генерального директора. Затверджений на посаді згідно рішення Наглядової ради Товариства 26.04.2013 р. (Протокол №17 від 26.04.2013 р.) у зв'язку з видачею дозволу на працевлаштування. Повноваження Генерального директора визначаються відповідно до Статуту АТ "ЄВРОЦЕМЕНТ-УКРАЇНА", відповідно до якого: Одноосібним виконавчим органом Товариства, що здійснює управління його поточною діяльністю, є Генеральний директор. Генеральний директор підзвітний Загальним зборам акціонерів і Наглядовій раді Товариства та організовує виконання рішень Загальних зборів акціонерів та Наглядової ради Товариства.</p> <p>Права та обов'язки Генерального директора Товариства визначаються Законом України "Про акціонерні товариства", іншими актами законодавства, Статутом та/або положенням про виконавчий орган Товариства, а також контрактом з ним. Від імені Товариства контракт підписує голова Наглядової ради чи особа, уповноважена на таке підписання Загальними зборами акціонерів Товариства.</p> <p>Генеральний директор в межах своєї компетенції вирішує всі питання пов'язані з керівництвом поточною діяльністю Товариства та з урахуванням обмежень, що належать до виключної компетенції Загальних зборів та Наглядової ради Товариства.</p> <p>Особа, яка здійснює повноваження Генерального директора Товариства, вправі без довіреності діяти від імені Товариства, в тому числі представляти його інтереси, вчиняти правочини від імені Товариства з урахуванням обмежень, встановлених Статутом, видавати накази та давати розпорядження, обов'язкові для виконання всіма працівниками Товариства</p> <p>У разі неможливості виконання особою, яка здійснює повноваження Генерального директора Товариства, своїх повноважень, ці повноваження здійснюються</p>

призначеною нею особою відповідно до наказу Генерального директора, а в разі неможливості такого призначення особою, що призначається Наглядовою радою Товариства

Повноваження Генерального директора починають діяти з моменту його обрання. Припинення повноважень Генерального директора здійснюється на підставі рішення Наглядової ради.

Генеральний директор представляє інтереси Товариства та вчиняє правочини від імені Товариства (укладає контракти, угоди, договори тощо) з урахуванням меж компетенції, встановлених Статутом.

Генеральний директор здійснює оперативне керівництво діяльністю Товариства і наділяється відповідно до законодавства України всіма необхідними для цього повноваженнями.

України і Статуту, за винятком функції, закріплених Законом України "Про акціонерні товариства" і Статутом за іншими органами управління Товариства. Генеральний директор зобов'язаний отримати погодження Наглядової ради Товариства, оформлене протоколом в порядку, передбаченому Статутом перед здійсненням угод та дій.

Генеральний директор відповідно до чинного законодавства України приймає персонал на роботу і звільняє його, укладає трудові договори, визначає термін трудових контрактів при прийомі на роботу.

Організація роботи персоналу Товариства, кваліфікаційні вимоги, умови праці, режим робочого часу, а також інші питання кадрової політики визначаються Генеральним директором відповідно до чинного законодавства України.

Зміна компетенції Генерального директора Товариства затвердженої Статутом, обмеження чи розширення його повноважень можливе лише за рішенням Загальних зборів акціонерів Товариства. Винагорода за займану посаду виплачується згідно штатного розкладу підприємства та на розголошення даної інформації особа не надала своєї згоди. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емігента не має. Стаж керівної роботи - 10 років.

Попередні посади:

01.06.2000 - 25.10.2002: Заступник генерального директора - головний інженер ВАТ "Липецький металургійний завод "Свободный сокол"; 15.12.2002 - 07.04.2003: Технічний директор ВАТ "Липецький завод Централит";

14.04.2003 - 16.02.2004: Начальник цеху виробництва цементу ВАТ "Липецькцемент";

17.02.2004-23.01.2008: Генеральний директор ВАТ "Савинський цементний завод";

30.01.2008-31.03.2010: Генеральний директор ЗАТ "Липецькцемент";

01.04.2010 - 04.2013: Керуючий Воронежською філією ЗАТ "СВРОЦЕМЕНТ груп".

04.2013 - по т/ч: Генеральний директор АТ "СВРОЦЕМЕНТ-УКРАЇНА".

6.1.1. Посада

6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Генеральний директор

Горголюк Віталій Вікентійович

6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи	ВС, 814880, 19.02.2001, Краматорським МВ УМВС України в Донецькій області
6.1.4. Рік народження**	1956
6.1.5. Освіта**	Освіта-Вища Спеціальність "інженер-механік" Учбовий заклад-Донбаська державна машинобудівна академія (роки навчання 1996-2001)
6.1.6. Стаж керівної роботи (років)**	9
6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	Керуючий філією АТ "СВРОЦЕМЕНТ-УКРАЇНА"- "Краматорський цементний завод -Пушка" (місцезнаходження: м. Краматорськ вул. Привокзальна, буд.2)
6.1.8. Опис	<p>Посаду Генерального директора Товариства займав згідно Протоколу № 4 від 23.04.2012 р. чергових Загальних зборів акціонерів АТ "СВРОЦЕМЕНТ-УКРАЇНА" у зв'язку з надходженням заяви про звільнення з займаної посади Гальчева Деміса Ілліча та обранням нового Генерального директора. Звільнений з посади Генерального директора Товариства згідно Протоколу № 14 від 23.03.2013 р. Наглядової ради АТ "СВРОЦЕМЕНТ-УКРАЇНА" у зв'язку з закінченням терміну дії контракту 23 квітня 2013 року та обранням нового Генерального директора Лопатіна Олега Петровича.</p> <p>Повноваження Генерального директора визначаються відповідно до Статуту АТ "СВРОЦЕМЕНТ-УКРАЇНА", відповідно до якого: Одноосібним виконавчим органом Товариства, що здійснює управління його поточною діяльністю, є Генеральний директор. Генеральний директор підзвітний Загальним зборам акціонерів і Наглядовій раді Товариства та організовує виконання рішень Загальних зборів акціонерів та Наглядової ради Товариства.</p> <p>Права та обов'язки Генерального директора Товариства визначаються Законом України "Про акціонерні товариства", іншими актами законодавства, Статутом та/або положенням про виконавчий орган Товариства, а також контрактом з ним. Від імені Товариства контракт підписує голова Наглядової ради чи особа, уповноважена на таке підписання Загальними зборами акціонерів Товариства.</p> <p>Генеральний директор в межах своєї компетенції вирішує всі питання пов'язані з керівництвом поточною діяльністю Товариства та з урахуванням обмежень, що належать до виключної компетенції Загальних зборів та Наглядової ради Товариства.</p> <p>Особа, яка здійснює повноваження Генерального директора Товариства, вправі без довіреності діяти від імені Товариства, в тому числі представляти його інтереси, вчиняти правочини від імені Товариства з урахуванням обмежень, встановлених Статутом, видавати накази та давати розпорядження, обов'язкові для виконання всіма працівниками Товариства</p> <p>У разі неможливості виконання особою, яка здійснює повноваження Генерального директора Товариства, своїх повноважень, ці повноваження здійснюються призначеною нею особою відповідно до наказу Генерального директора, а в разі неможливості такого призначення особою, що призначається Наглядовою радою Товариства</p>

Повноваження Генерального директора починають діяти з моменту його обрання. Припинення повноважень Генерального директора здійснюється на підставі рішення Наглядової ради.

Генеральний директор представляє інтереси Товариства та вчиняє правочини від імені Товариства (укладає контракти, угоди, договори тощо) з урахуванням меж компетенції, встановлених Статутом.

Генеральний директор здійснює оперативне керівництво діяльністю Товариства і наділяється відповідно до законодавства України всіма необхідними для цього повноваженнями.

Генеральний директор зобов'язаний отримати погодження Наглядової ради Товариства, оформлене протоколом в порядку, передбаченому Статутом перед здійсненням угод та дій.

належить Товариству за будь-якими підставами;

Генеральний директор відповідно до чинного законодавства України приймає персонал на роботу і звільняє його, укладає трудові договори, визначає термін трудових контрактів при прийомі на роботу.

Організація роботи персоналу Товариства, кваліфікаційні вимоги, умови праці, режим робочого часу, а також інші питання кадрової політики визначаються Генеральним директором відповідно до чинного законодавства України.

Зміна компетенції Генерального директора Товариства затвердженої Статутом, обмеження чи розширення його повноважень можливе лише за рішенням Загальних зборів акціонерів Товариства. Винагорода за займану посаду виплачується згідно штатного розкладу підприємства та на розголошення даної інформації особа не надала своєї згоди. Посаду Генерального директора "Краматорський цементний завод - Пушка" Горголюк В.В. обіймає за сумісництвом.

Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Стаж керівної роботи - 9 років.

Попередні посади:

07.1989-03.1994 - майстер з ремонту обладнання цеху випалювання Державного підприємства

"Краматорський цементно - шиферний комбінат "Пушка" (в подальшому після перетворення - Відкрите акціонерне товариство "Краматорський цементно-шиферний комбінат - Пушка"),

03.1994-02.2001 - механік цеху випалювання Відкритого акціонерного товариства "Краматорський цементно - шиферний комбінат - Пушка";

02.2001-11.2003 - заступник головного механіка Відкритого акціонерного товариства "Краматорський цементно - шиферний комбінат - Пушка";

11.2003-10.2005 - головний механік Відкритого акціонерного товариства "Краматорський цементно - шиферний комбінат - Пушка" (в подальшому після перейменування - ВАТ "Краматорський цементний завод "Пушка");

10.2005-07.2009 - заступник генерального директора - технічний директор ВАТ "Краматорський цементний завод- Пушка";

07.2009-04.2012 - Керуючий філією АТ "ЄВРОЦЕМЕНТ-УКРАЇНА"-"Краматорський

	цементний завод - Пушка"; 07.2009-по т/ч - Генеральний директор АТ "Краматорський цементний завод - Пушка" за сумісництвом; 04.2012 -04.2012 - В. о. генерального директора АТ "ЄВРОЦЕМЕНТ-УКРАЇНА"; 04.2012 - 04.2013 - Генеральний директор АТ "ЄВРОЦЕМЕНТ-УКРАЇНА". 04.2013-04.2013 - В. о. генерального директора АТ "ЄВРОЦЕМЕНТ-УКРАЇНА". 04.2013 - по т/ч - Перший заступник генерального директора - технічний директор АТ "ЄВРОЦЕМЕНТ-УКРАЇНА".
6.1.1. Посада	Головний бухгалтер
6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Реук Тетяна Михайлівна
6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи	ВС, 103876, 22.12.1999, Краматорським МВ УМВС України в Донецькій області
6.1.4. Рік народження**	1975
6.1.5. Освіта**	Освіта - Вища, Донбаська державна машинобудівельна академія, спеціальність: Фінанси, спеціаліст з фінансів, роки навчання: 1997-2002; Міжнародний НТУ, спеціальність: Міжнародна економіка, Магістр міжнародної економіки, роки навчання 1999-2004
6.1.6. Стаж керівної роботи (років)**	7
6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	Головний бухгалтер Філії АТ "ЄВРОЦЕМЕНТ-УКРАЇНА" - "Краматорський цементний завод - Пушка" (місцезнаходження: м. Краматорськ вул. Привокзальна, буд.2) Змін у персональному складі посадових осіб за звітний період не було. Повноваження та обов'язки головного бухгалтера Товариства встановлюються внутрішніми документами товариства (контрактом). Винагорода за займану посаду виплачується, згідно штатного розкладу товариств на розголошення даної інформації особа не надала згоди Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Стаж керівної роботи - 7 років. Посаду головного бухгалтера займає з 01.12.2011 р. згідно наказу №398-ЛС. Повноваження Головного бухгалтера визначаються відповідно до посадової інструкції, внутрішніх документів Товариства та чинного законодавства. При цьому, Головний бухгалтер має право: - Підписувати документи від імені Товариства в межах компетенції, встановленої внутрішніми документами Товариства і цим Договором; - В межах своєї компетенції видавати розпорядження і давати вказівки, обов'язкові для виконання співробітниками Товариства, підлеглими Головному бухгалтеру. Розпорядження та вказівки, видані в письмовій формі, підлягають обов'язковому обліку і зберігаються в справах Товариства (Розпорядження і вказівки не повинні суперечити чинному законодавству, рішенням Генерального директора Товариства. Розпорядження і вказівки, що суперечать чинному законодавству, Статуту або рішенням Генерального директора Товариства та встановленим корпоративним стандартам, виконанню не підлягають і повинні бути скасовані чи змінені Головним
6.1.8. Опис	



- бухгалтером негайно при виявленні таких протиріч);
- Здійснювати інші повноваження, передбачені локальними нормативними актами Товариства;
  - Давати вказівки з питань документального оформлення господарських операцій та представлення в бухгалтерію необхідних документів і відомостей. Такі вказівки обов'язкові до виконання для всіх працівників Товариства.
- Головний бухгалтер зобов'язаний забезпечувати:
- Формування бухгалтерської і податкової облікових політик Товариства;
  - Ведення бухгалтерського та податкового обліку, складання бухгалтерської звітності Товариства;
  - Правильне нарахування встановлених законодавством України податків і зборів, у тому числі, у державні позабюджетні фонди;
  - Формування інформаційної системи бухгалтерського обліку і звітності у відповідності з вимогами бухгалтерського, податкового, статистичного обліку;
  - Підготовку та затвердження робочого плану рахунків бухгалтерського обліку, форм первинних облікових документів, застосовуваних для оформлення господарських операцій, форм внутрішньої бухгалтерської звітності;
  - Порядок проведення інвентаризації майна та зобов'язань Товариства;
  - Надання бухгалтерської звітності і необхідної облікової інформації (в тому числі, первинних документів) при проведенні ревізійної, аудиторської, податкової перевірок та перевірок, проведених службою внутрішнього аудиту, а також надання необхідних пояснень в ході їх проведення;
  - Дотримання фінансової і касової дисципліни, законності списання з рахунків бухгалтерського обліку нестач, дебіторської заборгованості та інших втрат;
  - Контроль за витрачанням фонду оплати праці, організацією і правильністю розрахунків по оплаті праці працівників Товариства;
  - Контроль за дотриманням порядку оформлення первинних облікових документів;
  - Належне зберігання бухгалтерських і первинних документів і здачу їх в установленому порядку в архів;
  - Належне зберігання бухгалтерських і первинних документів і здачу їх в установленому порядку в архів;
  - Організацію єдиної методології бухгалтерського і податкового обліку в Товаристві.
- Головний бухгалтер проводить роботу з працівниками бухгалтерської служби по вивченню законодавства України з метою підвищення освітнього рівня та активізації працівників у розробці пропозицій щодо вдосконалення бухгалтерського обліку та звітності, а також вживає інших заходів щодо забезпечення підвищення кваліфікації працівників.
- Головний бухгалтер готує в установленому порядку пропозиції:
- Щодо вдосконалення ведення бухгалтерського обліку у Товаристві;
  - По вдосконаленню внутрішніх форм звітності, які розробляються Товариством;
  - З питання прийому та звільнення працівників

бухгалтерської служби, їх переміщення, заохочення та накладення стягнень за порушення трудової дисципліни.

Головний бухгалтер виконує також такі обов'язки:

- Представляє звіти про свою діяльність Генеральному директору Товариства;
- Забезпечує своєчасну сплату податків у порядку і розмірах, що визначаються податковим законодавством України та звірку розрахунків з податковими органами;
- Бере участь у створенні системи бухгалтерського обліку, розробці та впровадженні нових програмних продуктів, методик і регламентів обліку;
- Супроводжує податкові та аудиторські перевірки;
- Дотримує комерційну таємницю Товариства і вживає заходів, необхідних для забезпечення її охорони;
- Здійснює контроль за дотриманням підлеглими працівниками вимог дисципліни праці (обов'язкового для всіх працівників підпорядкування правилам поведінки, визначеним згідно з кодексом законів про працю України, іншими законами, Правилами внутрішнього трудового розпорядку, посадовою інструкцією, іншими локальними нормативними актами, трудовим договором);
- Контролює виконання підлеглими працівниками регламентів, інструкцій, вказівок, розпоряджень, пов'язаних з виробничою діяльністю, дотриманням виробничих зв'язків у процесі праці та строків їх виконання;
- Здійснює контроль за дотриманням підлеглими працівниками інструкцій з охорони праці, встановлених чинним законодавством та іншими нормативно-правовими актами;
- У разі виявлення порушень зазначених вимог вживає необхідних заходів у встановленому порядку.

Стаж керівної роботи -7 років.

Попередні посади:

04.1993 - 09.2005 - Бухгалтер 1 категорії, потім бухгалтер 2 категорії, потім бухгалтер головної бухгалтерії ЗАТ "НКМЗ";

09.2005 р. - 02.2009 р. - Головний бухгалтер Краматорської філії ВАТ "ЄВРОЦЕМЕНТ груп - УКРАЇНА",

02.2009 р. - 05.2009 р. - Головний бухгалтер ВАТ "Краматорський цементний завод - Пушка";

05.2009 р. - 11.2009 р. - Головний бухгалтер Філії АТ "ЄВРОЦЕМЕНТ- УКРАЇНА" -"Краматорський цементний завод - Пушка".

121.2011- по т/ч - головний бухгалтер АТ "ЄВРОЦЕМЕНТ-УКРАЇНА".

6.1.1. Посада

6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)\* або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи

6.1.4. Рік народження\*\*

6.1.5. Освіта\*\*

Голова Наглядової ради

Лачуєв Каміль Гаджиевич

д/в, 82 03 640222, 28.08.2003, ОВД Советського району м. Махачкала, РФ

1981

Освіта-Вища, Учебний заклад - Московська державна юридична академія, закінчив у 2003 році, юрист за спеціальністю "Юриспруденція".

Присуджена вчена ступінь Кандидата юридичних наук, 2007 р.

6.1.6. Стаж керівної роботи (років)\*\*

6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\*

6.1.8. Опис

8

Керівник Департаменту правового забезпечення та митного супроводу ЗАТ "ЄВРОЦЕМЕНТ груп" (місце знаходження: 107045, Російська Федерація, м. Москва, Малий Головін провулок, б. 3, будівля 1)

Посаду Голови Наглядової ради Товариства займає з 05.11.2012 р. згідно Протоколу №5 від 05.11.2012 р. засіданням Наглядової ради АТ "ЄВРОЦЕМЕНТ-УКРАЇНА" у зв'язку зі звільненням Качеянца Місака Грачовича на підставі Протоколу №5 від 05.11.2012 р. позачергових Загальних зборів акціонерів 05.11.2012 р. у зв'язку з надходженням заяви про звільнення з займаної посади.

Повноваження та обов'язки Голови Наглядової ради Товариства встановлюються Статутом та положенням про Наглядову раду Товариства. Голова Наглядової ради Товариства обирається членами Наглядової ради з їх числа простою більшістю голосів від кількісного складу Наглядової ради. Наглядова рада має право в будь-який час переобрати голову Наглядової ради. Голова Наглядової ради організовує її роботу, скликає засідання Наглядової ради та головує на них, приймає участь в обговоренні та вирішенні питань, що відносяться до виключної компетенції Наглядової ради, відкриває Загальні збори, організовує обрання секретаря Загальних зборів, здійснює інші повноваження, передбачені Статутом та положенням про Наглядову раду. У разі неможливості виконання головою Наглядової ради своїх повноважень його повноваження здійснює один із членів Наглядової ради за її рішенням. Голова Наглядової ради Товариства має право вирішального голосу у разі рівного розподілу голосів членів Наглядової ради під час прийняття рішень.

При цьому згідно Статуту:

Наглядова рада Товариства є органом, що здійснює захист прав акціонерів Товариства, і в межах компетенції, визначеної Статутом, контролює та регулює діяльність Генерального директора. Порядок роботи, виплати винагороди та відповідальність членів Наглядової ради 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 Товариства.

Член Наглядової ради повинен виконувати свої обов'язки особисто і не може передавати власні повноваження іншій особі, крім члена Наглядової ради - юридичної особи - акціонера.

До компетенції Наглядової ради належить вирішення питань, передбачених Законом України "Про акціонерні товариства", Статутом, а також переданих на вирішення Наглядової ради Загальними зборами 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" та Статутом.

Голова (Член) Наглядової ради здійснює свої повноваження, дотримуючись умов

	<p>цивільно-правового договору, трудового договору або контракту з Товариством та відповідно до Статуту, а представник акціонера - члена Наглядової ради Товариства здійснює свої повноваження відповідно до вказівок акціонера, інтереси якого він представляє у Наглядовій раді.</p> <p>Особа діє безоплатно.</p> <p>Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Стаж керівної роботи 8 років</p> <p>Попередні посади:</p> <p>11.2000 - 02.2001 - Юрист-кодифікатор ЗАТ "Интер-юр-коллегия";</p> <p>02.2001 - 10.2001- Юрисконсульт ТОВ "ЗААБ Капітал";</p> <p>10.2001 - 06.2003 - Помічник Завідувача Юридичної Консультації № 198 Міжрегіональної колегії адвокатів;</p> <p>06.2003 - 10.2003- Юрисконсульт Московського підприємства Сибірсько - Техаського ЗАТ "ГОЛОЙЛ";</p> <p>10.2003 - 02.2008 - ТОВ "ЗААБ Менеджмент"; з 10.2003 - Юрисконсульт; з 10.2004 - Начальник Юридичного відділу;</p> <p>02.2008 - по т/ч: ЗАТ "ЄВРОЦЕМЕНТ груп": з 02.2008 - Заступник керівника Департаменту правового регулювання - Начальник Відділу судового захисту; з 12.2008 - Начальник Управління правового забезпечення; з 01.2010 - Керівник Департаменту правового забезпечення та митного супроводу; з 10.2012 - Віце-президент з правових та корпоративних питань;</p> <p>11.2012 - по т/ч - Голова Наглядової ради АТ "ЄВРОЦЕМЕНТ-УКРАЇНА", Голова Наглядової ради АТ "Краматорський цементний завод - Пушка".</p>
6.1.1. Посада	Член Наглядової ради
6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Петровський Олексій Геннадійович
6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи	д/в, 46 02 808523, 23.04.2002, Залізничним ВВС Московської обл.
6.1.4. Рік народження**	1981
6.1.5. Освіта**	Освіта-Вища, Учбовий заклад: Московська державна юридична академія, роки навчання (1998-2003) спеціальність: юриспруденція
6.1.6. Стаж керівної роботи (років)**	3
6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	Начальник відділу судового захисту Департаменту правового забезпечення та митного супроводу ЗАТ "ЄВРОЦЕМЕНТ груп"(місце знаходження: 107045, Російська Федерація, м. Москва, Малий Головін провулок, б. 3, будівля 1)
6.1.8. Опис	Посаду члена Наглядової ради Товариства займає згідно Протоколу №5 від 05.11.2012 р. позачергових Загальних зборів акціонерів 05.11.2012 р. АТ "ЄВРОЦЕМЕНТ- УКРАЇНА" у зв'язку з надходженням заяви про звільнення з займаних посад двох членів Наглядової ради Товариства. Повноваження та обов'язки члена Наглядової ради Товариства встановлюються Статутом та положенням про Наглядову раду Товариства. Член Наглядової ради приймає участь в роботі на її засіданнях, в обговоренні та вирішенні питань, що відносяться до

виключної компетенції Наглядової ради, здійснює інші повноваження, передбачені Статутом та положенням про Наглядову раду.

При цьому згідно Статуту:

Голова Наглядової ради організовує її роботу, скликає засідання Наглядової ради та головує на них, відкриває Загальні збори, організовує обрання секретаря Загальних зборів, здійснює інші повноваження, передбачені Статутом та положенням про Наглядову раду.

Наглядова рада Товариства є органом, що здійснює захист прав акціонерів Товариства, і в межах компетенції, визначеної Статутом, контролює та регулює діяльність Генерального директора.

Порядок роботи, виплати винагороди та відповідальність членів Наглядової ради 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 Товариства.

Член Наглядової ради повинен виконувати свої обов'язки особисто і не може передавати власні повноваження іншій особі, крім члена Наглядової ради - юридичної особи - акціонера.

До компетенції Наглядової ради належить вирішення питань, передбачених Законом України "Про акціонерні товариства", Статутом, а також переданих на вирішення Наглядової ради Загальними зборами Товариства.

До виключної компетенції Наглядової ради належить: 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" та Статутом.

Член Наглядової ради здійснює свої повноваження, дотримуючись умов цивільно-правового договору, трудового договору або контракту з Товариством та відповідно до Статуту, а представник акціонера - члена Наглядової ради Товариства здійснює свої повноваження відповідно до вказівок акціонера, інтереси якого він представляє у Наглядовій раді. Особа діє безоплатно.

Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Стаж керівної роботи (років) -3

04.2003 - 05.2007 - Прокуратура Московської області - Помічник прокурора м. Железнодорожне;

05.2007 - по т/ч - ЗАТ "СВРОЦЕМЕНТ груп";

05.2007 - 09.2007 - провідний юрисконсульт відділу правового забезпечення стратегічного розвитку Департаменту правового забезпечення корпоративного та стратегічного розвитку,

09.2007 - 05.2008 - провідний юрисконсульт відділу майнових та земельних відносин,

природокористування та надрокористування

Департаменту правового регулювання,

05.2008 - 12.2008 - головний юрисконсульт відділу

правового супроводу корпоративних проектів

Управління правового забезпечення корпоративної діяльності,

	<p>12.2008 - 07.2009 - головний юрисконсульт відділу правового забезпечення корпоративної діяльності Корпоративно-правового управління;</p> <p>07.2009-01.2010 - головний юрисконсульт Групи правового забезпечення правочинів з нерухомістю, природокористування та надкористування відділу правового забезпечення договірної роботи та природокористування Управління правового забезпечення;</p> <p>01.2010-09.2012 - Начальник відділу судового захисту Департаменту правового забезпечення та митного супроводу,</p> <p>з 01.10.2012 - по т/ч - Заступник начальника управління корпоративних відносин - Начальник відділу правового забезпечення корпоративної діяльності, а також:</p> <p>член Наглядової ради - ВАТ "Ахангаранцемент", член Наглядової ради - АТ "Краматорський цементний завод - Пушка", член Наглядової ради - АТ "ЄВРОЦЕМЕНТ-УКРАЇНА"; член Ради директорів - ВАТ "Белгородский ДОЗ".</p>
6.1.1. Посада	Член Наглядової ради
6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Скорохватова Людмила Михайлівна
6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи	д/в, 45 09 714034, 01.08.2008, відділенням по району Новокосино ОУФМС по м. Москві в ВАО
6.1.4. Рік народження**	1963
6.1.5. Освіта**	Освіта-Вища.Учбовий заклад - Всесоюзний юридичний заочний інститут, (роки навчання1982-1987 ) спеціальність: юрист. Інститут підвищення кваліфікації керівних кадрів Генеральної прокуратури РФ, 1996 р. та 2003р., спеціальність: юрист.
6.1.6. Стаж керівної роботи (років)**	8
6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	Заступник керівника Департаменту правового забезпечення та митного супроводу ЗАТ "ЄВРОЦЕМЕНТ груп" (місце знаходження: 107045, Російська Федерація, м. Москва, Малий Головін провулок, б. 3, будівля 1) Посаду члена Наглядової ради Товариства займає згідно Протоколу №5 від 05.11.2012 р. позачергових Загальних зборів акціонерів 05.11.2012 р. АТ "ЄВРОЦЕМЕНТ- УКРАЇНА" у зв'язку з надходженням заяви про звільнення з займаних посад двох членів Наглядової ради Товариства. Повноваження та обов'язки члена Наглядової ради Товариства встановлюються Статутом та положенням про Наглядову раду Товариства, згідно з положеннями яких: Член Наглядової ради приймає участь в роботі на її засіданнях, в обговоренні та вирішенні питань, що відносяться до виключної компетенції Наглядової ради, здійснює інші повноваження, передбачені Статутом та положенням про Наглядову раду. При цьому згідно Статуту: Голова Наглядової ради організовує її роботу, скликає засідання Наглядової ради та головує на них, відкриває Загальні збори, організовує обрання секретаря Загальних зборів, здійснює інші повноваження, передбачені Статутом та положенням про Наглядову раду.
6.1.8. Опис	Наглядова рада Товариства є органом, що здійснює

захист прав акціонерів Товариства, і в межах компетенції, визначеної Статутом, контролює та регулює діяльність Генерального директора. Порядок роботи, виплати винагороди та відповідальність членів Наглядової ради 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 Товариства.

Член Наглядової ради повинен виконувати свої обов'язки особисто і не може передавати власні повноваження іншій особі, крім члена Наглядової ради - юридичної особи - акціонера.

До компетенції Наглядової ради належить вирішення питань, передбачених Законом України "Про акціонерні товариства", Статутом, а також переданих на вирішення Наглядової ради Загальними зборами 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" та Статутом.

Член Наглядової ради здійснює свої повноваження, дотримуючись умов цивільно-правового договору, трудового договору або контракту з Товариством та відповідно до Статуту, а представник акціонера - члена Наглядової ради Товариства здійснює свої повноваження відповідно до вказівок акціонера, інтереси якого він представляє у Наглядовій раді. Особа діє безоплатно.

Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Стаж керівної роботи (років) -8

Попередні посади:

07.1981-12.2003 - Прокуратура Московської області - інспектор загальної та особливої частини, з 01.09.1983 - Старший інспектор загальної та особливої частини, з 29.10.1987 - Помічник Митищинського міського прокурора, з 08.12.1987 - Прокурор відділу загального нагляду, з 20.02.1989 - Старший прокурор відділу загального нагляду, з 24.08.1992 - Заступник начальника Управління з нагляду за виконанням законів і законністю правових актів, з 01.11.2001 - Начальник Управління по нагляду за дотриманням федерального законодавства; 02.2004 - 10.2004 - ВАТ "ЄВРОЦЕМЕНТ" - Директор департаменту правового регулювання; 11.2004 - 04.2006 - ВАТ "ЄВРОЦЕМЕНТ груп" - Заступник директора з правових питань - керівник департаменту; 04.2006 - 12.2008 - ЗАТ "ЄВРОБЕТОН" - Керівник департаменту правового регулювання; 01.2009 - 03.2010 - ЗАТ "ЄВРОБЕТОН" - Начальник управління правового регулювання; 04.2010 - 09.2012 - ЗАТ "ЄВРОЦЕМЕНТ груп"- Заступник керівника Департаменту правового забезпечення та митного супроводу; з 01.10.2012 - по т/ч - АТ "ЄВРОЦЕМЕНТ груп" - Керівник Департаменту правового забезпечення, а

	також: Член Наглядової ради - ВАТ "Ахангаранцемент", член Наглядової ради - АТ "Краматорський цементний завод - Пушка", член Наглядової ради - АТ "ЄВРОЦЕМЕНТ-УКРАЇНА", член Ради директорів - ВАТ "Песковский КСМ", член Ради директорів - ЗАТ "Михайловцемент", член Ради директорів - ЗАТ "Липецкцемент", член Ради директорів - ЗАТ "Мальцовский портландцемент", член Ради директорів - ЗАТ "Савинский цементный завод", член Ради директорів - ВАТ "Асфальтобетон-Медведково", член Ради директорів - ВАТ "Белгородский ДОЗ", член Ради директорів - ВАТ "Спецстройбетон ЖБИ - №17", член Ради директорів - ВАТ "Белгородский ДОЗ".
6.1.1. Посада	Член Наглядової ради
6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Ступак Володимир Миколайович
6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи	д/в, 45 06 470241, 08.08.2003, 2-м паспортним столом ВВС "Можайский" м. Москви
6.1.4. Рік народження**	1966
6.1.5. Освіта**	Освіта-Вища, Учбовий заклад: Московський гірничий інститут, роки навчання 1983-1988) спеціальність: гірничий інженер-економіст.
6.1.6. Стаж керівної роботи (років)**	6
6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	Начальник корпоративно-правового управління Департаменту правового забезпечення та митного супроводу ЗАТ "ЕВРОЦЕМЕНТ груп" - (місце знаходження: 107045, Російська Федерація, м. Москва, Малий Головін провулок, б. 3, будівля 1)
6.1.8. Опис	Посаду члена Наглядової ради Товариства займає згідно Протоколу №5 від 05.11.2012 р. позачергових Загальних зборів акціонерів 05.11.2012 р. АТ "ЄВРОЦЕМЕНТ- УКРАЇНА" у зв'язку з надходженням заяви про звільнення з займаних посад двох членів Наглядової ради Товариства. Повноваження та обов'язки члена Наглядової ради Товариства встановлюються Статутом та положенням про Наглядову раду Товариства, згідно з положеннями яких: Член Наглядової ради приймає участь в роботі на її засіданнях, в обговоренні та вирішенні питань, що відносяться до виключної компетенції Наглядової ради, здійснює інші повноваження, передбачені Статутом та положенням про Наглядову раду. При цьому згідно Статуту: Голова Наглядової ради організовує її роботу, скликає засідання Наглядової ради та головує на них, відкриває Загальні збори, організовує обрання секретаря Загальних зборів, здійснює інші повноваження, передбачені даним Статутом та положенням про Наглядову раду. Наглядова рада Товариства є органом, що здійснює захист прав акціонерів Товариства, і в межах компетенції, визначеної Статутом, контролює та регулює діяльність Генерального директора. Порядок роботи, виплати винагороди та відповідальність членів Наглядової ради 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 Товариства.

Член Наглядової ради повинен виконувати свої обов'язки особисто і не може передавати власні повноваження іншій особі, крім члена Наглядової ради - юридичної особи - акціонера.

До компетенції Наглядової ради належить вирішення питань, передбачених Законом України "Про акціонерні товариства", Статутом, а також переданих на вирішення Наглядової ради Загальними зборами 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" та Статутом.

Член Наглядової ради здійснює свої повноваження, дотримуючись умов цивільно-правового договору, трудового договору або контракту з Товариством та відповідно до Статуту, а представник акціонера - члена Наглядової ради Товариства здійснює свої повноваження відповідно до вказівок акціонера, інтереси якого він представляє у Наглядовій раді. Особа діє безоплатно.

Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Стаж керівної роботи (років) - 6

Попередні посади:

30.06.1986 - 31.07.1986 - Шахта Зиряновське п/о "Южкузбассуголь" - Учень гірника;

22.07.1987 - 07.09.1987 - СУ з тунельних робіт № 17 тресту гірничопрохідницьких робіт № 1

Главмосінжстроя Інженер (виробнича практика);

01.08.1988 - 08.09.1993 - СУ з тунельних робіт № 17 тресту гірничопрохідницьких робіт № 1

Главмосінжстроя - Гірничий майстер, з 09.11.1989 - Провідний інженер Виробничо-технічного відділу, з 21.08.1991 - Гірничий майстер;

14.09.1993 - 02.03.1998 - Державне підприємство -

Російська вугільна компанія "Росуголь" Провідний економіст Відділу фондового ринку та цінних паперів Управління акціонування і розвитку ринкових структур, з 01.12.1993 - Головний економіст Відділу фондового ринку та цінних паперів Управління акціонування і розвитку ринкових структур, з 14.04.1997 - Головний економіст Відділу емісійних проектів та оцінки активів організації Дирекції з управління власністю;

03.03.1998 - 09.04.2001 - ЗАТ Компанія "Росуглесбит"

- Головний спеціаліст Відділу обліку власності та

управління активами, з 10.05.1999 - Головний

економіст Відділу стратегічного розвитку та

управління активами, з 01.07.2000 - Начальник

Відділу обліку та управління активами;

10.04.2001 - 29.03.2002 - ВАТ "Компанія" Росуглесбит

" - Начальник Відділу обліку та управління активами;

01.04.2002 - 31.07.2002 - ЗАТ Компанія "Росуглесбит"

- Директор Департаменту корпоративного розвитку;

01.08.2002 - 31.10.2002 - ВАТ "Штерн Цемент" -

	<p>Директор Департаменту корпоративного розвитку;  11.2002 - 10.2004 - ВАТ "Євроцемент" - Директор  Департаменту корпоративного розвитку;  11.2004 - 01.2006 - ВАТ "ЄВРОЦЕМЕНТ груп" -  Керівник Департаменту корпоративної діяльності;  02.2006 - 08.2007, - ВАТ "ЄВРОЦЕМЕНТ груп" -  Заступник Керівника департаменту корпоративного  розвитку - начальник управління корпоративної  діяльності;  08.2007 - 01.2008 - ВАТ "ЄВРОЦЕМЕНТ груп"-  Заступник Керівника департаменту корпоративного  розвитку - начальник відділу корпоративної  діяльності;  02.2007 - 11.2008 - ЗАТ "ЄВРОЦЕМЕНТ груп" -  Начальник управління корпоративних процедур;  12.2008 - 10.2009 - ЗАТ "ЄВРОЦЕМЕНТ груп" -  Заступник начальника корпоративно-правового  управління - начальник відділу корпоративних  процедур;  10.2009 - по 09.2012 - ЗАТ ПрЗАТ "ЄВРОЦЕМЕНТ  груп" - Начальник корпоративно-правового  управління Департаменту правового забезпечення та  митного супроводу;  10.2012 - по т/ч - ЗАТ "ЄВРОЦЕМЕНТ груп" -  Начальник Управління корпоративних відносин, а  також:  ВАТ "Ахангаранцемент" - член Наглядової ради;  АТ "Краматорський цементний завод - Пушка" - член  Наглядової ради;  АТ "ЄВРОЦЕМЕНТ-УКРАЇНА" - член Наглядової  ради;  ВАТ "Песковский КСМ" - член Ради директорів;  ЗАТ "Михайловцемент" - член Ради директорів;  ЗАТ "Липецкцемент" - член Ради директорів;  ЗАТ "Мальцовский портландцемент" - член Ради  директорів;  ЗАТ "Савинский цементный завод" - член Ради  директорів;  ВАТ "Асфальтобетон-Медведково" - член Ради  директорів;  АТ "Мосстройтранс" - член Ради директорів;  ВАТ "Спецстройбетон ЖБИ - №17" - член Ради  директорів;  ВАТ "Белгородский ДОЗ" " - член Ради директорів.</p>
6.1.1. Посада	Член Наглядової ради
6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Морозова Тетяна Миколаївна
6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи	д/в, 45 06 398398, 02.09.2003, ОВД Головинського району м. Москви
6.1.4. Рік народження**	1964
6.1.5. Освіта**	Освіта - Вища. Учбовий заклад - Московський фінансовий інститут, закінчила у 1987 році, спеціальність: економіст; Університет Bristol Lecole de Pointset Chousses, Paris, 1999 р., Executive MBA.
6.1.6. Стаж керівної роботи (років)**	7
6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	Директор з внутрішнього аудиту - Головний аудитор ЗАТ "ЄВРОЦЕМЕНТ груп" - (місце знаходження: 107045, Російська Федерація, м. Москва, Малий Головін провулок, б. 3, будівля 1)
6.1.8. Опис	Посаду члена Наглядової ради Товариства займає

згідно Протоколу №5 від 05.11.2012 р. позачергових Загальних зборів акціонерів 05.11.2012 р. АТ "ЄВРОЦЕМЕНТ- УКРАЇНА" у зв'язку з надходженням заяви про звільнення з займаних посад двох членів Наглядової ради Товариства.

Повноваження та обов'язки члена Наглядової ради Товариства встановлюються Статутом та положеннями про Наглядову раду Товариства, згідно з положеннями яких: Член Наглядової ради приймає участь в роботі на її засіданнях, в обговоренні та вирішенні питань, що відносяться до виключної компетенції Наглядової ради, здійснює інші повноваження, передбачені Статутом та положенням про Наглядову раду.

При цьому згідно Статуту:

Голова Наглядової ради організовує її роботу, скликає засідання Наглядової ради та головує на них, відкриває Загальні збори, організовує обрання секретаря Загальних зборів, здійснює інші повноваження, передбачені даним Статутом та положенням про Наглядову раду.

Наглядова рада Товариства є органом, що здійснює захист прав акціонерів Товариства, і в межах компетенції, визначеної цим Статутом, контролює та регулює діяльність Генерального директора.

Порядок роботи, виплати винагороди та відповідальність членів Наглядової ради визначається Законом України "Про акціонерні товариства", даним Статутом, Положенням про Наглядову раду Товариства, а також цивільно-правовим чи трудовим договором (контрактом), що укладається з членом Наглядової ради Товариства.

Член Наглядової ради повинен виконувати свої обов'язки особисто і не може передавати власні повноваження іншій особі, крім члена Наглядової ради - юридичної особи - акціонера.

До компетенції Наглядової ради належить вирішення питань, передбачених Законом України "Про акціонерні товариства", даним Статутом, а також переданих на вирішення Наглядової ради Загальними зборами 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" та цим Статутом.

Член Наглядової ради здійснює свої повноваження, дотримуючись умов цивільно-правового договору, трудового договору або контракту з Товариством та відповідно до даного Статуту, а представник акціонера - члена Наглядової ради Товариства здійснює свої повноваження відповідно до вказівок акціонера, інтереси якого він представляє у Наглядовій раді.

Особа діє безоплатно.

Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має.

Стаж керівної роботи (років) -7.

Попередні посади:

09.1987 - 09.1990: - Фінансове управління  
Залізничного райвиконкому м. Москви; з 09.1987- В.о.  
інспектора Відділу держдоходів; з 02.1988 -

	<p>Економіст Відділу держдоходів; з 12.1989 - Економіст II категорії Відділу держдоходів; з 07.1990 - Головний економіст II категорії Відділу держдоходів; 09.1990 - 11.1995: - ДПП по Хорошевському району м. Москви; з 09.1990 - Старший податковий інспектор Відділу оподаткування громадських організацій; з 09.1992 - Головний державний податковий інспектор; 11.1995 - 08.2004 - ЗАТ "КПМГ"; з 11.1995 - Спеціаліст з оподаткування; з 10.1996 - Асистент менеджера; з 10.1997 - Менеджер; з 10.2000 - Старший менеджер Відділу оподаткування та права; 08.2004 - 10.2004: ВАТ "Євроцемент" - Директор Департаменту внутрішнього аудиту; 11.2004 - 11.2006: - ВАТ "ЄВРОЦЕМЕНТ груп": з 11.2004 - Директор Дирекції внутрішнього аудиту; з 01.2006 - Керуючий директор - Головний операційний директор; 12.2006 - по т/ч: ЗАТ "ЄВРОЦЕМЕНТ груп", з 12.2006 - Директор з внутрішнього аудиту - Головний аудитор; з 03.2013 - Керівник департаменту економіки виробництва, а також; в даний час: ВАТ "Ахангаранцемент", АТ "ЄВРОЦЕМЕНТ_УКРАЇНА", АТ "Краматорський цементний завод - Пушка" - член Наглядової ради; в даний час: ВАТ "Песковский КСМ" - член Ради директорів; ЗАТ "Михайловцемент" - член Ради директорів; ЗАТ "Липецкцемент" - член Ради директорів; ЗАТ "Мальцовский портландцемент" - член Ради директорів; ЗАТ "Савинский цементный завод" - член Ради директорів; ВАТ "Асфальтобетон-Медведково" - член Ради директорів; ВАТ "Мосстройтранс" - член Ради директорів; ВАТ "Спецстройбетон ЖБИ - №17" - член Ради директорів.</p>
6.1.1. Посада	Голова Ревізійної комісії
6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Монахова Ніна Віталіївна
6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи	д/в, 4604 629108, 06.03.2003, 2-им ВВС м. Митіщі, Московської обл.
6.1.4. Рік народження**	1957
6.1.5. Освіта**	Освіта-Вища, Учбовий заклад: Російська економічна Академія ім. Плеханова, (роки навчання 1976-1981) спеціальність: економіст
6.1.6. Стаж керівної роботи (років)**	8
6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	ЗАТ "ЄВРОЦЕМЕНТ трейд"- Заступник генерального директора (місце знаходження: 107045, Російська Федерація, м. Москва, Малий Головін провулок, б. 3, будівля 1)
6.1.8. Опис	Повноваження Голови Ревізійної комісії Товариства встановлюються Статутом та положенням про Ревізійну комісію Товариств, згідно яких: Голова Ревізійної комісії Товариства разом з членами Ревізійної комісії Товариства здійснює контроль за фінансово-господарською діяльністю Товариства, має право вносити пропозиції до порядку денного Загальних зборів та вимагати скликання позачергових Загальних зборів, мають право бути присутніми на Загальних зборах та брати участь в обговоренні

питань порядку денного з правом дорадчого голосу, мають право брати участь на робочих нарадах Генерального директора Товариства у випадках, передбачених Законом України "Про акціонерні товариства", Статутом або внутрішніми положеннями Товариства; має право проводити перевірку фінансово-господарської діяльності Товариства за результатами фінансового року, якщо інше не передбачено Статутом, Положенням про Ревізійну комісію Товариства або рішенням Загальних зборів. При цьому, згідно Статуту:

Контроль за фінансово-господарською діяльністю Генерального директора Товариства, здійснюється Ревізійною комісією.

Ревізійна комісія Товариства має право вносити пропозиції до порядку денного Загальних зборів та вимагати скликання позачергових Загальних зборів. Члени Ревізійної комісії мають право бути присутніми на Загальних зборах та брати участь в обговоренні питань порядку денного з правом дорадчого голосу. Члени Ревізійної комісії мають право брати участь на робочих нарадах Генерального директора Товариства у випадках, передбачених Законом України "Про акціонерні товариства", Статутом або внутрішніми положеннями Товариства;

Ревізійна комісія Товариства має право проводити перевірку фінансово-господарської діяльності Товариства за результатами фінансового року, якщо інше не передбачено Статутом, Положенням про Ревізійну комісію Товариства або рішенням Загальних зборів. Права та обов'язки членів Ревізійної комісії та їх компетенція визначаються Законом України "Про акціонерні товариства" та іншими актами законодавства, а також Статутом, Положенням про Ревізійну комісію Товариства та договором, що укладається з кожним членом Ревізійної комісії Товариства. Перевірка (ревізія)

фінансово-господарської діяльності Товариства здійснюється за результатами фінансового року, а також із ініціативи Ревізійної комісії, за рішенням Загальних зборів акціонерів, Наглядової ради, Генерального директора Товариства або на вимогу акціонера (акціонерів) Товариства, що на момент подання вимоги володіє(-ють) у сукупності більш як 10 відсотками голосуючих акцій Товариства. Ревізійна комісія здійснює два типи перевірок - чергову та спеціальну. Чергову перевірку

фінансово-господарської діяльності Товариства Ревізійна комісія проводить за результатами фінансового року, якщо інше не передбачено Положенням про Ревізійну комісію Товариства або рішенням Загальних зборів. За підсумками перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства за результатами фінансового року Ревізійна комісія готує висновок, в якому міститься інформація про:

- підтвердження достовірності та повноти даних фінансової звітності за відповідний період;
- факти порушення законодавства під час провадження фінансово-господарської діяльності, а також встановленого порядку ведення бухгалтерського обліку та подання звітності

Спеціальна перевірка фінансово-господарської діяльності Товариства проводиться з ініціативи

Ревізійної комісії, за рішенням Загальних зборів, Наглядової ради, Генерального директора або на вимогу акціонерів (акціонера), які (який) на момент подання вимоги сукупно є власниками (-ом) більше 10 відсотків акцій Товариства.

Висновок за результатами перевірок Ревізійна комісія надає акціонеру або органу Товариства, що, відповідно до Статуту, виступив ініціатором перевірки Товариства.

Зміна компетенції Ревізійної комісії Товариства затверджені Статутом, обмеження чи розширення її повноважень можливе лише за рішенням Загальних зборів акціонерів Товариства.

Особа діє безоплатно. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Стаж керівної роботи (років) -8  
Попередні посади:

10.1975 - 08.1978 - Московський інститут народного господарства ім. Г.В. Плеханова - Лаборант кафедри економіки і планування матеріально-технічного постачання;

08.1978-03.1988 - Союзглавуголь при Держпостач СРСР - Економіст відділу розміщення фондів і господарських зв'язків, з 01.06.1985 - Старший економіст планово-фінансового відділу, з 16.07.1986 - Провідний економіст відділу бухгалтерського обліку та звітності;

03.1988 - 06.1991 - ДЕРЖПОСТАЧ СРСР - Старший експерт Відділу балансів та оптової торгівлі твердим паливом, з 17.01.1991 - Спеціаліст II категорії економічного відділу

07.1991 - 08.1991 - Міністерство матеріальних ресурсів СРСР - Спеціаліст II категорії фінансово-економічного відділу;

09.1991 - 01.1992 - Держкомзабезпечення РРФСР Спеціаліст I категорії фінансово-економічного відділу;

01.1992 - 10.1992 - Міністерство торгівлі і матеріальних ресурсів РФ - Спеціаліст I категорії фінансово-економічного управління;

10.1992 - 02.1995 - ТОО "Крона" - Спеціаліст;

02.1995 - 10.2004 - ВАТ "Євроцемент" - Головний спеціаліст відділу бухгалтерської звітності,

11.2004 - 09.2006 - ВАТ "ЄВРОЦЕМЕНТ груп"-  
Головний бухгалтер;

09.2006 - 11.2008 - ЗАТ "ЄВРОЦЕМЕНТ груп"-  
Головний фінансовий директор;

11.2008 - 12.2008 - ЗАТ "ЄВРОЦЕМЕНТ трейд"-  
Перший заступник генерального директора з економіки та фінансів;

12.2008 - 06.2009 - ЗАТ "ЄВРОЦЕМЕНТ трейд"-  
Заступник генерального директора;

07.2009 - по т/ч ЗАТ "ЄВРОЦЕМЕНТ груп" -  
Головний бухгалтер та, а також:

Голова Ревізійної комісії - АТ "Краматорський цементний завод - Пушка";

Голова Ревізійної комісії - АТ  
"ЄВРОЦЕМЕНТ-УКРАЇНА".

6.1.1. Посада

6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)\* або ідентифікаційний

Член Ревізійної комісії

Антіпова Олена Геннадіївна

д/в, 4503 774622, 10.09.2002, ВВС Бескудниковського району м. Москви

код за ЄДРПОУ юридичної особи

6.1.4. Рік народження\*\*

6.1.5. Освіта\*\*

6.1.6. Стаж керівної роботи (років)\*\*

6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\*

6.1.8. Опис

1972

Освіта-Вища, Учбовий заклад: Іркутський державний технічний університет, роки навчання (1997-2002) спеціальність: економіст.

7

Перший заступник головного бухгалтера ЗАТ "СВРОЦЕМЕНТ груп"- (місце знаходження: 107045, Російська Федерація, м. Москва, Малий Головін провулок, б. 3, будівля 1)

Повноваження Члена Ревізійної комісії Товариства встановлюються Статутом та положенням про Ревізійну комісію Товариств, згідно яких: Член Ревізійної комісії Товариства разом з іншими членами Ревізійної комісії Товариства здійснює контроль за фінансово-господарською діяльністю Товариства, має право вносити пропозиції до порядку денного Загальних зборів та вимагати скликання позачергових Загальних зборів, мають право бути присутніми на Загальних зборах та брати участь в обговоренні питань порядку денного з правом дорадчого голосу, мають право брати участь на робочих нарадах Генерального директора Товариства у випадках, передбачених Законом України "Про акціонерні товариства", Статутом або внутрішніми положеннями Товариства; має право проводити перевірку фінансово-господарської діяльності Товариства за результатами фінансового року, якщо інше не передбачено Статутом, Положенням про Ревізійну комісію Товариства або рішенням Загальних зборів. При цьому, згідно Статуту:

Контроль за фінансово-господарською діяльністю Генерального директора Товариства здійснюється Ревізійною комісією.

Ревізійна комісія Товариства має право вносити пропозиції до порядку денного Загальних зборів та вимагати скликання позачергових Загальних зборів. Члени Ревізійної комісії мають право бути присутніми на Загальних зборах та брати участь в обговоренні питань порядку денного з правом дорадчого голосу. Члени Ревізійної комісії мають право брати участь на робочих нарадах Генерального директора Товариства у випадках, передбачених Законом України "Про акціонерні товариства", Статутом або внутрішніми положеннями Товариства;

Ревізійна комісія Товариства має право проводити перевірку фінансово-господарської діяльності Товариства за результатами фінансового року, якщо інше не передбачено Статутом, Положенням про Ревізійну комісію Товариства або рішенням Загальних зборів. Права та обов'язки членів Ревізійної комісії та їх компетенція визначаються Законом України "Про акціонерні товариства" та іншими актами законодавства, а також Статутом, Положенням про Ревізійну комісію Товариства та договором, що укладається з кожним членом Ревізійної комісії Товариства. Перевірка (ревізія)

фінансово-господарської діяльності Товариства здійснюється за результатами фінансового року, а також із ініціативи Ревізійної комісії, за рішенням Загальних зборів акціонерів, Наглядової ради, Генерального директора Товариства або на вимогу акціонера (акціонерів) Товариства, що на момент

подання вимоги володіє(-ють) у сукупності більш як 10 відсотками голосуючих акцій Товариства. Ревізійна комісія здійснює два типи перевірок - чергову та спеціальну. Чергову перевірку фінансово-господарської діяльності Товариства Ревізійна комісія проводить за результатами фінансового року, якщо інше не передбачено Положенням про Ревізійну комісію Товариства або рішенням Загальних зборів. За підсумками перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства за результатами фінансового року Ревізійна комісія готує висновок, в якому міститься інформація про:

- підтвердження достовірності та повноти даних фінансової звітності за відповідний період;
- факти порушення законодавства під час провадження фінансово-господарської діяльності, а також встановленого порядку ведення бухгалтерського обліку та подання звітності

Спеціальна перевірка фінансово-господарської діяльності Товариства проводиться з ініціативи Ревізійної комісії, за рішенням Загальних зборів, Наглядової ради, Генерального директора або на вимогу акціонерів (акціонера), які (який) на момент подання вимоги сукупно є власниками (-ом) більше 10 відсотків акцій Товариства.

Висновок за результатами перевірок Ревізійна комісія надає акціонеру або органу Товариства, що, відповідно до Статуту, виступив ініціатором перевірки Товариства.

Зміна компетенції Ревізійної комісії Товариства затвердженої Статутом, обмеження чи розширення її повноважень можливе лише за рішенням Загальних зборів акціонерів Товариства.

Особа діє безоплатно. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Стаж керівної роботи (років) -7  
Попередні посади:

08.1989 - 06.1990 - Сільськогосподарська академія ім.

К.А.Тімірязєва - Лаборант кафедри Ботаніки;

06.1991 - 01.1994 - Науково - дослідний електротехнічний інститут - Бухгалтер; з 14.12.1992 року -- Начальник бюро розрахунків Бухгалтерії;

05.1994 - 02.1998 - ЧПО-62 УОПО -4 МВС Республіки Саха-Якутія УГПС - Бухгалтер, з 01.08.1995 року - Головний бухгалтер;

02.1998 - 02.1998 - Удачинський ОГПС №4 МВС Республіки Саха-Якутія - касир;

03.1998 - 06.2002 - УРССУ компанія алмази Росії - Саха - Бухгалтер, з 22.04.2002 року - Економіст - фінансист;

10.2002 - 10.2002 - ВАТ "Штерн Цемент" - Бухгалтер Відділу консолідованої звітності Департаменту податкового обліку та складання консолідованої звітності;

11.2002 - 01.2005- ВАТ "Євроцемент" - Економіст Групи податкового обліку Відділу податкового обліку і звітності, з 03.03.2003-Провідний економіст Групи податкового обліку Відділу податкового обліку і звітності, з 01.10.2003 - Головний економіст Групи податкового обліку Відділу податкового обліку і звітності, з 02.12.2004 - Заступник головного бухгалтера;

02.2005 - 01.2007 - ВАТ "ЕВРОЦЕМЕНТ груп"-



	<p>Начальник відділу податкового обліку; 02.2007 - 11.2008 - ЗАТ "ЕВРОЦЕМЕНТ груп"- Перший заступник головного бухгалтера; 12.2008 - по т/ч - ЗАТ "ЕВРОЦЕМЕНТ груп" - Заступник головного бухгалтера та, а також: Член ревізійної комісії АТ "Краматорський цементний завод - Пушка" та Член ревізійної комісії АТ "ЄВРОЦЕМЕНТ-УКРАЇНА".</p>
6.1.1. Посада	Член Ревізійної комісії
6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Смоліна Наталя Вікторівна
6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи	д/в, 46 06 629252, 18.09.2004, Хотьковським ОМ Сергієво - Посадського району, Московської області
6.1.4. Рік народження**	1976
6.1.5. Освіта**	Освіта-Вища, навчальний заклад: Московський державний університет сервісу, закінчила у 2000 році, спеціальність: економіст.
6.1.6. Стаж керівної роботи (років)**	6
6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	Головний бухгалтер ЗАТ "ЄВРОЦЕМЕНТ трейд" (місце знаходження: 107045, Російська Федерація, м. Москва, Малий Головін провулок, б. 3, будівля 1) Повноваження Члена Ревізійної комісії Товариства встановлюються Статутом та положенням про Ревізійну комісію Товариств, згідно яких: Член Ревізійної комісії Товариства разом з іншими членами Ревізійної комісії Товариства здійснює контроль за фінансово-господарською діяльністю Товариства, має право вносити пропозиції до порядку денного Загальних зборів та вимагати скликання позачергових Загальних зборів, мають право бути присутніми на Загальних зборах та брати участь в обговоренні питань порядку денного з правом дорадчого голосу, мають право брати участь на робочих нарадах Генерального директора Товариства у випадках, передбачених Законом України "Про акціонерні товариства", Статутом або внутрішніми положеннями Товариства; має право проводити перевірку фінансово-господарської діяльності Товариства за результатами фінансового року, якщо інше не передбачено Статутом, Положенням про Ревізійну комісію Товариства або рішенням Загальних зборів. При цьому, згідно Статуту: Контроль за фінансово-господарською діяльністю Генерального директора Товариства, здійснюється Ревізійною комісією. Ревізійна комісія Товариства має право вносити пропозиції до порядку денного Загальних зборів та вимагати скликання позачергових Загальних зборів. Члени Ревізійної комісії мають право бути присутніми на Загальних зборах та брати участь в обговоренні питань порядку денного з правом дорадчого голосу. Члени Ревізійної комісії мають право брати участь на робочих нарадах Генерального директора Товариства у випадках, передбачених Законом України "Про акціонерні товариства", Статутом або внутрішніми положеннями Товариства; Ревізійна комісія Товариства має право проводити перевірку фінансово-господарської діяльності Товариства за результатами фінансового року, якщо інше не передбачено Статутом, Положенням про Ревізійну комісію Товариства або рішенням Загальних
6.1.8. Опис	

зборів. Права та обов'язки членів Ревізійної комісії та їх компетенція визначаються Законом України "Про акціонерні товариства" та іншими актами законодавства, а також Статутом, Положенням про Ревізійну комісію Товариства та договором, що укладається з кожним членом Ревізійної комісії Товариства. Перевірка (ревізія) фінансово-господарської діяльності Товариства здійснюється за результатами фінансового року, а також із ініціативи Ревізійної комісії, за рішенням Загальних зборів акціонерів, Наглядової ради, Генерального директора Товариства або на вимогу акціонера (акціонерів) Товариства, що на момент подання вимоги володіє(-ють) у сукупності більш як 10 відсотками голосуючих акцій Товариства. Ревізійна комісія здійснює два типи перевірок - чергову та спеціальну. Чергову перевірку фінансово-господарської діяльності Товариства Ревізійна комісія проводить за результатами фінансового року, якщо інше не передбачено Положенням про Ревізійну комісію Товариства або рішенням Загальних зборів. За підсумками перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства за результатами фінансового року Ревізійна комісія готує висновок, в якому міститься інформація про:

- підтвердження достовірності та повноти даних фінансової звітності за відповідний період;
- факти порушення законодавства під час провадження фінансово-господарської діяльності, а також встановленого порядку ведення бухгалтерського обліку та подання звітності

Спеціальна перевірка фінансово-господарської діяльності Товариства проводиться з ініціативи Ревізійної комісії, за рішенням Загальних зборів, Наглядової ради, Генерального директора або на вимогу акціонерів (акціонера), які (який) на момент подання вимоги сукупно є власниками (-ом) більше 10 відсотків акцій Товариства. Висновок за результатами перевірок Ревізійна комісія надає акціонеру або органу Товариства, що, відповідно до Статуту, виступив ініціатором перевірки Товариства. Зміна компетенції Ревізійної комісії Товариства затвердженої Статутом, обмеження чи розширення її повноважень можливе лише за рішенням Загальних зборів акціонерів Товариства. Особа діє безоплатно. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Стаж керівної роботи (років) -6

Попередні посади:

11.1995 - 09.2000: - Інститут харчових речовин: з 11.1995 - Провідний бухгалтер; з 12.1999 - Заступник головного бухгалтера;

09.2000 - 04.2002 -: ВАТ "Компанія "Росуглесбьт": з 09.2000 - Бухгалтер відділу бухгалтерського обліку та звітності; з 01.2001 - Провідний бухгалтер; з 11.2001 - Провідний економіст - бухгалтер відділу бухгалтерського обліку та звітності;

04.2002 - 08.2002 -: ЗАТ "Компанія "Росуглесбьт": Провідний економіст - бухгалтер відділу бухгалтерського обліку та звітності;

08.2002 - 10.2002 -: ВАТ "Штерн Цемент": Заступник начальника відділу обліку внутрішньогосподарської

діяльності Департаменту вільної бухгалтерської звітності;  
11.2002 - 01.2004 -: ВАТ "Євроцемент": з 11.2002 - Заступник начальника відділу обліку внутрішньогосподарської діяльності Управління вільної бухгалтерської звітності; з 02.2003 - Начальник відділу обліку внутрішньогосподарської діяльності;  
01.2004 - 09.2011 -: ЗАТ "ЕВРОЦЕМЕНТ груп": з 01.2004 - Заступник головного бухгалтера; з 06.2006 - Перший заступник головного бухгалтера; з 09.2006 - Головний бухгалтер; з 07.2009 - Начальник управління Корпоративних фінансів;  
09.2011 - 02.2012: - ЗАТ "ЕВРОЦЕМЕНТ трейд" - Головний бухгалтер;  
02.2012 - по т/ч -ЗАТ "ЕВРОЦЕМЕНТ груп" - Заступник головного бухгалтера бухгалтерії.  
Член ревізійної комісії АТ "Краматорський цементний завод - Пушка" та Член ревізійної комісії АТ "ЄВРОЦЕМЕНТ-УКРАЇНА".

\* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

\*\* Заповнюється щодо фізичних осіб.

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ  
Версія 09.03.05 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХІІІ

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

Посада	Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи	Дата внесення до реєстру	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій			
						прості іменні	прості на пред'явника	привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника
Генеральний директор	Лопатін Олег Петрович	д/в, 42 03 985231, 22.09.2003, УВС Октябрьського округу міста Липецька		0	0,000000	0	0	0	0
Генеральний директор	Горголюк Віталій Вікентійович	ВС, 814880, 19.02.2001, Краматорським МВ УМВС України в Донецькій області		0	0,000000	0	0	0	0
Головний бухгалтер	Реук Тетяна Михайлівна	ВС, 103876, 22.12.1999, Краматорським МВ УМВС України в Донецькій області		0	0,000000	0	0	0	0
Голова Наглядової ради	Лачуєв Каміль Гаджиевич	д/в, 82 03 640222, 28.08.2003, ОВД Советського району м. Махачкала, РФ		0	0,000000	0	0	0	0
Член Наглядової ради	Петровський Олексій Геннадійович	д/в, 46 02 808523, 23.04.2002, Залізничним ВВС Московської обл.		0	0,000000	0	0	0	0
Член Наглядової ради	Скорохватова Людмила Михайлівна	д/в, 45 09 714034, 01.08.2008, відділенням по району Новокосино ОУФМС по м. Москві в ВАО		0	0,000000	0	0	0	0
Член Наглядової ради	Ступак Володимир Миколайович	д/в, 45 06 470241, 08.08.2003, 2-м паспортним столом ВВС "Можайский" м. Москви		0	0,000000	0	0	0	0

Член Наглядової ради	Морозова Тетяна Миколаївна	д/в, 45 06 398398, 02.09.2003, ОВД Головинського району м. Москви		0	0,000000	0	0	0	0
Голова Ревізійної комісії	Монахова Ніна Віталіївна	д/в, 4604 629108 06.03.2003, 2-им ВВС м. Митіщі, Московської обл.		0	0,000000	0	0	0	0
Член Ревізійної комісії	Антіпова Олена Геннадіївна	д/в, 4503 774622, 10.09.2002, ВВС Бескудниковського району м. Москви		0	0,000000	0	0	0	0
Член Ревізійної комісії	Смоліна Наталя Вікторівна	д/в, 46 06 629252, 18.09.2004, Хотьковським ОМ Сергієво - Посадського району, Московської області		0	0,000000	0	0	0	0
Усього				0	0,000000	0	0	0	0

\* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних.  
Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ  
Версія 09.03.05 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММШ - ММХШ

## 7. Інформація про осіб, що володіють 10 відсотків та більше акцій емітента

Найменування юридичної особи	Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	Місцезнаходження	Дата внесення до реєстру	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій			
						прості іменні	прості на пред'явника	привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника
Компанія "ГАЛАКС ХОЛДІНГС ЛІМІТЕД"	HE 147396	Кіпр, 1087, м. Київ, д/в, м. Нікосія, Есперідон, 12,4-й пов.	13.10.2009	109082913	99,426783	109082913	0	0	0
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи*	Серія, номер, дата видачі паспорта, найменування органу, який видав паспорт**	Дата внесення до реєстру	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій				
					прості іменні	прості на пред'явника	привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника	
Усього			109082913	99,426783	109082913	0	0	0	

\* Зазначається: "Фізична особа", якщо фізична особа не дала згоди на розкриття прізвища, ім'я, по батькові.

\*\* Не обов'язково для заповнення.

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ Версія 09.03.05 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХІІІ

## 8. Інформація про загальні збори акціонерів

Вид загальних зборів (*)	чергові	позачергові
Дата проведення	05.11.2012	
Кворум зборів **	99,430000	
Опис	<p>Позачергові загальні збори акціонерів АТ "ЄВРОЦЕМЕНТ - УКРАЇНА" скликані на вимогу Наглядової ради Товариства (протокол № 6 від 21 вересня 2012 року), дата скликання, порядок денний та інші умови визначені протоколом № 7 від 24 вересня 2012 року Наглядової ради АТ "ЄВРОЦЕМЕНТ - УКРАЇНА".</p> <p><b>ПОРЯДОК ДЕННИЙ:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Обрання лічильної комісії загальних зборів акціонерів Товариства.</li> <li>2. Обрання Голови і секретаря загальних зборів акціонерів Товариства.</li> <li>3. Визначення порядку проведення загальних зборів акціонерів Товариства.</li> <li>4. Про дострокове припинення повноважень членів Наглядової ради Товариства.</li> <li>5. Про обрання членів Наглядової ради Товариства, затвердження умов цивільно-правових договорів з членами Наглядової ради Товариства, визначення особи, уповноваженої від імені Товариства на підписання даних договорів.</li> </ol> <p>Рішення, прийняті за результатом розгляду питань порядку денного:</p> <p>За підсумками голосування по першому питанню порядку денного загальних зборів акціонерів ухвалено рішення:</p> <p>Обрати лічильну комісію позачергових загальних зборів акціонерів Товариства в наступному складі:</p> <p>Голова реєстраційної комісії - Сулімов Віталій Петрович  Член реєстраційної комісії - Чумаченко Вадим Валентинович  Член реєстраційної комісії - Андрієш Станіслава Дмитрівна</p> <p>За підсумками голосування по другому питанню порядку денного загальних зборів акціонерів ухвалено рішення:</p> <p>Обрати Головою загальних зборів акціонерів Товариства Ліхогруда Юрія Миколайовича.  Обрати секретарем загальних зборів акціонерів Товариства Бондаренко Ігоря Валерійовича.</p> <p>За підсумками голосування по третьому питанню порядку денного загальних зборів акціонерів ухвалено рішення:</p> <p>Визначити наступний порядок проведення загальних зборів акціонерів Товариства:</p> <p>" Заявка на виступ з питання порядку денного подається у письмовій формі Голові зборів. Слово для виступу надається в порядку надходження заяв.</p> <p>" Розрахунковий час на проведення зборів 1 годину визначено наступним чином: доповідь з питання повістки дня - до 10 хвилини (разом з відповідями на запитання); виступ з питання порядку денного - до 3 хвилини; виступ з довідкою - не більше 1 хвилини.</p> <p>" Технічні перерви для підрахунку голосів по</p>	

	<p>питаннях порядку денного - до 10 хвилини.</p> <p>" Рішення, прийняті Загальними зборами акціонерів АТ "ЄВРОЦЕМЕНТ-УКРАЇНА", а також підсумки голосування по питаннях порядку денного оголошують на Загальних зборах акціонерів.</p> <p>" Загальні збори акціонерів АТ "ЄВРОЦЕМЕНТ-УКРАЇНА" провести без перерви.</p> <p>За підсумками голосування по четвертому питанню порядку денного загальних зборів акціонерів ухвалено рішення:</p> <p>Достроково припинити повноваження наступних членів Наглядової ради Товариства: Качеянца М.Г., Петровського О.Г., Скорохватової Л.М., Ступака В.М., Штанько О.М.</p> <p>За підсумками голосування по п'ятому питанню порядку денного загальних зборів акціонерів ухвалено рішення:</p> <p>1.1 Визначити чисельний склад Наглядової ради Товариства в кількості - 5 (п'яти) осіб, терміном повноважень на 6 (шість) місяців до наступних річних загальних зборів акціонерів.</p> <p>1.2 Обрати Наглядову раду Товариства з наступних кандидатів:</p> <p>1. Лачуєв Каміль Гаджиевич;</p> <p>2. Морозова Тетяна Миколаївна;</p> <p>3. Петровський Олексій Геннадійович;</p> <p>4. Скорохватова Людмила Михайлівна;</p> <p>5. Ступак Володимир Миколайович.</p> <p>1.3 Затвердити умови цивільно-правових договорів з членами Наглядової ради АТ "ЄВРОЦЕМЕНТ-УКРАЇНА".</p> <p>5. 1.4 Визначити Голову загальних зборів акціонерів Товариства Ліхогруда Ю.М. особою, уповноваженою від імені Товариства, на підписання цивільно-правових договорів з членами Наглядової ради АТ "ЄВРОЦЕМЕНТ-УКРАЇНА".</p>
--	---

Вид загальних зборів (*)	чергові	позачергові
	X	
Дата проведення	23.04.2012	
Кворум зборів **	99,457600	
Опис	<p>Чергові загальні збори акціонерів АТ "ЄВРОЦЕМЕНТ - УКРАЇНА" скликані на вимогу Наглядової ради Товариства, дата скликання, порядок денний та інші умови визначені протоколом № 4 від 09 березня 2012 року Наглядової ради АТ "ЄВРОЦЕМЕНТ - УКРАЇНА".</p> <p>ПОРЯДОК ДЕННИЙ:</p> <p>1. Обрання лічильної комісії загальних зборів акціонерів Товариства.</p> <p>2. Обрання Голови і секретаря загальних зборів акціонерів Товариства.</p> <p>3. Визначення порядку проведення загальних зборів акціонерів Товариства.</p> <p>4. Затвердження річної бухгалтерської звітності Товариства за 2011 рік.</p> <p>5. Затвердження річної фінансової звітності Дочірнього підприємства Товариства Торговий дім "Добробут" за 2011 рік.</p> <p>6. Розподіл прибутку і збитків за підсумками роботи Товариства в 2011 році.</p> <p>7. Про виплату (оголошення) дивідендів за</p>	



підсумками роботи Товариства в 2011 році.

8. Затвердження висновку ревізійної комісії Товариства.
9. Затвердження звіту (ів) органів управління Товариства за 2011 рік.
10. Про припинення повноважень членів Наглядової ради Товариства.
11. Про обрання членів Наглядової ради Товариства, затвердження умов цивільно-правових договорів з членами Наглядової ради Товариства, визначення особи, уповноваженої від імені Товариства на підписання даних договорів.
12. Про припинення повноважень Ревізійної комісії Товариства.
13. Про обрання членів Ревізійної комісії Товариства.
14. Припинення повноважень Генерального директора АТ "СВРОЦЕМЕНТ - УКРАЇНА", припинення контракту з ним.
15. Про обрання Генерального директора Товариства.
16. Затвердження умов контракту з Генеральним директором Товариства, визначення особи, уповноваженої від імені Товариства на підписання контракту з Генеральним директором Товариства.
17. Про попереднє схвалення договорів (ряду взаємопов'язаних договорів) купівлі-продажу клінкеру цементного між АТ "СВРОЦЕМЕНТ-УКРАЇНА" (покупець) і ЗАТ "СВРОЦЕМЕНТ - трейд" (РФ) (продавець) на загальну суму, яка перевищує 50% вартості балансових активів Товариства, але що не перевищує в сукупності 3 млрд. гривень, і підтвердження повноважень Генерального директора Товариства, або особи, яка його заміщає, на підписання даних договорів, специфікацій, додатків і доповнень до них.
18. Про попереднє схвалення значних правочинів, які можуть здійснюватися Товариством протягом року: договорів купівлі - продажу електроенергії та природного газу за ціною, що не перевищує максимально встановлену ціну НКРЕ України, але що не перевищують в сукупності 800 млн. гривень і підтвердження повноважень Генерального директора Товариства, або особи, яка його заміщає, на підписання даних договорів, додатків і доповнень до них, а також на визначення всіх інших умов вказаних договорів.
19. Про попереднє схвалення значних правочинів (ряду взаємопов'язаних правочинів), які можуть здійснюватися Товариством протягом року, пов'язаних з проведенням реконструкції підприємства на загальну суму, що перевищує 50% вартості балансових активів Товариства, але що не перевищує 1,5 млрд. гривень, і підтвердження повноважень Генерального директора Товариства, або особи, яка його заміщає, на підписання даних договорів, додатків і доповнень до них, після схвалення істотних умов даних правочинів Наглядовою радою Товариства.
20. Про попереднє схвалення значних правочинів (ряду взаємопов'язаних правочинів), які можуть здійснюватися Товариством протягом року, - кредитних договорів на суму, що не перевищує 1,5 млрд. гривень, а також інших договорів, пов'язаних із

	<p>отриманням кредиту, в т.ч., але не виключно - застави, поруки і т.д., і підтвердження повноважень Генерального директора Товариства, або особи, яка його заміщає, на підписання даних договорів, додатків і доповнень до них, після схвалення істотних умов даних правочинів Наглядовою радою Товариства.</p> <p>21. Про затвердження Статуту Товариства в новій редакції.</p> <p>Рішення, прийняті за результатом розгляду питань порядку денного:</p> <p>За підсумками голосування по першому питанню порядку денного загальних зборів акціонерів ухвалено рішення:</p> <p>Обрати лічильну комісію загальних зборів акціонерів Товариства в наступному складі:</p> <p>Голова лічильної комісії - Сулімов В.П. Член лічильної комісії - Карпов К.О. Член лічильної комісії - Андрієш С.Д.</p> <p>За підсумками голосування по другому питанню порядку денного загальних зборів акціонерів ухвалено рішення:</p> <p>Обрати Головою загальних зборів акціонерів Товариства Ліхогруда Юрія Миколайовича. Обрати секретарем загальних зборів акціонерів Товариства Бондаренко Ігоря Валерійовича.</p> <p>За підсумками голосування по третьому питанню порядку денного загальних зборів акціонерів ухвалено рішення:</p> <p>Визначити наступний порядок проведення загальних зборів акціонерів Товариства:</p> <p>" Заявка на виступ з питання порядку денного подається у письмовій формі Голові зборів. Слово для виступу надається в порядку надходження заяв.</p> <p>" Розрахунковий час на проведення зборів 3 години визначено наступним чином: доповідь з питання повістки дня - до 10 хвилини (разом з відповідями на запитання); виступ з питання порядку денного - до 3 хвилини; виступ з довідкою - не більше 1 хвилини.</p> <p>" Технічні перерви для підрахунку голосів по питаннях порядку денного - до 10 хвилини.</p> <p>" Рішення, прийняті Загальними зборами акціонерів АТ "СВРОЦЕМЕНТ - УКРАЇНА", а також підсумки голосування по питаннях порядку денного оголошують на Загальних зборах акціонерів.</p> <p>" Загальні збори акціонерів АТ "СВРОЦЕМЕНТ - УКРАЇНА" провести без перерви.</p> <p>За підсумками голосування по четвертому питанню порядку денного загальних зборів акціонерів ухвалено рішення:</p> <p>Затвердити річну бухгалтерську звітність Товариства за 2011 рік.</p> <p>За підсумками голосування по п'ятому питанню порядку денного загальних зборів акціонерів ухвалено рішення:</p> <p>Затвердити річну фінансову звітність Дочірнього підприємства АТ "СВРОЦЕМЕНТ-УКРАЇНА" Торговий дім "Добробут" за 2011 рік.</p> <p>За підсумками голосування по шостому питанню порядку денного загальних зборів акціонерів ухвалено рішення:</p> <p>Збиток АТ "СВРОЦЕМЕНТ - УКРАЇНА" за 2011 фінансовий рік в сумі 46 048 тис. грн. направити на</p>
--	--

	<p>зменшення нерозподіленого прибутку минулих років. За підсумками голосування по сьомому питанню порядку денного загальних зборів акціонерів ухвалено рішення: Дивіденди на прості іменні акції за результатами 2011 фінансового року не виплачувати. За підсумками голосування по восьмому питанню порядку денного загальних зборів акціонерів ухвалено рішення: Затвердити висновок Ревізійної комісії Товариства по річних звітах, балансах та іншій фінансовій документації Товариства за 2011 рік. За підсумками голосування по дев'ятому питанню порядку денного загальних зборів акціонерів ухвалено рішення: Затвердити звіти органів управління Товариства за 2011 рік. За підсумками голосування по десятому питанню порядку денного загальних зборів акціонерів ухвалено рішення: Припинити повноваження наступних членів Наглядової ради Товариства: Качеянца М.Г., Петровського О.Г., Скорохватової Л.М., Ступака В.М., Штанько О.М. За підсумками голосування по одинадцятому питанню порядку денного загальних зборів акціонерів ухвалено рішення: 1.1. Визначити чисельний склад Наглядової ради Товариства в кількості - 5 (п'яти) осіб, терміном повноважень на 1 (один) рік до наступних (річних, чергових) загальних зборів акціонерів. 1.2. Затвердити умови цивільно-правових договорів з членами Наглядової ради АТ "СВРОЦЕМЕНТ - УКРАЇНА". 1.3. Визначити Голову загальних зборів акціонерів Товариства Ліхогруда Ю.М. особою, уповноваженою від імені Товариства, на підписання цивільно-правових договорів з членами Наглядової ради АТ "СВРОЦЕМЕНТ - УКРАЇНА". 1.4. Обрати Наглядову раду Товариства з наступних кандидатів: 1. Качеянц Місак Грачович; 2. Скорохватова Людмила Михайлівна; 3. Петровський Олексій Геннадійович; 4. Ступак Володимир Миколайович; 5. Штанько Олена Михайлівна. За підсумками голосування по дванадцятому питанню порядку денного загальних зборів акціонерів ухвалено рішення: Припинити повноваження Ревізійної комісії Товариства. За підсумками голосування по тринадцятому питанню порядку денного загальних зборів акціонерів ухвалено рішення: 1.1. Визначити чисельний склад Ревізійної комісії Товариства в кількості - 3 (трьох) осіб, терміном повноважень на 1 (один) рік до наступних (річних, чергових) загальних зборів акціонерів. 1.2. Затвердити умови цивільно-правових договорів з членами Ревізійної комісії АТ "СВРОЦЕМЕНТ - УКРАЇНА". 1.3. Визначити Голову загальних зборів акціонерів Товариства Ліхогруда Ю.М., особою, уповноваженою</p>
--	--

від імені Товариства, на підписання цивільно-правових договорів з членами Ревізійної комісії АТ "СВРОЦЕМЕНТ - УКРАЇНА".

1.4. Обрати Ревізійну комісію Товариства з наступних кандидатів:

1. Антіпова Олена Геннадіївна;
2. Монахова Ніна Віталіївна;
3. Смоліна Наталія Вікторівна.

За підсумками голосування по чотирнадцятому питанню порядку денного загальних зборів акціонерів ухвалено рішення:

1. Припинити повноваження Генерального директора АТ "СВРОЦЕМЕНТ - УКРАЇНА" Гальчева Деміса Ілліча з 01 лютого 2012 року.
2. Припинити дію контракту, укладеного з Генеральним директором АТ "СВРОЦЕМЕНТ - УКРАЇНА" Гальчевим Демісом Іллічем з 01 лютого 2012 року.

За підсумками голосування по п'ятнадцятому питанню порядку денного загальних зборів акціонерів ухвалено рішення:

Обрати Генеральним директором Публічного акціонерного товариства "СВРОЦЕМЕНТ - УКРАЇНА" Горголюка Віталія Вікентійовича (паспорт серія ВС №814880, виданий Краматорським МВ УМВС України в Донецькій області 19.02.2001 року; адреса реєстрації: Донецька область, м. Краматорськ, вул. Юбілейна, 19, кв. 56) з 23 квітня 2012 терміном до наступних річних (чергових) загальних зборів акціонерів АТ "СВРОЦЕМЕНТ - УКРАЇНА".

За підсумками голосування по шістнадцятому питанню порядку денного загальних зборів акціонерів ухвалено рішення:

1. Затвердити умови контракту з Генеральним директором АТ "СВРОЦЕМЕНТ - УКРАЇНА" Горголюком Віталієм Вікентійовичем.
2. Визначити Голову Наглядової ради особою, уповноваженою від імені Товариства, на підписання контракту з Генеральним директором АТ "СВРОЦЕМЕНТ - УКРАЇНА" Горголюком Віталієм Вікентійовичем.

За підсумками голосування по сімнадцятому питанню порядку денного загальних зборів акціонерів ухвалено рішення:

1. Схвалити договори (ряд взаємопов'язаних договорів) купівлі-продажу клінкеру цементного між АТ "СВРОЦЕМЕНТ-УКРАЇНА" (покупець) і ЗАТ "СВРОЦЕМЕНТ - трейд" (РФ) (продавець) на загальну суму, яка перевищує 50% вартості балансових активів Товариства.
2. Схвалити граничну суму, на яку може бути здійснений такий правочин, яка не повинна перевищувати в сукупності 3 млрд. гривень (Три мільярди гривень). Дане рішення має силу до наступних річних загальних зборів акціонерів Товариства.
3. Підтвердити повноваження Генерального директора Товариства або особи, яка його заміщає, на підписання від імені Товариства договорів (ряду взаємопов'язаних договорів) купівлі - продажі клінкеру цементного між АТ "СВРОЦЕМЕНТ-УКРАЇНА" (покупець) і ЗАТ

"ЄВРОЦЕМЕНТ - трейд" (РФ) (продавець), а також специфікацій, додатків і доповнень до них.

За підсумками голосування по вісімнадцятому питанню порядку денного загальних зборів акціонерів ухвалено рішення:

1. Схвалити значні правочини, які можуть здійснюватися Товариством протягом року: укладення договору купівлі - продажу електроенергії та природного газу за ціною, яка не перевищує максимально встановлену ціну НКРЕ України.
2. Схвалити граничну суму, на яку може бути здійснений такий правочин, яка не повинна перевищувати в сукупності 800 млн. гривень (Вісімсот мільйонів гривень). Дане рішення має силу до наступних річних загальних зборів акціонерів Товариства.
3. Підтвердити повноваження Генерального директора Товариства або особи, яка його заміщає, на підписання від імені Товариства значних правочинів, які можуть здійснюватися Товариством протягом року: договорів купівлі - продажу електроенергії та природного газу за ціною, яка не перевищує максимально встановлену ціну НКРЕ України, додатків і доповнень до них, а також на визначення всіх інших умов вказаних договорів.

За підсумками голосування по дев'ятнадцятому питанню порядку денного загальних зборів акціонерів ухвалено рішення:

1. Схвалити значні правочини (ряд взаємопов'язаних правочинів), які можуть здійснюватися Товариством протягом року, пов'язані з проведенням реконструкції підприємства на загальну суму, що перевищує 50% вартості балансових активів Товариства.
2. Схвалити граничну суму, на яку може бути здійснений такий правочин, яка не повинна перевищувати 1,5 млрд. гривень (Один мільярд п'ятсот мільйонів гривень). Дані рішення має силу до наступних річних загальних зборів акціонерів Товариства.
3. Підтвердити повноваження Генерального директора Товариства або особи, яка його заміщає, на підписання від імені Товариства значних правочинів (ряду взаємопов'язаних правочинів), які можуть здійснюватися Товариством протягом року, пов'язаних з проведенням реконструкції підприємства на загальну суму, що перевищує 50% вартості балансових активів Товариства.

За підсумками голосування по двадцятому питанню порядку денного загальних зборів акціонерів ухвалено рішення:

1. Схвалити значні правочини (ряд взаємопов'язаних правочинів), які можуть здійснюватися Товариством протягом року, - кредитних договорів, а також інших договорів, пов'язаних із отриманням кредиту, в т.ч., але не виключно - застави, поруки і т.д.
2. Схвалити граничну суму, на яку може бути здійснений такий правочин, яка не повинна перевищувати 1,5 млрд. гривень (Один мільярд п'ятсот мільйонів гривень). Дане рішення має силу до наступних річних загальних зборів акціонерів Товариства.

	<p>3. Підтвердити повноваження Генерального директора Товариства або особи, яка його заміщає, на підписання від імені Товариства значних правочинів (ряду взаємопов'язаних операцій), які можуть здійснюватися Товариством протягом року, - кредитних договорів, а також інших договорів, пов'язаних із отриманням кредиту, в т.ч., але не виключно - застави, поруки і т.д.</p> <p>За підсумками голосування по двадцять першому питанню порядку денного загальних зборів акціонерів ухвалено рішення:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Затвердити нову (одинадцятую) редакцію Статуту Публічного акціонерного товариства "ЄВРОЦЕМЕНТ-УКРАЇНА".</li> <li>2. Доручити Голові загальних зборів акціонерів Товариства Ліхогрудю Ю.М. підписати нову редакцію Статуту АТ "ЄВРОЦЕМЕНТ-УКРАЇНА".</li> <li>3. Доручити виконавчому органу Товариства здійснити дії по державній реєстрації нової редакції Статуту, у тому числі видати уповноваженому представникові довіреність на здійснення реєстраційних дій.</li> </ol>
--	---

\* Поставити помітку 'X' у відповідній графі.

\*\* У відсотках до загальної кількості голосів відповідно до статуту товариства.

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ  
Версія 09.03.05 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХІІІ

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

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Публічне акціонерне товариство "Національний депозитарій України"
Організаційно-правова форма	Публічне акціонерне товариство
Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	30370711
Місцезнаходження	Україна, 01001, Київська, д/в, м. Київ., вул. Б. Грінченка, б.3
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АВ № 189650
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	19.09.2006
Міжміський код та телефон	(044) 279 10 78
Факс	(044) 279 10 78
Вид діяльності	Депозитарна діяльність депозитарію цінних паперів
Опис	Договір №Е-169 про обслуговування емісії цінних паперів від 24 лютого 2010 року

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Приватне акціонерне товариство "КПІМГ Аудит"
Організаційно-правова форма	Приватне акціонерне товариство
Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	31032100
Місцезнаходження	Україна, 01001, Київська, д/в, м. Київ, вул. Михайлівська, 11
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	2397
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Аудиторська палата України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	26.01.2001
Міжміський код та телефон	(044) 490-55-07
Факс	(044) 490-55-08
Вид діяльності	Надання аудиторських послуг
Опис	Аудиторську перевірку фінансових звітів проведено у відповідності з договором про надання послуг з проведення аудиторської перевірки АТ "ЄВРОЦЕМЕНТ - УКРАЇНА" №308-SA/2012 від 29.12.2012 року.

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Товариство з обмеженою відповідальністю "РОЯЛ КАПІТАЛ"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	34413203
Місцезнаходження	Україна, 03150, Вінницька, д/в, м. Київ., вул. Димитрова, 5
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АВ № 362448
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	24.09.2007
Міжміський код та телефон	(044) 2499 04 50
Факс	(044) 2499 04 50
Вид діяльності	Депозитарна діяльність зберігача цінних паперів
Опис	Договір № 77/12-10 про відкриття та ведення рахунків у цінних паперах власниками від 15 липня 2010 року

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ  
Версія 09.03.05 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХІІІ

## 11. Відомості про цінні папери емітента

### 11.1. Інформація про випуски акцій

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Міжнародний ідентифікаційний номер	Тип цінного папера	Форма існування та форма випуску	Номінальна вартість (грн.)	Кількість акцій (штук)	Загальна номінальна вартість (грн.)	Частка у статутному капіталі (у відсотках)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
21.05.2010	24/20/1/10	Харківське територіальне управління Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку	UA4000070106	Акція проста бездокументарна іменна	Бездокументарні іменні	0,05	109711800	5485590,00	100,000000
Опис	Свідоцтво № 343/20/1/98 від 24.06.98 р. втратило чинність. Свідоцтво № 93/20/1/0598 від 29.12.2005 р. втратило чинність. У 2005 році проведена додаткова емісія, Статутний капітал збільшено у десять разів. Акції Товариства не входять до лістингу фондових бірж, не торгуються на організованих та неорганізованих ринках.								

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ  
Версія 09.03.05 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММШ - ММХШ



### 11.5. Інформація щодо виданих сертифікатів цінних паперів

Загальна кількість замовлених бланків сертифікатів цінних паперів (штук)	4800
у тому числі: сертифікатів акцій	4800
сертифікатів облігацій	0
сертифікатів інших цінних паперів (окремо щодо кожного виду цінних паперів)	
Загальна кількість виданих власникам сертифікатів цінних паперів (штук)	1563
у тому числі: сертифікатів акцій	1563
сертифікатів облігацій	0
сертифікатів інших цінних паперів (окремо щодо кожного виду цінних паперів)	
Кількість виданих власникам сертифікатів цінних паперів (штук) у звітному періоді	1563
у тому числі: сертифікатів акцій	1563
сертифікатів облігацій	0
сертифікатів інших цінних паперів (окремо щодо кожного виду цінних паперів)	

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ  
Версія 09.03.05 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХІІІ

## 12. Опис бізнесу

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

Публічне акціонерне товариство "СВРОЦЕМЕНТ-УКРАЇНА", створено шляхом зміни фірмового найменування з Відкритого акціонерного товариства "СВРОЦЕМЕНТ - УКРАЇНА" відповідно до ст.5 Закону України "Про акціонерні товариства" згідно Протоколу №3 від 25 квітня 2011 року Загальних зборів акціонерів. Відкрите акціонерне товариство "СВРОЦЕМЕНТ-УКРАЇНА", створено шляхом перейменування відкритого акціонерного товариства "Балцем" 23 квітня 2009 року. Відкрите акціонерне товариство "Балцем", засновано відповідно до Наказу Українського державного концерну по виробництву цементу та азбестоцементних виробів "УКРЦЕМЕНТ" від 07 вересня 1993 року № 31-А шляхом перетворення державного підприємства "Балаклійського цементно-шиферного комбінату" в відкрите акціонерне товариство "Балцем". Основними видами діяльності Товариства є: виробництво і реалізація цементу та інших будівельних матеріалів. АТ "СВРОЦЕМЕНТ - УКРАЇНА" увійшло до числа виробників цементу, чия продукція відповідає вищому рівню якості.

### **Організаційна структура емітента, дочірні підприємства, філії, представництва та інші відокремлені структурні підрозділи із зазначенням найменування та місцезнаходження, ролі та перспектив розвитку, зміни в організаційній структурі у відповідності з попереднім звітним періодом**

На території АТ "СВРОЦЕМЕНТ-УКРАЇНА", розташовані основні (технологічні та допоміжні (ремонтні) цехи. До складу основних (технологічних) цехів входять: - Цех помолу сировини; - Цех випалення клінкера; - Цех помолу цементу; - Цех залізничного транспорту; - Цех відвантаження та упаковки цементу; - ОТК і лабораторія по цементу; - Цех автотранспорту; - Ремонтне управління; - Електро-ремонтне управління; - Теплоенергетичний цех. Створено два дочірні підприємства: 1. Дочірнє підприємство АТ "СВРОЦЕМЕНТ-УКРАЇНА" Торговий дім "Добробут", адреса: Україна, 64200, Харківська обл., м. Балаклія, проммайданчик ВАТ "СВРОЦЕМЕНТ-УКРАЇНА". 2. Дочірнє підприємство ВАТ "СВРОЦЕМЕНТ-УКРАЇНА" Житлово-комунальне підприємство "Побутсервіс", створене на базі соціальної сфери адреса: Україна, 64200 Харківська обл., м. Балаклія, провул.Н. Садовий, 2. Протоколом № 2 Загальних зборів акціонерів Відкритого акціонерного товариства "СВРОЦЕМЕНТ - УКРАЇНА" від 22 квітня 2010 року було прийняте рішення про ліквідацію дочірнього підприємства ВАТ "СВРОЦЕМЕНТ - УКРАЇНА" житлово-комунальне підприємство "Побутсервіс", код ЄДРПОУ 25175367 (місцезнаходження: 64200, Україна, Харківська область, м. Балаклія, провулок. Н. Садовий, 2) призначена ліквідаційна комісія дочірнього підприємства ВАТ "СВРОЦЕМЕНТ - УКРАЇНА" житлово-комунальне підприємство "Побутсервіс" у складі 3 (трьох) членів: Голова комісії - Гальчев Д.І., (зареєстрований за адресою: Автономна Республіка Крим, Сімферопольський район, с. Широке, вулиця Миру, 46, Ід. код 2845211816); Члени комісії - Шевчук І.О. (зареєстрована за адресою: м. Київ, вулиця І.Клименко, буд. 16, кв. 57, Ід. код 2401505243), Плісак С.В. (зареєстрований за адресою: Харківська область, м. Балаклія, вулиця 1 Травня, буд. 25, кв. 27, Ід. код 2493300659). Ліквідаційній комісії дочірнього підприємства ВАТ "СВРОЦЕМЕНТ - УКРАЇНА" житлово-комунальне підприємство "Побутсервіс" в установленому порядку в строк до 31 грудня 2010 року включно зняти Дочірнє підприємство ВАТ "СВРОЦЕМЕНТ-УКРАЇНА" Житлово-комунальне підприємство "Побутсервіс" з податкового обліку і обліку в позабюджетних фондах по місцю знаходження Дочірнього підприємства ВАТ "СВРОЦЕМЕНТ-УКРАЇНА" Житлово-комунального підприємства "Побутсервіс", а також вчинити інші дії направлені на ліквідацію дочірнього підприємства згідно з вимогами діючого законодавства України про ліквідацію підприємства. Визначена адреса ліквідаційної комісії: 64200, Україна, Харківська область, м. Балаклія, провулок Н.Садовий, 2. Згідно Протоколу №3 від 25 квітня 2011 року Загальних зборів акціонерів затверджено річну фінансову звітність Дочірнього підприємства ВАТ "СВРОЦЕМЕНТ-УКРАЇНА" Житлово-комунального підприємства "Побутсервіс" за 2010 рік. Дочірнє підприємство ВАТ "СВРОЦЕМЕНТ-УКРАЇНА" Житлово-комунальне підприємство "Побутсервіс" знаходиться в стадії ліквідації. Інших змін в організаційній структурі Товариства у відповідності з попереднім звітним періодом не було.

Філія АТ "СВРОЦЕМЕНТ-УКРАЇНА":

1. Філія Публічного акціонерного товариства "СВРОЦЕМЕНТ-УКРАЇНА"- Краматорський цементний завод - Пушка", код ЄДРПОУ 35902343, адреса: 84302, Донецька обл., м. Краматорськ, вул. Привокзальна, б. 2;
2. Київська філія Публічного акціонерного товариства "СВРОЦЕМЕНТ-УКРАЇНА", код ЄДРПОУ 35902372, адреса: 08141, Київська обл., Києво-Святошинський район, с. Петрівське, вул. Київська, б. 29;
3. Кримська філія Публічного акціонерного товариства "СВРОЦЕМЕНТ-УКРАЇНА", код ЄДРПОУ 35902406, адреса: 97510, Автономна Республіка Крим, Сімферопольський район, с. Широке, вул. Жовтнева, б. 2.

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

Протягом звітного періоду пропозицій від третіх осіб, щодо реорганізації Товариства не надходило.

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

Фінансова звітність Товариства на 31 грудня 2012 р. вперше складена згідно з вимогами Міжнародних стандартів фінансової звітності ("МСФЗ"). Товариство видало наказ № П/01-11 від 04.01.2011р. "Про облікову політику АТ "СВРОЦЕМЕНТ- УКРАЇНА", відповідно до якого при здійсненні будь-яких господарських операцій та їх відображенні в облікових реєстрах Товариство повинно керуватися діючими нормативними актами, що регулюють правила ведення бухгалтерського обліку в Україні, та Облікову політику застосовувати в такий спосіб, щоб фінансові звіти повністю відповідали всім вимогам закону "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" від 12 травня 2011 р.

Принципи облікової політики, викладені далі, послідовно застосовувалися у всіх звітних періодах, представлених у фінансовій звітності, та під час підготовки початкового звіту про фінансовий стан на 1 січня 2011 р. для цілей переходу на МСФЗ:

А) Згідно МСБО 1 "Подання фінансової звітності" Товариство застосовує принцип нарахування та відповідності доходів і витрат, за яким для визначення фінансового результату звітного періоду слід зіставити доходи звітного періоду з витратами, які були здійснені для отримання цих доходів. При цьому доходи і витрати відображаються у момент їх виникнення, незалежно від часу надходження і сплати грошей.

Б) Згідно з МСБО 16 "Основні засоби" та МСБО 36 "Зменшення корисності активів" основні засоби оцінюються за вартістю придбання за вирахуванням накопиченої амортизації та накопичених збитків від зменшення корисності. Вартість придбання об'єктів основних засобів станом на 1 січня 2011 р., тобто на дату переходу на МСФЗ, було визначено на основі їхньої справедливої вартості з врахуванням зменшення корисності на цю дату, визначеною незалежним оцінювачем.

Собівартість активів включає витрати, які безпосередньо відносяться до придбання активу. Вартість активів, що були створені за рахунок власних коштів, включає вартість матеріалів, заробітну плату основних робітників та будь-які інші витрати, безпосередньо пов'язані з приведенням активу до робочого стану для його використання за призначенням, та капіталізовані витрати на позики, для яких дата початку капіталізації припадає на або після 1 січня 2011 р., тобто на дату переходу на МСФЗ. Вартість придбаного програмного забезпечення, що є невід'ємною частиною відповідного обладнання, капіталізується у складі вартості такого обладнання. Якщо одиниці основних засобів мають різні строки корисного використання, вони обліковуються як окремі одиниці (суттєві компоненти) основних засобів. Будь-які прибутки або збитки від вибуття одиниці основних засобів визначаються шляхом порівняння надходжень від її вибуття з балансовою вартістю основних засобів і визнаються за чистою вартістю за рядками "Інші доходи" або "Інші витрати" у складі прибутку чи збитку. Знос основних засобів нараховується з дати їх встановлення та готовності до використання або, якщо це стосується активів, створених за рахунок власних коштів, з дати, коли створення активу було завершено і він став готовим до використання. Знос нараховується на вартість, що амортизується, яка є вартістю придбання активу, або на іншу вартість, що використовується замість вартості придбання, за вирахуванням ліквідаційної вартості. Товариства проводять оцінку значних компонентів окремих активів, і, якщо будь-який компонент має строк корисного використання відмінний від строків використання решти компонентів такого активу, такий компонент амортизується окремо. Знос визнається у прибутку або збитку за прямолінійним методом протягом оцінених строків корисного використання кожного компонента одиниці основних засобів з дати, коли він є готовим для використання, оскільки така практика найбільш точно відображає очікуване використання майбутніх економічних вигод, притаманних цьому активу. Знос на землю не нараховується.

Оцінені строки корисного використання для поточного та порівняльного періодів такі:

Будівлі та споруди	10 - 60 років
Машини та обладнання	3 - 25 років
Транспортні засоби	5 - 12 років

Незавершені капітальні інвестиції відображаються за умовною вартістю за вирахуванням збитків від зменшення корисності. Умовну вартість придбання незавершених капітальних інвестицій станом на 1 січня 2011 р., тобто на дату переходу на МСФЗ, було визначено на основі їхньої справедливої вартості на цю дату, визначеною незалежним оцінювачем.

В) До основних засобів підприємства відносити активи, термін корисного використання яких більше 1 року та вартість більше 1000 грн. без ПДВ, а придбаних після 1 січня 2012 р. - вартістю, що не перевищує 2 500 грн. без ПДВ.

Г) Матеріальні активи з терміном корисного використання (експлуатації) понад один рік вартістю менше 1 000 грн. вважаються іншими необоротними матеріальними активами.

Д) Нематеріальні активи, придбані Товариством, що мають визначені строки корисного використання, оцінюються за вартістю придбання за вирахуванням накопиченої амортизації та накопичених збитків від зменшення корисності, і переважно являють собою ліцензії на комп'ютерне та програмне забезпечення.

Е) Виробничі запаси відображаються за меншою з двох вартостей: за собівартістю або за чистою вартістю реалізації. Собівартість вибуття запасів здійснюється за методом ФІФО. Вибуття продукції незавершеного виробництва визначається за формулою середньозваженої собівартості та включає витрати на придбання запасів, витрати на виробництво або переробку, а також інші витрати на їх доставку до теперішнього місцезнаходження і приведення їх у стан, придатний для використання. Собівартість виготовлених запасів та незавершеного виробництва включає відповідну частину виробничих накладних витрат, розраховану виходячи з обсягів виробництва та стандартної виробничої потужності. Чистою вартістю реалізації є розрахункова

вартість продажу в ході звичайної діяльності, за вирахуванням розрахункових витрат на завершення та збут.

Є) Дебіторська заборгованість - це категорія фінансових активів з фіксованими платежами чи платежами, що можуть бути визначені, які не мають котирування ціни на активному ринку. Початкове визнання таких фінансових активів здійснюється за справедливою вартістю, яка збільшується на суму затрат, що безпосередньо відносяться до здійснення операції. Після початкового визнання дебіторська заборгованість оцінюється за амортизованою вартістю з використанням методу ефективного відсотка, за вирахуванням збитків від зменшення корисності. Кредити та дебіторська заборгованість включає дебіторську заборгованість за товари, роботи, послуги, довгострокову дебіторську заборгованість та грошові кошти та їх еквіваленти.

І) Товариство розглядає ознаки зменшення корисності кредитів та дебіторської заборгованості як у розрізі окремих активів, так і в сукупності. Всі статті кредитів та дебіторської заборгованості, які є значними самі по собі, оцінюються на предмет зменшення корисності індивідуально. Всі статті кредитів та дебіторської заборгованості, які є значними самі по собі і по яких не було виявлено індивідуальних ознак зменшення корисності, після цього оцінюються у сукупності на предмет зменшення корисності, яке сталося, але ще не було виявлене. Кредити та дебіторська заборгованість, що не є значними самі по собі, оцінюються на предмет зменшення корисності в сукупності шляхом поділу статей кредитів та дебіторської заборгованості на групи з аналогічними характеристиками ризику.

Оцінюючи такі статті на предмет зменшення корисності у сукупності, Товариство використовує історичні тенденції ймовірності дефолту, строків відшкодування заборгованості і суми понесеного збитку з урахуванням суджень управлінського персоналу стосовно того, чи є поточні економічні умови такими, що фактичні збитки можуть бути більшими чи меншими, ніж очікується на підставі використаних історичних даних.

Збиток від зменшення корисності фінансового активу, оціненого за амортизованою вартістю, розраховується як різниця між його балансовою вартістю та теперішньою вартістю оцінених майбутніх грошових потоків, дисконтованих за початковою ефективною процентною ставкою по активу. Збитки визнаються у прибутку або збитку і відображаються у складі резерву по дебіторській заборгованості. Проценти по знеціненому активу і надалі визнаються шляхом вивільнення дисконту. Якщо в результаті подальшої події сума збитку від зменшення корисності зменшується, зменшення збитку від зменшення корисності сторнується у прибутку чи збитку.

Ї) Зобов'язання з короткострокових виплат працівникам не дисконтуються і відносяться на витрати по мірі надання відповідних послуг. Зобов'язання визнаються в сумі, яка, як очікується, буде виплачена в рамках короткострокових планів виплати грошових премій чи планів участі у прибутках, якщо Товариство має поточне юридичне чи конструктивне зобов'язання виплатити цю суму в результаті послуги, наданої раніше працівником, і таке зобов'язання може бути оцінене достовірно.

Й) Дохід (виручка) від реалізації продукції у ході звичайної діяльності оцінюється за справедливою вартістю отриманих коштів або коштів до отримання, за вирахуванням вартості поверненої продукції, торгових та оптових знижок. Дохід визнається, коли існує переконливий доказ, зазвичай у формі укладеного договору купівлі-продажу, того, що суттєві ризики та вигоди, пов'язані з володінням, були передані покупцеві, отримання оплати є ймовірним, відповідні витрати та потенційні повернення продукції можуть бути оцінені достовірно, припинено участь в управлінні проданою продукцією, і при цьому може бути достовірно оцінена сума доходів від основної діяльності. Якщо існує ймовірність надання знижок, і їх сума може бути достовірно оцінена, тоді знижка визнається як зменшення доходу від основної діяльності при визнанні реалізації продукції. Момент передачі ризиків та вигод залежить від конкретних умов договорів купівлі-продажу. Доходи від наданих послуг визнаються у прибутку або збитку пропорційно стадії завершення операції на дату звітності.

К) Платежі за договорами операційної оренди визнаються у прибутку або збитку за прямолінійним методом протягом строку оренди. Знижки, надані орендодавцями, визнаються у складі загальної суми витрат на оренду протягом строку оренди. На момент початку дії будь-якого договору Товариство проводить оцінку такого договору на предмет наявності ознак оренди. Ознаки оренди існують, якщо виконання договору залежить від використання конкретного активу. Договір дає право на використання активу, якщо згідно з ним Товариству надається право контролю за використанням відповідного активу.

Л) Згідно з МСБО 24 "Розкриття інформації про пов'язані сторони" зв'язана сторона - фізична особа або суб'єкт господарювання, зв'язані з суб'єктом господарювання, що складає свою фінансову звітність (у цьому стандарті він зветься "суб'єкт господарювання, що звітує").

а) Фізична особа або близький родич такої особи є зв'язаною стороною із суб'єктом господарювання, що звітує, якщо така особа:

i) контролює суб'єкт господарювання, що звітує, або здійснює спільний контроль над ним;

ii) має суттєвий вплив на суб'єкт господарювання, що звітує;

iii) є членом провідного управлінського персоналу суб'єкта господарювання, що звітує, або материнського підприємства суб'єкта господарювання, що звітує.

б) суб'єкт господарювання є зв'язаним із суб'єктом господарювання, що звітує, якщо виконується будь-яка з таких умов:

i) суб'єкт господарювання та суб'єкт господарювання, що звітує, є членами однієї групи (а це означає, що кожне материнське підприємство, дочірнє підприємство або дочірнє підприємство під спільним контролем є зв'язаним одне з одним);

ii) один суб'єкт господарювання є асоційованим підприємством або спільним підприємством іншого суб'єкта

господарювання (або асоційованого підприємства чи спільного підприємства члена групи, до якої належить інший суб'єкт господарювання);

iii) обидва суб'єкти господарювання є спільними підприємствами однієї третьої сторони;

iv) один суб'єкт господарювання є спільним підприємством третього суб'єкта господарювання, а інший суб'єкт господарювання є асоційованим підприємством цього третього суб'єкта господарювання;

v) суб'єкт господарювання є програмою виплат по закінченні трудової діяльності працівників або суб'єкта господарювання, що звітує, або будь-якого суб'єкта господарювання, який є зв'язаним із суб'єктом господарювання, що звітує. Якщо суб'єкт господарювання, що звітує, сам є такою програмою виплат, то працедавці-спонсори також є зв'язаними із суб'єктом господарювання, що звітує;

vi) суб'єкт господарювання перебуває під контролем або спільним контролем особи, визначеної в пункті а);

vii) особа, визначена в пункті а)і), має значний вплив на суб'єкт господарювання або є членом провідного управлінського персоналу суб'єкта господарювання (або материнського підприємства суб'єкта господарювання).

М) Витрати з податку на прибуток складаються з поточного і відстроченого податків. Поточний і відстрочений податки визнаються у прибутку або збитку, виключаючи статті, пов'язані з об'єднанням бізнесу, або ті, що визнаються безпосередньо у власному капіталі чи іншому сукупному прибутку. Поточний податок на прибуток складається з очікуваного податку до сплати чи відшкодування, розрахованого на основі прибутку чи збитку за рік, що підлягає оподаткуванню, з використанням ставок оподаткування, що діють або превалюють на звітну дату, та будь-яких коригувань податку, що підлягає сплаті за попередні роки. Відстрочений податок визнається по тимчасових різницях між балансовими сумами активів і зобов'язань, що використовуються для цілей фінансової звітності, і сумами, що використовуються для цілей оподаткування. Відстрочений податок не визнається за тимчасовими різницями, які виникають при початковому визнанні активів або зобов'язань в операції, що не є об'єднанням бізнесу, яке не впливає ані на обліковий, ані на оподатковуваний прибуток або збиток, і за тими різницями, що виникають в результаті інвестицій у дочірні підприємства та спільно контрольовані суб'єкти господарювання, якщо існує ймовірність того, що вони не будуть сторновані у близькому майбутньому. Відстрочений податок оцінюється на основі податкових ставок, які, як очікується, будуть застосовуватися до тимчасових різниць на момент їх сторнування згідно із законами, чинними або по суті введеними у дію на звітну дату.

При визначенні суми поточного та відстроченого податку Товариство бере до уваги вплив невизначеності податкових позицій, а також ймовірність необхідності сплати додаткових податків, штрафів і пені за прострочені платежі. Товариство вважає, що нараховані нею податкові зобов'язання є адекватними за всі податкові роки, що залишаються відкритими для перевірок, виходячи з аналізу багатьох факторів, включаючи інтерпретації податкового законодавства та попередній досвід. Цей аналіз ґрунтується на оцінках і припущеннях і може передбачати формування певних суджень щодо майбутніх подій. Може з'явитися нова інформація, у зв'язку з якою Товариство буде змушене змінити свою думку щодо адекватності існуючих податкових зобов'язань; подібні зміни податкових зобов'язань вплинуть на витрати по податках за період, в якому відбулися зміни. Відстрочені податкові активи та зобов'язання згортаються, якщо існує законне право на взаємозарахування поточних податкових активів та зобов'язань, якщо вони відносяться до податку на прибуток, що стягується одним і тим самим податковим органом з одного й того самого оподаткованого суб'єкта господарювання, або з різних суб'єктів господарювання, але ці суб'єкти господарювання мають намір провести розрахунки за поточними податковими зобов'язаннями та активами на нетто-основі або їх податкові активи будуть реалізовані одночасно з погашенням їх податкових зобов'язань. Відстрочений податковий актив визнається по невикористаних податкових збитках, податкових кредитах та тимчасових різницях, що відносяться на валові витрати, якщо існує ймовірність отримання у майбутньому оподаткованого прибутку, за рахунок якого вони можуть бути використані. Відстрочені податкові активи аналізуються на кожну звітну дату і зменшуються, якщо реалізація відповідної податкової вигоди більше не є ймовірною.

Н) Проводити інвентаризацію товарно-матеріальних цінностей, основних засобів, нематеріальних активів, незвершеного капітального будівництва, готової продукції та незавершеного виробництва один раз на рік станом на 31 жовтня (щорічно), розрахунків з покупцями, постачальниками та іншими дебіторами та кредиторами, грошових засобів - станом на 31 грудня (щорічно).

О) Забезпечення (резерв) визнається, коли в результаті події, що сталася у минулому, Товариство має поточне юридичне або конструктивне зобов'язання, що може бути оцінене достовірно, і коли існує ймовірність того, що погашення цього зобов'язання призведе до зменшення економічної вигоди. Сума забезпечення визначається шляхом дисконтування очікуваних у майбутньому грошових потоків з використанням ставки без урахування оподаткування, що відображає поточні ринкові оцінки вартості грошових коштів у часі і, коли це доречно, ризики, властиві конкретному зобов'язанню. Вивільнення дисконту визнається як фінансові витрати.

П) Прості акції класифікуються як власний капітал. Додаткові витрати, безпосередньо пов'язані з випуском простих акцій та опціонів на акції, визнаються як зменшення власного капіталу без урахування будь-якого податкового впливу.

Р) Відповідальність за виконання наказу про облікову політику покласти на головного бухгалтера.

## **Текст аудиторського висновку**

Ми провели аудит фінансової звітності Публічного акціонерного товариства "СВРОЦЕМЕНТ-УКРАЇНА" (далі - Товариство) (ЄДРПОУ 00293060, що знаходиться в м. Балаклія, 64200, проммайданчик ВАТ "СВРОЦЕМЕНТ-УКРАЇНА", зареєстровано в Балаклії 24 квітня 2009 року), що додається, яка включає звіти про фінансовий стан на 31 грудня 2012 р., 31 грудня 2011 р. та 1 січня 2011 р., звіти про фінансові результати, про сукупний дохід, про рух грошових коштів, про власний капітал за роки, що закінчилися 31 грудня 2012 р. та 31 грудня 2011 р., та примітки до них, які включають стислий виклад важливих аспектів облікової політики та іншу пояснювальну інформацію.

Відповідальність управлінського персоналу за фінансову звітність

Управлінський персонал несе відповідальність за складання та достовірне подання цієї фінансової звітності відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності, законодавства України та чинних положень про подання річних звітів емітентами цінних паперів до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку України, та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, яка не містить суттєвих викривлень унаслідок шахрайства або помилки.

Відповідальність аудиторів

Нашою відповідальністю є висловлення думки щодо цієї фінансової звітності на основі результатів проведених нами аудитів. Ми провели аудити відповідно до Міжнародних стандартів аудиту, прийнятих в якості Національних стандартів аудиту рішенням Аудиторської Палати України №229/7 від 31 березня 2011 р., та відповідно до вимог, прийнятих рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку №1360 від 29 вересня 2011 р. Ці стандарти вимагають від нас дотримання етичних вимог, а також планування й виконання аудиту для отримання достатньої впевненості, що фінансова звітність не містить суттєвих викривлень.

Аудит передбачає виконання процедур для отримання аудиторських доказів щодо сум і розкриттів у фінансовій звітності. Вибір процедур залежить від судження аудитора, включаючи оцінку ризиків суттєвих викривлень фінансової звітності внаслідок шахрайства або помилки. Виконуючи оцінку цих ризиків, аудитор розглядає заходи внутрішнього контролю, що стосуються складання та достовірного подання суб'єктом господарювання фінансової звітності, з метою розробки аудиторських процедур, які відповідають обставинам, а не з метою висловлення думки щодо ефективності внутрішнього контролю суб'єкта господарювання. Аудит включає також оцінку відповідності використаних облікових політик, прийнятності облікових оцінок, зроблених управлінським персоналом, та загального подання фінансової звітності.

Ми вважаємо, що отримали достатні та прийнятні аудиторські докази для висловлення нашої умовно-позитивної думки.

Підстави для висловлення умовно-позитивної думки

Товариство не відобразило виробничі запаси, які відносяться до запасних частин і витратних матеріалів, на суму 138,423 тисячі гривень, 153,157 тисяч гривень та 174,009 тисяч гривень станом на 31 грудня 2012 р., 31 грудня 2011 р. та 1 січня 2011 р. відповідно та незавершене виробництво на суму 4,788 тисяч гривень станом на 31 грудня 2012 р. та 2011 р. за меншою з двох вартостей: за фактичною вартістю або за чистою вартістю реалізації, як вимагається згідно з Міжнародним стандартом фінансової звітності МСБО 2 "Запаси". Оцінка чистої вартості реалізації не була здійснена. Крім того, запаси, які, як очікується, не будуть реалізовані протягом дванадцяти місяців після звітної дати або реалізовані у звичайному виробничому циклі, повинні бути класифіковані як необоротні активи згідно з Міжнародним стандартом фінансової звітності МСБО 1 "Подання фінансових звітів". Товариство не визначило, які статті запасів повинні бути класифіковані як необоротні активи. Вплив таких відхилень від Міжнародних стандартів фінансової звітності на суми виробничих запасів, незавершеного виробництва, інших необоротних активів, інших витрат, чистого прибутку або збитку, оподаткування та нерозподіленого прибутку станом на 31 грудня 2012 р., 31 грудня 2011 р. та 1 січня 2011 р. та за роки, що закінчилися 31 грудня 2012 р. та 31 грудня 2011 р., не був визначений.

Товариство не відобразило в обліку резерв по виплатах працівникам по закінченні трудової діяльності та інших довгострокових виплатах працівникам згідно з вимогами Міжнародного стандарту фінансової звітності МСБО 19 "Виплати працівникам". Вплив такого відхилення від Міжнародних стандартів фінансової звітності на суми резерву по виплатах працівникам по закінченні трудової діяльності та інших довгострокових виплатах працівникам, чистого прибутку або збитку, оподаткування та нерозподіленого прибутку станом на 31 грудня 2012 р., 31 грудня 2011 р. та 1 січня 2011 р. та за роки, що закінчилися 31 грудня 2012 р. та 31 грудня 2011 р., не був визначений.

Товариство не розкрило інформацію щодо його фактичної контролюючої сторони або фактичного кінцевого материнського підприємства станом на 31 грудня 2012 р., 31 грудня 2011 р. та 1 січня 2011 р., як цього вимагають Міжнародний стандарт фінансової звітності МСБО 24 "Розкриття інформації про зв'язані сторони" та Міжнародний стандарт фінансової звітності МСБО 1 "Подання фінансових звітів", відповідно. Ми не маємо змоги надати цю інформацію. Відповідно, нашу думку було модифіковано.

Умовно-позитивна думка

На нашу думку, за винятком впливу питань, про які йдеться у першому та другому параграфах розділу "Підстави для висловлення умовно-позитивної думки", та за винятком нерозкриття інформації, про яке йдеться у третьому параграфі розділу "Підстави для висловлення умовно-позитивної думки", фінансова звітність представляє достовірно, в усіх суттєвих аспектах, фінансовий стан Товариства на 31 грудня 2012 р., 31 грудня 2011 р. та 1 січня 2011 р., його фінансові результати та рух грошових коштів за роки, що закінчилися 31 грудня

2012 р. та 31 грудня 2011 р., відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності, законодавства України та чинних положень про подання річних звітів емітентами цінних паперів до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку України.

Звіт щодо інших юридичних і законодавчих вимог

Звіт щодо вимог Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку

Наш аудит було проведено з метою формування думки щодо фінансової звітності в цілому. Згідно з Рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку №1360 від 29 вересня 2011 р., наші аудиторські процедури були направлені на розкриття інформації у фінансовій звітності відповідно до вимог Міжнародних стандартів фінансової звітності, законодавства України та чинних положень про подання річних звітів емітентами цінних паперів до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку України. Ми провели аудит відповідно до договору про надання послуг з проведення аудиторської перевірки № 308-SA/2012 від 29 грудня 2012 р. Аудит було проведено в період з 29 грудня 2012 р. по 30 квітня 2013 р.

На нашу думку, за винятком впливу питань, про які йдеться у першому та другому параграфах розділу "Підстави для висловлення умовно-позитивної думки", та за винятком нерозкриття інформації, про яке йдеться у третьому параграфі розділу "Підстави для висловлення умовно-позитивної думки", інформація, розкрита у фінансовій звітності, була підготовлена, у всіх суттєвих аспектах, відповідно до вимог Міжнародних стандартів фінансової звітності, законодавства України та чинних положень про подання річних звітів емітентами цінних паперів до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку України.

Крім того, відповідно до вимог рішення Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку №1360 від 29 вересня 2011 р. ми повідомляємо наступне:

Станом на 31 грудня 2012 р. Товариство дотримується вимог частини третьої статті 155 Цивільного кодексу України щодо вартості чистих активів;

Немає суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю та іншою інформацією, підготовленою Товариством та поданою до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку разом з фінансовою звітністю;

Протягом року, що закінчився 31 грудня 2012 р., Товариство дотримувалося вимог щодо виконання значних правочинів, що перевищують 10 відсотків вартості активів, відповідно до статті 70 Закону України "Про акціонерні товариства";

Інформація, що розкрита у фінансовій звітності, належним чином представляє стан корпоративного управління; як зазначено у фінансовій звітності, Товариство не створило відділ внутрішнього аудиту;

Під час проведення аудиту ми визначили та здійснили оцінку ризиків суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства або помилки відповідно до Міжнародного стандарту аудиту МСА 240 "Відповідальність аудитора, що стосується шахрайства, при аудиті фінансової звітності".

**Інформація про основні види продукції або послуг, що їх виробляє чи надає емітент, 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 в загальному об'ємі постачання**

АТ "ЄВРОЦЕМЕНТ-УКРАЇНА" випускає: -клінкер; -цемент різних видів та марок. Продукція АТ "ЄВРОЦЕМЕНТ-УКРАЇНА" випускається відповідно до міжнародного стандарту якості ISO 9001: 2008. Збут продукції в 2012 році залежав від випуску продукції і сезонних змін. У осінньо-зимовий період будівництва України, попит на будматеріали обмежений, і як наслідок - випуск і відвантаження цементу значно нижче за можливе. Цей чинник значно впливає на результати роботи підприємства в цілому за рік. Споживання цементу має яскраво виражену сезонність, коли більше 70% річного споживання приходиться на літні місяці. Спад виробництва в зимовий період загострює конкурентну боротьбу за споживачів, що приводить до виникнення проблеми неплатежів за продукцію, що поставляється. Цементна галузь не відноситься до категорії високорентабельних виробництв. Важке фінансове положення цементних підприємств посилюється постійним випередженням зростання цін природних монополій в порівнянні з цінами на цемент. По своїй якості цемент АТ "ЄВРОЦЕМЕНТ-УКРАЇНА" є одним з кращих, що виробляються заводами України. Цьому сприяє наявність власної сировинної бази і отримання клінкеру найкращої якості з російських заводів, а також порівняно з іншими заводами, нове устаткування. Широкий асортимент продукції, що випускається, дозволяє АТ "ЄВРОЦЕМЕНТ-УКРАЇНА" працювати практично зі всіма підприємствами будівельного комплексу України. У 2012 році продукція АТ "ЄВРОЦЕМЕНТ-УКРАЇНА" мала великий попит в Харківській, Дніпропетровській, Запорізькій, Донецькій, Сумській, Чернігівській і Полтавській областях, а також АР Крим. Цемент, упакований у півку користувачів великим попитом на ринку (наприклад, торгівельна мережа будівельних супермаркетів "Епіцентр"). На експорт продукція у 2012 році не відвантажувалася. Протягом 2012 року пічний парк АТ "ЄВРОЦЕМЕНТ-УКРАЇНА" знаходився в простой. Виробництво цементу до травня місяця

2009 року забезпечувалося подачею клінкера з відкритих складів, з травня 2009 року та протягом 2010-2012 рр. випуск цементу здійснюється на основі клінкера, що поступає з російських заводів.

**Інформація про 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**

За останні п'ять років Товариством велась значна робота по оновленню та підтримці устаткування в технічно справному стані.

По помольному парку в 2012 році власними силами ремонтного персоналу АТ "ЄВРОЦЕМЕНТ-УКРАЇНА" виконувалися поточні ремонти устаткування з використанням запасних частин переважно з внутрішніх резервів.

По інвестиційних проектах в 2012 році проводилася робота по:

1. Установці вагових дозаторів на цементних млинах. В результаті стабілізувалася робота цементних млинів унаслідок стійкого навантаження і зменшення втрат на перехідних процесах зміни дозування, що дозволило понизити норму витрати електроенергії на 0,6 кВт\*час/т.

2. Устаткуванню транспортної техніки датчиками витрати палива і GPS системами моніторингу рухливих об'єктів.

3. Підбору оптимального режиму роботи цементних млинів і компресорів з одночасним моніторингом нераціональних споживачів і зниженням невиробничих витрат стислого повітря.

Світова економічна криза внесла серйозні корективи до програм розвитку багатьох компаній, у тому числі і АТ "ЄВРОЦЕМЕНТ-УКРАЇНА". Зниження ділової активності споживачів (в основному будівельний комплекс), уповільнення проходження платежів, заморожування залишків грошових коштів на поточних рахунках, відсутність можливості кредитування безпосередньо позначилися на платоспроможності споживача і фінансовому стані Товариства, тому значних коштів на інвестиції в 2012 році не планувалося.

**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, інформацію щодо планів капітального будівництва, розширення або удосконалення основних засобів, характер та причини таких планів, суми видатків, в тому числі вже зроблених, опис методу фінансування, прогностичні дати початку та закінчення діяльності та очікуване зростання виробничих потужностей після її завершення**

Основні засоби АТ "ЄВРОЦЕМЕНТ-УКРАЇНА" знаходяться на території підприємства. У 2012 році виробничі потужності основного технологічного обладнання використовувались залежно від збуту продукції та технічної підготовленості до роботи. Були зроблені відповідні роботи основного і допоміжного технологічного обладнання. Станом на 31 грудня 2012 року основні засоби обліковуються в бухгалтерському обліку та відображені у фінансовій звітності Товариства за вартістю придбання за вирахуванням накопиченої амортизації та накопичених збитків від зменшення корисності. Товариство використовує прямолінійний метод нарахування амортизації основних засобів. Основні засоби АТ "ЄВРОЦЕМЕНТ-УКРАЇНА" використовує з 1963 року. В 2012 р. п'ять обертових печей знаходилися в простой. Основною причиною недостатнього використання виробничих потужностей цементних млинів є низькі темпи розвитку вітчизняного будівельного комплексу, висока конкуренція з боку українських та російських виробників цементу, сезонний характер будівельних робіт, криза в будівельній галузі, недостатнє кредитування будівельного комплексу банківською системою.

**Інформація щодо проблем, які впливають на діяльність емітента; ступінь залежності від законодавчих або економічних обмежень**

Поряд з позитивними показниками має місце цілий ряд невирішених проблем. Основні фактори, що впливають на діяльність Товариства, це фінансово-економічні: надто високі тарифи природних монополій (ціна на газ та ПММ), високі ціни на запасні частини, зношеність основних засобів виробництва. Істотно впливає на діяльність Товариства податковий тиск. Також істотними проблемами, що впливають на діяльність емітента, є часті зміни в податковому законодавстві. Ступінь залежності від законодавчих або економічних обмежень Товариством - значна.

**Інформація про факти виплати штрафних санкцій (штраф, пеня, неустойка) і компенсацій за порушення законодавства**

Протягом 2012 року штрафи за порушення податкового законодавства Товариством були перераховані вчасно. За звітний період Товариством перераховано штрафів і компенсацій за порушення чинного законодавства на суму - 17 588 291,93 грн.

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

АТ "ЄВРОЦЕМЕНТ - УКРАЇНА" обрала політику фінансування своєї діяльності за рахунок власних активів, без залучення кредитних та позичкових ресурсів. Враховуючи фінансову спроможність, Товариство частину



своїх грошових ресурсів розміщує на депозитних рахунках обслуговуючих банків.

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

АТ "ЄВРОЦЕМЕНТ - УКРАЇНА" здійснює поточну діяльність на договірній основі. Вартість укладених, але ще не виконаних договорів постійно змінюється.

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

У 2012 році Товариство планує продовжити свою діяльність на ринку цементу України. Розширення, значних реконструкцій у планах Товариства немає. Незначні кошти будуть направлені на ремонт основного та допоміжного обладнання. Плани підприємство пов'язує зі зменшенням податкового тиску, вдосконаленням законодавства по виконанню договірних умов, стабільними цінами на енергоносії, паливе, сировину та обладнання.

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

Політика емітента щодо досліджень та розробок не проводилась. Витрат на дослідження та розробку за звітний 2012 рік не було.

**Інформація щодо судових справ, стороною в яких виступає емітент, його дочірні підприємства або його посадові особи (дата відкриття провадження у справі, сторони, зміст та розмір позовних вимог, найменування суду, в якому розглядається справа, поточний стан розгляду). У разі відсутності судових справ про це зазначається**

1. Справа № 2а-3102/08 за позовом ДПП у Балаклійському районі до АТ "ЄВРОЦЕМЕНТ - УКРАЇНА" та співвідповідача ТОВ "Газтрейд ЛТД" про визнання недійсними угод та податкових накладних по взаємовідносинах з ТОВ Газтрейд ЛТД" та стягнення грошових коштів, сума позову: 69 069 492 грн., Постановою ХОАС від 23.04.2008 р., у задоволенні позову відмовлено в повному обсязі, Постановою ХААС від 22.10.2008р. Постанову ХОАС скасовано, провадження у частині визнання недійсними угод та податкових накладних закрито, в частині стягнення грошових коштів відмовлено; Ухвалою Вищого адміністративного суду України Постанову ХАА скасовано, а Постановою ХОАС залишено в силі. Грошові кошти поновлені на особливому рахунку у СДПП.
2. Справа № 2а-14068/11/2070 за позовом АТ "ЄВРОЦЕМЕНТ - УКРАЇНА" до ДПП у Балаклійському районі про визнання недійсними ППР з ПДВ та нарахованих санкцій (по взаємовідносинах з ТОВ "Газтрейд ЛТД") на суму 17 258 328 грн. Постановою ХОАС від 21.12.2011 р., позов задоволений в повному обсязі. Постановою ХААС від 30.07.2012р. Постанову ХОАС скасовано, скаргу ДПП у Балаклійському районі задоволено. Вищий адміністративний суд України прийняв рішення на користь підприємства.
3. Справа № 2а-7321/11/2070 за позовом АТ "ЄВРОЦЕМЕНТ - УКРАЇНА" до Харківської обласної митниці про визнання неправомірними дій та рішень про визначення митної вартості по завищеній ціні на суму 10 977 111,10 грн. (за 2010р.). Постановою ХОАС від 12.09.2011 р., позов задоволений в повному обсязі. Постановою ХААС від 31.01.2012р. відмовлено в задоволенні скарги митниці. Ухвалою ВАСУ від 28.08.2012р. відмовлено митниці в задоволенні скарги.
4. Справа № 2а-3536/11/2070 за позовом АТ "ЄВРОЦЕМЕНТ - УКРАЇНА" до Харківської обласної митниці про визнання неправомірними дій та рішень про визначення митної вартості по завищеній ціні (за січень 2011р.) на суму 1 768 918 грн. Постановою ХОАС від 26.09.2011 р., позов задоволений в повному обсязі. Ухвалою ХААС від 26.01.2012р. відмовлено в задоволенні скарги митниці. Відкрито касаційне провадження у Вищому адміністративному суді України.
5. Справа № 2а-6706/11/2070 за позовом АТ "ЄВРОЦЕМЕНТ - УКРАЇНА" до Харківської обласної митниці про визнання неправомірними дій та рішень про визначення митної вартості по завищеній ціні (за лютий - березень 2011р.) на суму 1 285 606 грн. Постановою ХОАС від 14.09.2011 р., позов задоволений в повному обсязі. Ухвалою ХААС від 12.01.2012р. відмовлено в задоволенні скарги митниці. Відкрито касаційне провадження у ВАСУ.
6. Справа № 2а-13174/11/2070 за позовом АТ "ЄВРОЦЕМЕНТ - УКРАЇНА" до СДПП по роботі з ВПП у м.Харків про визнання недійсними ППР з ПДВ та штрафних санкцій за грудень 2010р. (по контрагенту ТОВ"Нафтооптторг) на суму 235 702 грн. Постановою ХОАС від 02.02.2012 р., позов задоволений в повному обсязі. Про касаційне оскарження СДПП інформація відсутня.
7. Справа № 2а-13175/11/2070 за позовом АТ "ЄВРОЦЕМЕНТ - УКРАЇНА" до СДПП по роботі з ВПП у м.Харків про визнання недійсними ППР з ПДВ та штрафних санкцій за січень 2011р. (по контрагенту ТОВ"Нафтооптторг) на суму 235 702 грн. Постановою ХОАС від 05.11.2012 р., позов задоволений в повному обсязі. Ухвалою ХААС від 06.02.2013р. відмовлено в задоволенні скарги СДПП. Про касаційне оскарження СДПП інформація відсутня.
8. Справа № 2а-13106/11/2070 за позовом СДПП по роботі з ВПП у м. Харкові до АТ "ЄВРОЦЕМЕНТ -

УКРАЇНА" про зобов'язання сплатити грошове зобов'язання, нараховане із застосуванням "звичайних цін" по ППР від 17.08.2011р. (по контрагентам ТОВ "Ріонит", ТОВ "Алекс А ЛТД" за 04-05.2011р.) на суму 5 273 428 грн. Постановою ХОАС від 30.11.2011р., позов залишений без задоволення. Ухвалою ХААС від 17.05.2012 р. відмовлено в задоволенні скарги СДПІ. Відкрито касаційне провадження у ВАСУ.

9. Справа № 2а-14606/11/2070 за позовом СДПІ по роботі з ВПП у м.Харків до АТ "ЄВРОЦЕМЕНТ - УКРАЇНА" про зобов'язання сплатити грошове зобов'язання, нараховане із застосуванням "звичайних цін" по ППР від 17.08.2011р. (по контрагентам ТОВ "Ріонит", ТОВ "Алекс А ЛТД" за 06.2011р.) на суму 6 162 126грн. Постановою ХОАС від 31.01.2012 р., позов залишений без задоволення. Ухвалою ХААС від 25.05.2012 р. відмовлено в задоволенні скарги СДПІ. Відкрито касаційне провадження у ВАСУ.

10. Справа № 2а-145605/11/2070 за позовом СДПІ по роботі з ВПП у м.Харків до АТ "ЄВРОЦЕМЕНТ - УКРАЇНА" про зобов'язання сплатити грошове зобов'язання, нараховане із застосуванням "звичайних цін" по ППР від 17.08.2011р. (по контрагентам ТОВ "Ріонит", ТОВ "Алекс А ЛТД" за 07.2011р.) на суму 8 891 747грн. Постановою ХОАС від 30.11.2011 р., позов залишений без задоволення. Ухвалою ХААС від 28.02.2012 р. відмовлено в задоволенні скарги СДПІ. Відкрито касаційне провадження у ВАСУ.

11. Справа № 2а-1114/12/2070 за позовом СДПІ по роботі з ВПП у м.Харків до АТ "ЄВРОЦЕМЕНТ - УКРАЇНА" про зобов'язання сплатити грошове зобов'язання, нараховане із застосуванням "звичайних цін" по ППР від 17.08.2011р. (по контрагентам ТОВ "Ріонит", ТОВ "Алекс А ЛТД" за 08.2011р.) на суму 13 049 810 грн. Постановою ХОАС від 24.04.2012р., позов залишений без задоволення. Ухвалою ХААС від 15.08.2012р. закрито провадження по справі. Відкрито касаційне провадження у ВАСУ.

12. Справа № 2а-784/12/2070 за позовом АТ "ЄВРОЦЕМЕНТ - УКРАЇНА" до СДПІ по роботі з ВПП у м.Харків про визнання недійсним ППР від 28.10.11р. з податку на прибуток (збитки попередніх років) 2 кв. 2011р. на суму 130 718 597грн. Постановою ХОАС від 16.02.2012р., позов задоволений в повному обсязі. Ухвалою ХААС від 10.04.2012р. відмовлено в задоволенні скарги СДПІ. Відкрито касаційне провадження у ВАСУ.

13. Справа № 2а-5155/12/2070 за позовом АТ "ЄВРОЦЕМЕНТ - УКРАЇНА" до СДПІ по роботі з ВПП у м.Харкові про визнання недійсними ППР від 28.12.2011р. та від 30.03.2012р. з податку на прибуток та ПДВ (по 4-м контрагентам) на суму 72 851грн. Постановою ХОАС від 12.06.2012р., позов задоволений частково на загальну суму 6 168грн. Ухвалою ХААС від 05.10.2012р. відмовлено в задоволенні скарги підприємства та СДПІ. ВАСУ відмовив у прийнятті касаційної скарги. Провадження по справі закінчено.

14. Справа № 2а-6610/12/2070 за позовом АТ "ЄВРОЦЕМЕНТ - УКРАЇНА" до СДПІ по роботі з ВПП у м.Харкові про визнання недійсними ППР від 22.02.2012р. з ПДВ (не підтвердження задекларованих сум за грудень 2011р.) на суму 301 478грн. Постановою ХОАС від 13.09.2012р. позов задоволений в повному обсязі. Ухвалою ХААС від 13.12.2012р. відмовлено в задоволенні скарги СДПІ. Про касаційне оскарження СДПІ інформація відсутня.

15. Справа №2а-9161/12/2070 за позовом АТ "ЄВРОЦЕМЕНТ - УКРАЇНА" до СДПІ по роботі з ВПП у м.Харків ДПС про визнання недійсними ППР від 09.04.2012р. з ПДВ (не підтвердження задекларованих сум за січень 2012р.) на суму 226 109 грн. Постановою ХОАС від 30.01.2013р., позов задоволений в повному обсязі. Про апеляційне оскарження СДПІ інформація відсутня.

16. Справа №2а-5790/12/2070 за позовом АТ "ЄВРОЦЕМЕНТ - УКРАЇНА" до Харківської обласної митниці та Голового управління державного казначейства України Про стягнення надміру сплачених платежів на суму 14 031 636 грн. Постановою ХОАС від 03.10.2012р., позов задоволений в повному обсязі. Ухвалою ХААС від 18.12.2012р. відмовлено в задоволенні скарги митниці. Відкрито касаційне провадження у ВАСУ.

17. Справа №2а-10138/12/2070 за позовом АТ "ЄВРОЦЕМЕНТ - УКРАЇНА" до СДПІ по роботі з ВПП у м.Харків ДПС про визнання недійсними ППР від 29.03.2012г. з ПДВ та з податку на прибуток (по 7-ми контрагентам) на суму 267 731 грн. Постановою ХОАС від 13.11.2012р., позов задоволений в повному обсязі. Ухвалою ХААС від 14.02.2013р. відмовлено в задоволенні скарги СДПІ. Про касаційне оскарження СДПІ інформація поки відсутня.

18. Справа №2а-12245/12/2070 за позовом АТ "ЄВРОЦЕМЕНТ - УКРАЇНА" до СДПІ по роботі з ВПП у м.Харків ДПС про визнання недійсними ППР від 11.07.2012р. з ПДВ та податку на прибуток (по ТОВ "Алекс-А ЛТД", ТОВ "Ріонит", ТОВ "Південпромаш") на суму 234 577 456 грн. Постановою ХОАС від 18.02.2013р., позов задоволений в повному обсязі. Про апеляційне оскарження СДПІ інформація поки відсутня.

19. Справа №2а-14461/12/2070 за позовом АТ "ЄВРОЦЕМЕНТ - УКРАЇНА" до СДПІ по роботі з ВПП у м.Харків ДПС про визнання недійсними ППР від 19.12.2012р. з ПДВ, з податку на прибуток та з ПДФО на суму 72 739 641 грн. Провадження по справі зупинено до розгляду справи №2а-12245/12/2070 апеляційним судом.

**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**

Інша інформація, яка може бути істотною для оцінки інвестором фінансового стану та результатів діяльності АТ "ЄВРОЦЕМЕНТ-УКРАЇНА", відсутня.

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ Версія 09.03.05 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХІІІ

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

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

Найменування основних засобів	Власні основні засоби (тис. грн.)		Орендовані основні засоби (тис. грн.)		Основні засоби, всього (тис. грн.)	
	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду
1	3	4	5	6	7	8
1. Виробничого призначення:	240954	224131	0	0	240954	224131
будівлі та споруди	42280	41013			42280	41013
машини та обладнання	93451	95876			93451	95876
транспортні засоби	90577	69601			90577	69601
інші	14646	17641			14646	17641
2. Невиробничого призначення:	0	0	0	0	0	0
будівлі та споруди					0	0
машини та обладнання					0	0
транспортні засоби					0	0
інші					0	0
Усього	240954	224131	0	0	240954	224131

Опис

У 2012 році виробничі потужності основного технологічного обладнання використовувались залежно від збуту продукції та технічної підготовленості до роботи. Були зроблені відповідні роботи основного і допоміжного технологічного обладнання. Виробничі потужності в 2012 році були використані: - по цементних млинах - 32%. Первісна вартість основних засобів на кінець 2012 року складала - 1 370 383 тис. грн., знос 1 146 252 тис. грн., залишкова вартість - 224 131 тис. грн. Ступінь зносу основних засобів у 2012 році - 84 %, в минулому році - 82%. Обмежень на використання майна (арешт, застава) не має.

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

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
1	2	3
Розрахункова вартість чистих активів (тис. грн.)	591811	525165
Статутний капітал (тис. грн.)	5486	5486
Скоригований статутний капітал (тис. грн.)	5486	5486

Опис

Розрахунок чистих активів за звітний та попередній періоди здійснено згідно з Методичними рекомендаціями щодо визначення вартості чистих активів акціонерного товариства, схвалених рішенням ДКЦПФР від 17.11.2004 р. № 485. Розрахунок проведено за даними Балансу: розрахункова вартість чистих активів - різниця рядків 280, 430, 480, 620 та 630; статутний капітал - рядок 300; скоригований статутний капітал - різниця рядків 300, 360 та 370. Розрахункова вартість чистих активів перевищує статутний капітал на 586325 тис.грн. Розрахункова вартість чистих активів перевищує скоригований статутний капітал на 586325 тис.грн. Вимоги частини третьої статті 155 Цивільного кодексу України дотримані. Зменшення статутного капіталу не вимагається.

Висновок

#### 13.3. Інформація про зобов'язання емітента

Види зобов'язань	Дата	Непогашена	Відсоток за	Дата
------------------	------	------------	-------------	------

	виникнення	частина боргу (тис. грн.)	користування коштами (відсоток річних)	погашення
Кредити банку	X	0,00	X	X
у тому числі:				
Зобов'язання за цінними паперами	X	0,00	X	X
у тому числі:				
за облігаціями (за кожним власним 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		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	918,00	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0,00	X	X
Інші зобов'язання	X	317365,00	X	X
Усього зобов'язань	X	318283,00	X	X
Опис	Основна сума зобов'язань Товариства - це кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги, яка складає 306 032 тис. грн. станом на 31 грудня 2012 р.			

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ  
Версія 09.03.05 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХІІІ

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

№ з/п	Основний вид продукції*	Обсяг виробництва			Обсяг реалізованої продукції		
		у натуральній формі (фізична од. вим.**)	у грошовій формі (тис. грн.)	у відсотках до всієї виробленої продукції	у натуральній формі (фізична од. вим.**)	у грошовій формі (тис. грн.)	у відсотках до всієї реалізованої продукції
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Готова продукція (цемент та ін.)	тис. т. 1512,2	1078950,20	99,900000	тис. т. 1489,6	1125841,00	99,200000
2	Роботи та послуги	д/в	0,00	0,000000	д/в	8997,00	0,800000

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

\*\* Фізична одиниця виміру (зазначити) - штуки, тонни, кілограми, метри тощо.  
Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ  
Версія 09.03.05 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХІІІ

### 13.5. Інформація про собівартість реалізованої продукції

№ з/п	Склад витрат*	Відсоток від загальної собівартості реалізованої продукції (у відсотках)
1	2	3
1	Сировина	71,400000
2	Енергоносії	9,400000
3	з/плата з нарахуванням	5,300000
4	Інші	13,900000

\* Зазначаються витрати, які складають більше 5 % від собівартості реалізованої продукції.  
Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ  
Версія 09.03.05 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХІІІ

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

Дата виникнення події	Дата оприлюднення Повідомлення у стрічці новин	Вид інформації
1	2	3
05.11.2012	06.11.2012	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
05.11.2012	06.11.2012	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
24.04.2012	25.04.2012	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
23.04.2012	24.04.2012	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
09.04.2012	10.04.2012	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
01.02.2012	02.02.2012	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
31.01.2012	01.02.2012	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ  
Версія 09.03.05 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХІІІ

**Інформація про стан корпоративного управління  
Загальні збори акціонерів**

**Яку кількість загальних зборів було проведено за минулі три роки?**

№ з/п	Рік	Кількість зборів, усього	У тому числі позачергових
1	2010	1	0
2	2011	1	0
3	2012	1	1

**Який орган здійснював реєстрацію акціонерів для участі в останніх загальних зборах?**

	Так (*)	Ні (*)
Реєстраційна комісія	X	
Акціонери		X
Реєстратор		X
Депозитарій		X
Інше (запишіть)		

\* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

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

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

\* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

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

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

\* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

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

	Так (*)	Ні (*)
Реорганізація		X
Внесення змін до статуту товариства		X
Прийняття рішення про зміну типу товариства		X
Прийняття рішення про збільшення статутного капіталу товариства;		X
Прийняття рішення про зменшення статутного капіталу товариства		X
Обрання голови та членів наглядової ради, прийняття рішення про припинення їх повноважень	X	
Обрання голови та членів ревізійної комісії (ревізора), прийняття рішення про дострокове припинення їх повноважень		X
Інше (запишіть)		

\* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

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

**Органи управління  
Який склад наглядової ради (за наявності)?**

	(осіб)
Кількість членів наглядової ради	5
Кількість представників акціонерів, що працюють у товаристві	0
Кількість представників держави	0
Кількість представників акціонерів, що володіють більше 10 відсотків акцій	0
Кількість представників акціонерів, що володіють менше 10 відсотків	0



акцій	
Кількість представників акціонерів – юридичних осіб	0
Скільки разів на рік у середньому відбувалося засідання наглядової ради протягом останніх трьох років?	7

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

	Так (*)	Ні (*)
Стратегічного планування		X
Аудиторський		X
З питань призначень і винагород		X
Інвестиційний		X
Інше (запишіть)		
Інше (запишіть)		

\* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

Чи створено в товаристві спеціальну посаду або відділ, що відповідає за роботу з акціонерами? (так/ні)

**Яким чином визначається розмір винагороди членів наглядової ради?**

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

\* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

**Які з вимог до членів наглядової ради викладені у внутрішніх документах 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)		

\* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

**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/не було обрано нового члена		X
Інше (запишіть)		

\* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

Чи створено у вашому акціонерному товаристві ревізійну комісію? (так/ні)

**так**

Кількість членів ревізійної комісії (осіб)

**3**

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

**3**

**Які посадові особи акціонерного товариства відповідають за зберігання протоколів загальних зборів акціонерів, засідань наглядової ради та засідань правління?\***

	Загальні збори акціонерів	Засідання наглядової ради	Засідання правління
Члени правління (директор)	Так	Так	Ні

Загальний відділ	Ні	Ні	Ні
Члени наглядової ради (голова наглядової ради)	Ні	Ні	Ні
Юридичний відділ (юрист)	Ні	Ні	Ні
Секретар правління	Ні	Ні	Ні
Секретар загальних зборів	Ні	Ні	Ні
Секретар наглядової ради	Ні	Ні	Ні
Корпоративний секретар	Ні	Ні	Ні
Відділ або управління, яке відповідає за роботу з акціонерами	Ні	Ні	Ні
Інше (запишіть)	Ні	Ні	Ні

\* Ставити "так" або "ні" у відповідній клітинці.

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

(\*)

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

\* Ставити "так" або "ні" у відповідній клітинці.

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

**так**

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

**ні**

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

	Так (*)	Ні (*)
Положення про загальні збори акціонерів	X	
Положення про наглядову раду	X	
Положення про виконавчий орган (правління)	X	
Положення про посадових осіб акціонерного товариства	X	
Положення про ревізійну комісію	X	
Положення про акції акціонерного товариства		X
Положення про порядок розподілу прибутку		X
Інше (запишіть)	Кодексу корпоративного управління Публічного акціонерного товариства "ЄВРОЦЕМЕНТ - УКРАЇНА", Про інформаційну політику Публічного акціонерного товариства "ЄВРОЦЕМЕНТ - УКРАЇНА"	

\* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

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

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

\* Ставити "так" або "ні" у відповідній клітинці.

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

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

	Так (*)	Ні (*)
Не проводились взагалі		X
Менше ніж раз на рік		X
Раз на рік	X	

Частіше ніж раз на рік		X
------------------------	--	---

\* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

**Який орган приймав рішення про затвердження аудитора?**

	Так (*)	Ні (*)
Загальні збори акціонерів		X
Наглядова рада	X	
Правління або директор		X
Інше (запишіть)		

\* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

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

ні

**З якої причини було змінено аудитора?**

	Так (*)	Ні (*)
Не задовольняв професійний рівень		X
Не задовольняли умови угоди з аудитором		X
Аудитора було змінено на вимогу акціонерів		X
Інше (запишіть)		

\* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

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

	Так (*)	Ні (*)
Ревізійна комісія	X	
Наглядова рада		X
Відділ внутрішнього аудиту акціонерного товариства		X
Стороння компанія або сторонній консультант		X
Перевірки не проводились		X
Інше (запишіть)		

\* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

**З ініціативи якого органу ревізійна комісія проводила перевірку останнього разу?**

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

\* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

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

так

**Залучення інвестицій та вдосконалення практики корпоративного управління  
Чи планує ваше акціонерне товариство залучити інвестиції кожним з цих способів протягом наступних трьох років?**

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

\* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

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

років\*?

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

\* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

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

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

**З якої причини було змінено особу, яка веде облік прав власності на акції у депозитарній системі України (далі - особа)?**

	Так (*)	Ні (*)
Не задовольняв професійний рівень особи		X
Не задовольняли умови договору з особою		X
Особу змінено на вимогу:		
акціонерів		X
суду		X
Інше (запишіть)		

\* Ставиться помітка "X" у відповідній клітинці.

Чи має товариство власний кодекс (принципи, правила) корпоративного управління? **так**

У разі наявності у акціонерного товариства кодексу (принципів, правил) корпоративного управління вкажіть дату його прийняття:

яким органом управління прийнятий: Загальні збори акціонерів

Чи оприлюднено інформацію про прийняття акціонерним товариством кодексу (принципів, правил) корпоративного управління? (так/ні) **так**

укажіть яким чином його оприлюднено:

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

розміщено на власній сторінці в мережі інтернет В Публічному акціонерному товаристві "ЄВРОЦЕМЕНТ-УКРАЇНА" вимоги кодексу корпоративного управління дотримуються в повному обсязі. Відхилень від положень кодексу корпоративного управління не було.

### **Звіт про корпоративне управління\***

**1. Вкажіть мету провадження діяльності фінансової установи.**

**2. Перелік власників істотної участі (у тому числі осіб, що здійснюють контроль за фінансовою установою) (для юридичних осіб зазначаються: код за ЄДРПОУ, найменування, місцезнаходження; для фізичних осіб - прізвища, імена та по батькові), їх відповідність встановленим законодавством вимогам та зміну їх складу за рік.**

**3. Вкажіть факти порушення (або про відсутність таких фактів) членами наглядової ради та виконавчого органу фінансової установи внутрішніх правил, що призвело до заподіяння шкоди фінансовій установі або споживачам фінансових послуг.**

**4. Вкажіть про заходи впливу, застосовані протягом року органами державної влади до фінансової установи, у тому числі до членів її наглядової ради та виконавчого органу, або про відсутність таких заходів.**

**5. Вкажіть на наявність у фінансової установи системи управління ризиками та її ключові характеристики або про відсутність такої системи.**

6. Вкажіть інформацію щодо результатів функціонування протягом року системи внутрішнього аудиту (контролю), а також дані, зазначені в примітках до фінансової та консолідованої фінансової звітності відповідно до положень (стандартів) бухгалтерського обліку.

7. Вкажіть факти відчуження протягом року активів в обсязі, що перевищує встановлений у статуті фінансової установи розмір, або про їх відсутність.

8. Вкажіть результати оцінки активів у разі їх купівлі-продажу протягом року в обсязі, що перевищує встановлений у статуті фінансової установи розмір.

9. Вкажіть інформацію про операції з пов'язаними особами, в тому числі в межах однієї промислово-фінансової групи чи іншого об'єднання, проведені протягом року (така інформація не є комерційною таємницею), або про їх відсутність.

10. Вкажіть інформацію про використані рекомендації (вимоги) органів, які здійснюють державне регулювання ринків фінансових послуг, щодо аудиторського висновку.

11. Вкажіть інформацію про зовнішнього аудитора наглядової ради фінансової установи, призначеного протягом року (для юридичної особи зазначаються: код за ЄДРПОУ, найменування, місцезнаходження; для фізичної особи - прізвище, ім'я та по батькові).

12. Вкажіть інформацію про діяльність зовнішнього аудитора, зокрема:  
загальний стаж аудиторської діяльності

кількість років, протягом яких надає аудиторські послуги фінансовій установі

перелік інших аудиторських послуг, що надавалися фінансовій установі протягом року

випадки виникнення конфлікту інтересів та/або суміщення виконання функцій внутрішнього аудитора

ротацію аудиторів у фінансовій установі протягом останніх п'яти років

стягнення, застосовані до аудитора Аудиторською палатою України протягом року, та факти подання недостовірної звітності фінансової установи, що підтверджена аудиторським висновком, виявлені органами, які здійснюють державне регулювання ринків фінансових послуг.

13. Вкажіть інформацію щодо захисту фінансовою установою прав споживачів фінансових послуг, зокрема:

наявність механізму розгляду скарг

прізвище, ім'я та по батькові працівника фінансової установи, уповноваженого розглядати скарги

стан розгляду фінансовою установою протягом року скарг стосовно надання фінансових послуг (характер, кількість скарг, що надійшли, та кількість задоволених скарг)

наявність позовів до суду стосовно надання фінансових послуг фінансовою установою та результати їх

**розгляду.**

\* Заповнюється фінансовими установами, що утворені у формі акціонерних товариств.  
Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ  
Версія 09.03.05 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХІІІ

Підприємство	Публічне акціонерне товариство "СВРОЦЕМЕНТ-УКРАЇНА"	Дата (рік, місяць, число) за ЄДРПОУ	коди		
			12	12	31
Територія	д/в	за КОАТУУ	6320210100		
Організаційно-правова форма господарювання	Публічне акціонерне товариство	за КОПФГ	112		
Орган державного управління	д/в	за СПОДУ	0		
Вид економічної діяльності	Виробництво цементу	за КВЕД	23.51		
Середня кількість працівників (1)			1013		

Одиниця виміру: тис. грн.

Адреса: 64200, Балаклійський, м. Балаклія, проммайданчик ВАТ "СВРОЦЕМЕНТ-УКРАЇНА"

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

за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

за міжнародними стандартами фінансової звітності

v

### Баланс

На 31.12.2012

Форма № 1

Код за ДКУД 1801001

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
<b>I. Необоротні активи</b>			
Нематеріальні активи:			
Залишкова вартість	010	57	5
Первісна вартість	011	340	287
Накопичена амортизація	012	(283)	(282)
Незавершені капітальні інвестиції	020		
Основні засоби:			
Залишкова вартість	030	240954	224131
Первісна вартість	031	1349824	1370383
Знос	032	(1108870)	(1146252)
Довгострокові біологічні активи:			
справедлива (залишкова) вартість	035		
первісна вартість	036		
накопичена амортизація	037		
Довгострокові фінансові інвестиції:			
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	040		
Інші фінансові інвестиції	045	1655	1699
Довгострокова дебіторська заборгованість	050	23680	20930
Справедлива (залишкова) вартість інвестиційної нерухомості	055	0	0
Первісна вартість інвестиційної нерухомості	056		
Знос інвестиційної нерухомості	057		
Відстрочені податкові активи	060	52913	43759
Гудвіл	065		
Інші необоротні активи	070		
Гудвіл при консолідації	075		
Усього за розділом I	080	319259	290524
<b>II. Оборотні активи</b>			
Виробничі запаси	100	321851	450083
Поточні біологічні активи	110		
Незавершене виробництво	120	4788	4788
Готова продукція	130	22241	46333
Товари	140	50	41
Векселі одержані	150		
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги:			
чиста реалізаційна вартість	160	37260	39593
первісна вартість	161	63011	64929
резерв сумнівних боргів	162	(25751)	(25336)
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			



з бюджетом	170	28627	51755
за виданими авансами	180	22889	12653
з нарахованих доходів	190		
із внутрішніх розрахунків	200	898	1831
Інша поточна дебіторська заборгованість	210	237	515
Поточні фінансові інвестиції	220		
Грошові кошти та їх еквіваленти:			
в національній валюті	230	73861	11955
у тому числі в касі	231	11	15
в іноземній валюті	240	78	17
Інші оборотні активи	250		6
Усього за розділом II	260	512780	619570
III. Витрати майбутніх періодів	270		
IV. Необоротні активи та групи вибуття	275		
Баланс	280	832039	910094
Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Статутний капітал	300	5486	5486
Пайовий капітал	310		
Додатковий вкладений капітал	320		
Інший додатковий капітал	330		
Резервний капітал	340	1371	1371
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	350	518308	584954
Неоплачений капітал	360		
Вилучений капітал	370		
Накопичена курсова різниця	375		
Усього за розділом I	380	525165	591811
Частка меншості	385		
II. Забезпечення таких витрат і платежів			
Забезпечення виплат персоналу	400		
Інші забезпечення	410		
Вписуваний рядок - сума страхових резервів	415		
Вписуваний рядок - сума часток перестраховиків у страхових резервах	416		
Цільове фінансування (2)	420		
Усього за розділом II	430	0	0
III. Довгострокові зобов'язання			
Довгострокові кредити банків	440		
Інші довгострокові фінансові зобов'язання	450		
Відстрочені податкові зобов'язання	460		
Інші довгострокові зобов'язання	470		
Усього за розділом III	480	0	0
IV. Поточні зобов'язання			
Короткострокові кредити банків	500		
Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями	510		
Векселі видані	520		
Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	530	288058	306032
Поточні зобов'язання за розрахунками:			
з одержаних авансів	540	2918	1896
з бюджетом	550	3115	918
з позабюджетних платежів	560		
зі страхування	570	1884	1587
з оплати праці	580	4170	3618
з учасниками	590		
із внутрішніх розрахунків	600		
Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами та групами вибуття, утримуваними для продажу	605		
Інші поточні зобов'язання	610	6729	4232
Усього за розділом IV	620	306874	318283
V. Доходи майбутніх періодів	630		
Баланс	640	832039	910094

(1) Визначається в порядку, встановленому спеціально уповноваженим центральним органом виконавчої влади у галузі

статистики.

(2) З рядка 420 графа 4 Сума благодійної допомоги (421)

0

Примітки:

Рядок 170 "Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом" включає передплачений податок на прибуток, який складає 2,949 тисяч гривень на 31 грудня 2012 р. (31 грудня 2011 р.: 37 тисяч гривень, 1 січня 2011 р.: 987 тисяч гривень).

Керівник

Лопатін О.П.

Головний бухгалтер

Реук Т.М.

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ  
Версія 09.03.05 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХІІІ

Підприємство	Публічне акціонерне товариство "СВРОЦЕМЕНТ-УКРАЇНА"	Дата (рік, місяць, число) за ЄДРПОУ	коди		
			12	12	31
Територія	д/в	за КОАТУУ	6320210100		
Орган державного управління	д/в	за СПОДУ	0		
Організаційно-правова форма господарювання	Публічне акціонерне товариство	за КОПФГ	112		
Вид економічної діяльності	Виробництво цементу	за КВЕД	23.51		

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

за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

v

за міжнародними стандартами фінансової звітності

Одиниця виміру: тис. грн.

## Звіт про фінансові результати

За 2012 р.  
Форма № 2

Код за ДКУД 1801003

### I. Фінансові результати

Стаття	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
Доход (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	010	1360014	1647270
Податок на додану вартість	015	(225176)	(273147)
Акцизний збір	020		
	025		
Інші вирахування з доходу	030		
Чистий доход (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	035	1134838	1374123
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	040	(921214)	(1218947)
Валовий:			
прибуток	050	213624	155176
збиток	055		
Інші операційні доходи	060		
У т.ч. дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції, одержаних у наслідок сільськогосподарської діяльності	061		
Адміністративні витрати	070	(30635)	(31315)
Витрати за збут	080	(74350)	(122009)
Інші операційні витрати	090		
У т.ч. витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції, одержаних у наслідок сільськогосподарської діяльності	091		
Фінансові результати від операційної діяльності:			
прибуток	100	108639	1852
збиток	105		
Доход від участі в капіталі	110		
Інші фінансові доходи	120	4509	1870
Інші доходи (1)	130	7822	6583
Фінансові витрати	140		(12301)
Втрати від участі в капіталі	150		
Інші витрати	160	(27121)	(31900)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	165		
Фінансові результати від звичайної діяльності до оподаткування:			
прибуток	170	93849	
збиток	175		(33896)
У т.ч. прибуток від припиненої діяльності та/або прибуток від переоцінки необоротних активів та групи вибуття у наслідок припинення діяльності	176		
У т.ч. збиток від припиненої діяльності та/або збиток від переоцінки необоротних активів та групи вибуття у наслідок припинення діяльності	177		
Податок на прибуток від звичайної діяльності	180	(27203)	(3615)
Дохід з податку на прибуток від звичайної діяльності	185		

Фінансові результати від звичайної діяльності:			
прибуток	190	66646	
збиток	195		(37511)
Надзвичайні:			
доходи	200		
витрати	205		
Податки з надзвичайного прибутку	210		
Частка меншості	215		
Чистий:			
прибуток	220	66646	
збиток	225		(37511)
Забезпечення матеріального заохочення	226		

(1) З рядка 130 графа 3 Дохід, пов'язаний з благодійною допомогою (131) 0

## II. Елементи операційних витрат

Найменування показника	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
Матеріальні затрати	230	852225	1207805
Витрати на оплату праці	240	42256	47333
Відрахування на соціальні заходи	250	15872	17317
Амортизація	260	35185	29017
Інші операційні витрати	270	107782	102699
Разом	280	1053320	1404171

## III. Розрахунок показників прибутковості акцій

Стаття	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	300	109711800,00000	109711800,00000
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	310	109711800,00000	109711800,00000
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	320	0,60750	(0,34190)
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	330	0,60750	(0,34190)
Дивіденди на одну просту акцію	340	0,00000	0,00000

Примітки:

Розділ II "Елементи операційних витрат" звіту про прибутки та збитки розкриває інформацію про витрати Товариства, понесені у процесі операційної діяльності.

Матеріальні витрати в сумі 852,225 тисяч гривень за рік, що закінчився 31 грудня 2012 року, (2011: 1,207,805 тисяч гривень) включають витрати на сировину і матеріали в сумі 771,867 тисяч гривень (2011: 900,518 тисяч гривень) та електроенергію у сумі 29,556 тисяч гривень (2011: 52,792 тисячі гривень), що були обліковані у собівартості реалізованої продукції, та інші витрати.

Структура витрат на оплату праці та відрахувань на соціальні заходи наведена в примітці 18.

Структура амортизації, визнаної у прибутках та збитках, наведена в примітці 4 (б).

Інші операційні витрати в сумі 107,782 тисячі гривень за рік, що закінчився 31 грудня 2012 року (2011: 102,699 тисяч гривень) включають витрати на транспортування у сумі 55,074 тисячі гривень (2011: 92,437 тисячі гривень), що були обліковані в витратах на збут (примітка 17), витрати на заморожені виробничі потужності у сумі 12,400 тисяч гривень (2011: 3,973 тисячі гривень), що були обліковані в інших витратах (примітка 19), та інші витрати.

Керівник

Лопатін О.П.

Головний бухгалтер

Реук Т.М.

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ Версія 09.03.05 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММШ - ММХШ

Підприємство	Публічне акціонерне товариство "СВРОЦЕМЕНТ-УКРАЇНА"	Дата (рік, місяць, число) за ЄДРПОУ	коди		
			12	12	31
Територія	д/в	за КОАТУУ	6320210100		
Організаційно-правова форма господарювання	Публічне акціонерне товариство	за КОПФГ	112		
Вид економічної діяльності	Виробництво цементу	за КВЕД	23.51		

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

за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

за міжнародними стандартами фінансової звітності

Одиниця виміру: тис. грн.

### Звіт про рух грошових коштів

За 2012 р.

Форма № 3

Код за ДКУД

Стаття	Код	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
<b>I. Рух коштів у результаті операційної діяльності</b>			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	010	870538	1555744
Погашення векселів одержаних	015		
Покупців і замовників авансів	020	492316	108849
Повернення авансів	030	527	14166
Установ банків відсотків за поточними рахунками	035	2036	1870
Бюджету податку на додану вартість	040		
Повернення інших податків і зборів (обов'язкових платежів)	045		960
Отримання субсидій, дотацій	050	3	
Цільового фінансування	060		2
Боржників неустойки (штрафів, пені)	070		
Інші надходження	080	2962	2995
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	090	(803965)	(1443640)
Авансів	095	(472311)	(72976)
Повернення авансів	100	(101)	(539)
Працівникам	105	(32067)	(34246)
Витрат на відрядження	110	(480)	(154)
Зобов'язань з податку на додану вартість	115	(40124)	(30811)
Зобов'язань з податку на прибуток	120	(20961)	( )
Відрахувань на соціальні заходи	125	(17802)	(21273)
Зобов'язань з інших податків і зборів (обов'язкових платежів)	130	(14288)	(22272)
Цільових внесків	140	( )	( )
Інші витрачання	145	(20526)	(17597)
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	150	(54243)	41078
Рух коштів від надзвичайних подій	160		
Чистий рух коштів від операційної діяльності	170	(54243)	41078
<b>II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності</b>			
Реалізація:			
фінансових інвестицій	180		
необоротних активів	190	58	178
майнових комплексів	200		
Отримані:			
відсотки	210		
дивіденди	220		
Інші надходження	230		
Придбання:			
фінансових інвестицій	240	( )	( )
необоротних активів	250	(7806)	(5147)
майнових комплексів	260	( )	( )
Інші платежі	270	( )	( )
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	280	(7748)	(4969)

Рух коштів від надзвичайних подій	290		
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	300	(7748)	(4969)
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження власного капіталу	310		
Отримані позики	320		
Інші надходження	330		
Погашення позик	340	( )	( )
Сплачені дивіденди	350	( )	( )
Інші платежі	360	( )	( )
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	370	0	0
Рух коштів від надзвичайних подій	380		
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	390	0	0
Чистий рух коштів за звітний період	400	(61991)	36109
Залишок коштів на початок року	410	73939	37859
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	420	24	(29)
Залишок коштів на кінець року	430	11972	73939

Примітки:

Рядок 010 "Надходження від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)" включає надходження від погашення дебіторської заборгованості при реалізації продукції (товарів, робіт, послуг).

Рядок 020 "Надходження від покупців і замовників авансів" включає надходження від авансів при реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), що здійснюється на передоплаченій основі.

Рядок 090 "Витрачання на оплату товарів (робіт, послуг)" включає витрачання на оплату кредиторської заборгованості при придбанні товарів (робіт, послуг).

Рядок 095 "Витрачання на оплату авансів" включає витрачання на оплату авансів при придбанні товарів (робіт, послуг), що здійснюється на передоплаченій основі.

Керівник

Лопатін О.П.

Головний бухгалтер

Реук Т.М.

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ Версія 09.03.05 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММШ - ММХШ

		Дата (рік, місяць, число)		КОДИ		
Підприємство	Публічне акціонерне товариство "ЄВРОЦЕМЕНТ-УКРАЇНА"	за ЄДРПОУ		12	12	31
Територія	д/в	за КОАТУУ		00293060		
Орган державного управління	д/в	за СПОДУ		6320210100		
Організаційно-правова форма господарювання	Публічне акціонерне товариство	за КОПФГ		0		
Вид економічної діяльності	Виробництво цементу	за КВЕД		112		
				23.51		

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

за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

за міжнародними стандартами фінансової звітності

Одиниця виміру: тис. грн.

v

### Звіт про власний капітал

За 2012 р.  
Форма № 4

Код за ДКУД

1801005

Стаття	Код	Статутний капітал	Пайовий капітал	Додатковий вкладений капітал	Інший додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Разом
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Залишок на початок року	010	5486				1371	518308			525165
Коригування:										
Зміна облікової політики	020									0
Виправлення помилок	030									0
Інші зміни	040									0
Скоригований залишок на початок року	050	5486	0	0	0	1371	518308	0	0	525165
Переоцінка активів:										
Дооцінка основних засобів	060									0
Уцінка основних засобів	070									0
Дооцінка незавершеного будівництва	080									0
Уцінка незавершеного будівництва	090									0
Дооцінка нематеріальних активів	100									0
Уцінка нематеріальних активів	110									0
	120									0
Чистий прибуток (збиток) за	130						66646			66646

звітний період										
Розподіл прибутку:										
Виплати власникам (дивіденди)	140									0
Спрямування прибутку до статутного капіталу	150									0
Відрахування до резервного капіталу	160									0
	170									0
Внески учасників:										
Внески до капіталу	180									0
Погашення заборгованості з капіталу	190									0
	200									0
Вилучення капіталу:										
Викуп акцій (часток)	210									0
Перепродаж викуплених акцій (часток)	220									0
Анулювання викуплених акцій (часток)	230									0
Вилучення частки в капіталі	240									0
Зменшення номінальної вартості акції	250									0
Інші зміни в капіталі:										
Списання невідшкодованих збитків	260									0
Безкоштовно отримані активи	270									0
	280									0
Разом змін в капіталі	290	0	0	0	0	0	66646	0	0	66646
Залишок на кінець року	300	5486	0	0	0	1371	584954	0	0	591811

Примітки:

Порядок розподілу прибутку підприємства здійснюється згідно зі Статутом та рішенням зборів акціонерів.

Керівник

Лопатін О.П.

Головний бухгалтер

Реук Т.М.

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ  
Версія 09.03.05 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІІ - ММХІІІ



## 28. Річна фінансова звітність, складена відповідно до Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (примітки)

### 1 Загальна інформація

#### (а) Організаційна структура та діяльність

Публічне акціонерне товариство "СВРОЦЕМЕНТ-УКРАЇНА" (Товариство) - створено шляхом перейменування Відкритого акціонерного товариства "СВРОЦЕМЕНТ-УКРАЇНА" згідно Протоколу Загальних Зборів акціонерів Товариства № 3 від 25 квітня 2011 року. Товариство є правонаступником всіх майнових прав та обов'язків Відкритого акціонерного товариства "СВРОЦЕМЕНТ-УКРАЇНА".

Відкрите акціонерне товариство "СВРОЦЕМЕНТ-УКРАЇНА", створено шляхом перейменування Відкритого акціонерного товариства "Балцем" згідно протоколу Загальних Зборів акціонерів Товариства № 2 від 22 квітня 2010 року.

Відкрите акціонерне товариство "Балцем", засноване відповідно до Указу Українського державного концерну по виробництву цементу і азбестових виробів "УКРЦЕМЕНТ" від 07 вересня 1993 року № 31-а шляхом перетворення державного підприємства "Балаклійський цементно-шиферний комбінат" в акціонерне товариство з фірмовим найменуванням Відкрите акціонерне товариство "Балцем".

Основа діяльності - виробництво цементу та напівфабрикату для виробництва цементу - клінкер.

Товариство створило наступні філії: Філія Публічного акціонерного товариства "СВРОЦЕМЕНТ-УКРАЇНА" - "Краматорський цементний завод - Пушка", Київська філія Публічного акціонерного товариства "СВРОЦЕМЕНТ-УКРАЇНА" та Кримська філія Публічного акціонерного товариства "СВРОЦЕМЕНТ-УКРАЇНА".

Місце знаходження Товариства: 64200, Україна, Харківська область, м. Балаклія, проммайdanчик ВАТ "СВРОЦЕМЕНТ-УКРАЇНА".

#### (б) Додаткова інформація відповідно до вимог українського законодавства

Станом на 31 грудня 2012 р. та 2011р. та на 1 січня 2011р. Товариство дотримується вимог частини третьої статті 155 Цивільного кодексу України щодо вартості чистих активів. Протягом років, що закінчилися 31 грудня 2012 р. та 2011р., Товариство дотримувалося вимог щодо виконання значних правочинів, що перевищують 10 відсотків вартості активів, відповідно до статті 70 Закону України "Про акціонерні товариства".

#### (в) Стан корпоративного управління

Вищим органом управління Товариства є Загальні Збори акціонерів, котрі призначають Наглядову Раду Товариства. Наглядова Рада представляє інтереси акціонерів в перервах між проведенням Зборів, контролює і регулює діяльність виконавчого органу. Виконавчим органом Товариства являється Генеральний директор, який здійснює управління поточною діяльністю Товариства та забезпечує виконання рішень Загальних Зборів акціонерів.

Контролюючим органом Товариства є Ревізійна Комісія, яка проводить перевірку фінансово-господарської діяльності. Ревізійна Комісія обирається і підпорядковується Загальним зборам акціонерів.

Річні Загальні Збори скликаються щороку і проводяться не пізніше 30 квітня наступного за звітним року. Всі інші Загальні Збори, крім річних, вважаються позачерговими.

У Загальних Зборах можуть брати участь особи, включені до переліку акціонерів, які мають право на таку участь, або їх представники.

Наглядова Рада є органом, що здійснює захист прав акціонерів Товариства, і в межах компетенції, визначеної Статутом, контролює та регулює діяльність Генерального директора.

До компетенції Наглядової Ради належить вирішення питань, передбачених законодавством України, Статутом, а також переданих на вирішення Наглядової Ради Загальними Зборами Товариства.

Одноосібним виконавчим органом Товариства, що здійснює управління його поточною діяльністю, є Генеральний директор. Генеральний директор підзвітний Загальним Зборам акціонерів і Наглядовій Раді Товариства та організовує виконання рішень Загальних Зборів акціонерів та Наглядової Ради Товариства. Генеральний директор в межах своєї компетенції вирішує всі питання пов'язані з керівництвом поточною діяльністю Товариства та з урахуванням обмежень, що належать до виключної компетенції Загальних зборів та Наглядової ради Товариства.

Особа, яка здійснює повноваження Генерального директора Товариства, має право без довіреності діяти від імені Товариства, в тому числі представляти його інтереси, вчиняти правочини від імені Товариства з урахуванням обмежень, встановлених Статутом, видавати накази та давати розпорядження, обов'язкові для виконання всіма працівниками Товариства.

Генеральний директор здійснює оперативне керівництво діяльністю Товариства і наділяється відповідно до законодавства України всіма необхідними для цього повноваженнями.

Ревізійна Комісія проводить перевірку фінансово-господарської діяльності Товариства. Члени Ревізійної комісії 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. Членами

Ревізійної Комісії не можуть бути:

- 1) Члени Наглядової Ради.
- 2) Члени Правління.
- 3) Корпоративний Секретар.
- 4) Особа, яка не має повноцінної цивільної дієздатності.
- 5) Члени інших органів Товариства.

За підсумками перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства за результатами фінансового року Ревізійна комісія готує висновок, в якому міститься інформація про:

- 1) підтвердження достовірності та повноти даних фінансової звітності за відповідний період;
- 2) факти порушення законодавства під час провадження фінансово-господарської діяльності, а також встановленого порядку ведення бухгалтерського обліку та подання звітності.

Товариство не створило відділ внутрішнього аудиту.

(г) Умови здійснення діяльності в Україні

В Україні відбуваються політичні та економічні зміни, які впливали та можуть і надалі впливати на діяльність підприємств, що працюють у цих умовах. Унаслідок цього здійснення операцій в Україні пов'язано з ризиками, які не є характерними для інших ринків. Крім того, зниження активності та обсягів операцій на ринках капіталу та кредитів і його вплив на економіку України посилює рівень невизначеності в економічному просторі країни. Ця фінансова звітність відображає поточну оцінку управлінського персоналу щодо можливого впливу умов здійснення діяльності в Україні на операції та фінансовий стан Товариства. Майбутні умови здійснення діяльності можуть відрізнитися від оцінок управлінського персоналу.

2 Основа складання фінансової звітності

(а) Підтвердження відповідності

Ця фінансова звітність складена згідно з вимогами Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ). Ця звітність є першою фінансовою звітністю Товариства, складеною згідно з МСФЗ, і в рамках переходу на МСФЗ був застосований МСФЗ 1 "Перше застосування Міжнародних стандартів фінансової звітності".

Товариство почало готувати фінансову звітність за МСФЗ відповідно до вимог Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність", у якому передбачено, що усі публічні акціонерні товариства повинні складати фінансову звітність відповідно до МСФЗ, починаючи з 1 січня 2012 р. До 1 січня 2012 р. основною для підготовки фінансової звітності Товариства були Положення (стандарти) бухгалтерського обліку (П(с)БО) України.

Товариство прийняло рішення щодо дострокового застосування вищевказаних вимог та підготувало фінансову звітність згідно з МСФЗ починаючи з 1 січня 2011 р. (дати переходу на МСФЗ).

Узгодження власного капіталу на 1 січня 2011 р. та на 31 грудня 2011 р., та чистого збитку за рік, що закінчився на 31 грудня 2011р., відображеного у фінансовій звітності згідно з П(с)БО, і власного капіталу та чистого збитку, відображеного у фінансовій звітності згідно з МСФЗ, представлено у примітці 25.

(б) Основа оцінки

Фінансова звітність складена на основі принципу історичної (первісної) вартості, за винятком основних засобів, які відображаються за справедливою вартістю, з врахуванням зменшення корисності на дату переходу на МСФЗ (на 01 січня 2011р.), визначеною незалежним оцінювачем, яка вважається доцільною собівартістю.

(в) Функціональна валюта та валюта подання

Національною валютою України є гривня, яка є функціональною валютою Товариства та валютою, у якій подана ця фінансова звітність. Всі фінансові дані, які наведено у гривнях, були округлені до тисяч, якщо не зазначено інше.

(г) Безперервність

За рік, що закінчився 31 грудня 2012 року, чистий рух коштів від операційної діяльності Товариства має від'ємне значення у розмірі 54,243 тисячі гривень. Водночас на 31 грудня 2012 р. поточні активи Товариства перевищують його поточні зобов'язання на 301,287 тисяч гривень.

Також власний капітал Товариства на 31 грудня 2012 р. має позитивну величину в розмірі 591,811 тисяч гривень. За рік, що закінчився 31 грудня 2012 року, Товариство отримало чистий прибуток в розмірі 66,646 тисяч гривень.

Ця фінансова звітність складена на основі принципу безперервності, який передбачає спроможність Товариства реалізовувати свої активи та виконувати свої зобов'язання у ході звичайної діяльності.

(д) Використання оцінок та суджень

Складання фінансової звітності згідно з МСФЗ вимагає від управлінського персоналу формування суджень, оцінок та припущень, які впливають на застосування принципів облікової політики, на суми активів та зобов'язань, доходів та витрат, відображених у звітності, а також на розкриття інформації про непередбачені активи та зобов'язання. Фактичні результати можуть відрізнитися від цих оцінок.

Оцінки та припущення, на яких вони ґрунтуються, регулярно переглядаються. Результати перегляду облікових оцінок визнаються у періоді, в якому вони переглядаються, а також у всіх наступних періодах, на які впливають такі оцінки.

Інформація про важливі судження, використані при застосуванні принципів облікової політики, а також припущення та невизначеності в оцінках, що мали найбільший вплив на суми, визнані у фінансовій звітності, та можуть призвести до суттєвих коригувань у наступному фінансовому році, висвітлена у таких примітках:

Примітка 4 - визначення доцільної собівартості на дату переходу на МСФЗ та перевірка на предмет зменшення корисності активів

Примітка 20 - визнання відстрочених податкових активів

Примітка 21 - резерв на покриття збитків від зменшення корисності торгової та іншої дебіторської заборгованості

3 Основні принципи облікової політики

Принципи облікової політики, викладені далі, послідовно застосовувалися у всіх звітних періодах, представлених у цій фінансовій звітності, та під час підготовки початкового звіту про фінансовий стан на 1 січня 2011 р. для цілей переходу на МСФЗ, якщо не зазначено інше.

(а) Іноземна валюта

Операції в іноземних валютах

Операції в іноземних валютах перераховуються у функціональну валюту за курсами обміну, що діють на дати здійснення операцій. Монетарні активи та зобов'язання, деноміновані в іноземних валютах на дату звітності, перераховуються у функціональну валюту за курсами обміну, встановленими на цю дату. Прибуток або збиток від курсових різниць по монетарних статтях - це різниця між амортизованою вартістю у функціональній валюті на початок періоду, скоригованою на ефективну процентну ставку і платежі протягом періоду, та амортизованою вартістю в іноземній валюті, перерахованою за курсом обміну на кінець звітного періоду. Немонетарні статті, деноміновані в іноземних валютах, які відображаються за історичною (первісною) вартістю, перераховуються за курсами обміну, що діяли на дату операції.

Курсові різниці, що виникають при перерахуванні, визнаються у прибутку або збитку.

(б) Фінансові інструменти

Непохідні фінансові активи

Непохідні фінансові активи включають дебіторську заборгованість за товари, роботи та послуги; довгострокову дебіторську заборгованість; іншу дебіторську заборгованість та грошові кошти та їх еквіваленти.

Товариство здійснює початкове визнання дебіторської заборгованості на дату виникнення. Початкове визнання всіх інших фінансових активів здійснюється на дату укладення операції, в результаті якої Товариство стає стороною договору про придбання фінансового інструмента.

Товариство припиняє визнання фінансового активу, коли закінчується строк дії договірних прав на отримання грошових потоків від даного активу, або коли воно передає права на отримання грошових потоків від фінансового активу в рамках операції, в якій передаються практично всі ризики і вигоди, пов'язані з володінням даним фінансовим активом. Будь-яка частка володіння у переданих фінансових активах, створена чи утримувана Товариством, визнається як окремий актив або зобов'язання.

Фінансові активи і зобов'язання подаються в згорнутому вигляді, і чиста сума відображається у звіті про фінансовий стан тоді і тільки тоді, коли Товариство має юридично забезпечене право на взаємозарахування сум та намір провести розрахунок на нетто-основі, або одночасно реалізувати актив і погасити зобов'язання.

Товариство класифікує непохідні фінансові активи за такими категоріями як кредити та дебіторська заборгованість.

Кредити та дебіторська заборгованість

Кредити та дебіторська заборгованість - це категорія фінансових активів з фіксованими платежами чи платежами, що можуть бути визначені, які не мають котирування ціни на активному ринку. Початкове визнання таких фінансових активів здійснюється за справедливою вартістю, яка збільшується на суму затрат, що безпосередньо відносяться до здійснення операції. Після початкового визнання дебіторська заборгованість оцінюється за амортизованою вартістю з використанням методу ефективного відсотка, за вирахуванням збитків від зменшення корисності.

Кредити та дебіторська заборгованість включає дебіторську заборгованість за товари, роботи, послуги, як описано у примітці 6, довгострокову дебіторську заборгованість, як описано у примітці 7, грошові кошти та їх еквіваленти, як описано у примітці 10, та іншу дебіторську заборгованість.

Грошові кошти та їх еквіваленти

Грошові кошти та їх еквіваленти включають грошові кошти в касі, банківські депозити до запитання та високоліквідні інвестиції зі строком погашення до трьох місяців з моменту придбання, ризик змін справедливої вартості яких є незначним.

Непохідні фінансові зобов'язання

Початкове визнання випущених боргових цінних паперів відбувається на дату їх випуску. Початкове визнання усіх інших фінансових зобов'язань відбувається на дату укладання угоди, коли Товариство стає стороною договору про придбання фінансового інструмента.

Припинення визнання фінансових зобов'язань відбувається у момент, коли зобов'язання Товариства, визначені договором, виконані, анульовані, або коли строк їх дії закінчився.

Товариство класифікує непохідні фінансові зобов'язання в категорію інших фінансових зобов'язань. Такі фінансові зобов'язання при початковому визнанні оцінюються за справедливою вартістю, зменшеною на суму затрат, що безпосередньо відносяться до здійснення операції. Після початкового визнання ці фінансові зобов'язання оцінюються за амортизованою вартістю з використанням методу ефективного відсотка.

Інші фінансові зобов'язання включають кредиторську заборгованість за товари, роботи та послуги, як описано у примітці 13, та іншу кредиторську заборгованість.

(в) Статутний капітал

Прості акції

Прості акції класифікуються як власний капітал. Додаткові витрати, безпосередньо пов'язані з випуском простих акцій та опціонів на акції, визнаються як зменшення власного капіталу без урахування будь-якого податкового впливу.

(г) Основні засоби

Визнання та оцінка

Основні засоби оцінюються за вартістю придбання за вирахуванням накопиченої амортизації та накопичених збитків від зменшення корисності. Вартість придбання об'єктів основних засобів станом на 1 січня 2011 р., тобто на дату переходу на МСФЗ, було визначено на основі їхньої справедливої вартості з врахуванням зменшення корисності на цю дату, визначеною незалежним оцінювачем.

Собівартість активів включає витрати, які безпосередньо відносяться до придбання активу. Вартість активів, що були створені за рахунок власних коштів, включає вартість матеріалів, заробітну плату основних робітників та будь-які інші витрати, безпосередньо пов'язані з приведенням активу до робочого стану для його використання за призначенням, та капіталізовані витрати на позики, для яких дата початку капіталізації припадає на або після 1 січня 2011 р., тобто на дату переходу на МСФЗ. Вартість придбаного програмного забезпечення, що є невід'ємною частиною відповідного обладнання, капіталізується у складі вартості такого обладнання.

Якщо одиниці основних засобів мають різні строки корисного використання, вони обліковуються як окремі одиниці (суттєві компоненти) основних засобів.

Будь-які прибутки або збитки від вибуття одиниці основних засобів визначаються шляхом порівняння надходжень від її вибуття з балансовою вартістю основних засобів і визнаються за чистою вартістю за рядками "Інші доходи" або "Інші витрати" у складі прибутку чи збитку.

Подальші витрати

Витрати, пов'язані із заміною компонента одиниці основних засобів, збільшують балансову вартість цієї одиниці у випадку, якщо існує ймовірність того, що Товариство отримає в майбутньому економічні вигоди, пов'язані із зазначеним компонентом, а її вартість можна оцінити достовірно. Балансова вартість заміненого компонента списується. Витрати на поточне обслуговування основних засобів визнаються у складі прибутку або збитку у момент виникнення.

Знос

Знос основних засобів нараховується з дати їх встановлення та готовності до використання або, якщо це стосується активів, створених за рахунок власних коштів, з дати, коли створення активу було завершено і він став готовим до використання. Знос нараховується на вартість, що амортизується, яка є вартістю придбання активу, або на іншу вартість, що використовується замість вартості придбання, за вирахуванням ліквідаційної вартості.

Товариство проводить оцінку значних компонентів окремих активів, і, якщо будь-який компонент має строк корисного використання відмінний від строків використання решти компонентів такого активу, такий компонент амортизується окремо.

Знос визнається у прибутку або збитку за прямолінійним методом протягом оцінених строків корисного використання кожного компонента одиниці основних засобів, оскільки така практика найбільш точно відображає очікуване використання майбутніх економічних вигод, притаманних цьому активу. Знос на землю не нараховується.

Оцінені строки корисного використання для поточного та порівняльного періодів такі:

Будівлі та споруди	10 - 60 років
Машини та обладнання	3 - 25 років
Транспортні засоби	5 - 12 років

Методи нарахування зносу, строки корисного використання і ліквідаційна вартість переглядаються в кінці кожного фінансового року і, якщо це необхідно, коригуються.

(д) Запаси

Запаси відображаються за меншою з двох вартостей: за собівартістю або за чистою вартістю реалізації. Собівартість запасів оцінюється за методом ФІФО та включає витрати на придбання запасів, витрати на виробництво або переробку, а також інші витрати на їх доставку до теперішнього місцезнаходження і приведення їх у стан, придатний для використання. Собівартість виготовлених запасів та незавершеного виробництва включає відповідну частину виробничих накладних витрат, розраховану виходячи з обсягів виробництва та стандартної виробничої потужності.

Чистою вартістю реалізації є розрахункова вартість продажу в ході звичайної діяльності, за вирахуванням розрахункових витрат на завершення та збут.

(е) Орендовані активи

Оренда, за умовами якої Товариство бере на себе практично всі ризики й отримує практично всі вигоди, пов'язані з володінням активами, класифікується як фінансова оренда. При початковому визнанні орендований актив визнається за сумою, що дорівнює меншій з двох вартостей: справедливій вартості або теперішній

вартості мінімальних орендних платежів. Після початкового визнання актив обліковується згідно з принципами обліку такого активу.

Інші договори оренди є договорами операційної оренди, і орендовані за ними активи не визнаються у звіті про фінансовий стан Товариства.

#### (є) Нематеріальні активи

Нематеріальні активи, придбані Товариством, що мають визначені строки корисного використання, оцінюються за вартістю придбання за вирахуванням накопиченої амортизації та накопичених збитків від зменшення корисності.

#### (ж) Зменшення корисності

##### Непохідні фінансові активи

Фінансовий актив, який не є фінансовим активом за справедливою вартістю, з відображенням переоцінки як прибутку або збитку, оцінюється на кожну дату звітності для виявлення об'єктивних ознак зменшення корисності. Вважається, що зменшення корисності фінансового активу має місце, якщо існують об'єктивні ознаки того, що після початкового визнання активу сталася подія, пов'язана зі збитком, і що ця подія мала негативний вплив на розрахункові майбутні грошові потоки за цим активом, який може бути оцінений достовірно.

Об'єктивною ознакою зменшення корисності фінансових активів може бути невиконання або затримка виконання зобов'язань дебітором, реструктуризація заборгованості перед Товариством на умовах, які Товариство не розглядало б за інших обставин, ознаки можливого банкрутства позичальника чи емітента, негативні зміни у платоспроможності позичальників або емітентів Товариства, економічні умови, що можуть призвести до дефолту, або зникнення активного ринку для цінного паперу.

##### Кредити та дебіторська заборгованість

Товариство розглядає ознаки зменшення корисності кредитів та дебіторської заборгованості як у розрізі окремих активів, так і в сукупності. Всі статті кредитів та дебіторської заборгованості, які є значними самі по собі, оцінюються на предмет зменшення корисності індивідуально. Всі статті кредитів та дебіторської заборгованості, які є значними самі по собі і по яких не було виявлено індивідуальних ознак зменшення корисності, після цього оцінюються у сукупності на предмет зменшення корисності, яке сталося, але ще не було виявлене. Кредити та дебіторська заборгованість, що не є значними самі по собі, оцінюються на предмет зменшення корисності в сукупності шляхом поділу статей кредитів та дебіторської заборгованості на групи з аналогічними характеристиками ризику.

Оцінюючи такі статті на предмет зменшення корисності у сукупності, Товариство використовує історичні тенденції ймовірності дефолту, строків відшкодування заборгованості і суми понесеного збитку з урахуванням суджень управлінського персоналу стосовно того, чи є поточні економічні умови такими, що фактичні збитки можуть бути більшими чи меншими, ніж очікується на підставі використаних історичних даних.

Збиток від зменшення корисності фінансового активу, оціненого за амортизованою вартістю, розраховується як різниця між його балансовою вартістю та теперішньою вартістю оцінених майбутніх грошових потоків, дисконтованих за початковою ефективною процентною ставкою по активу. Збитки визнаються у прибутку або збитку і відображаються у складі резерву по дебіторській заборгованості. Проценти по знеціненому активу і надалі визнаються шляхом вивільнення дисконту. Якщо в результаті подальшої події сума збитку від зменшення корисності зменшується, зменшення збитку від зменшення корисності сторнується у прибутку чи збитку.

##### Нефінансові активи

Балансова вартість нефінансових активів Товариства, за винятком запасів та відстрочених податкових активів, перевіряється на кожну дату звітності з метою виявлення будь-яких ознак зменшення їх корисності. Якщо такі ознаки існують, проводиться оцінка сум очікуваного відшкодування активів. Збиток від зменшення корисності визнається тоді, коли балансова вартість активу або його одиниці, що генерує грошові кошти (ОГГК), перевищує суму очікуваного відшкодування.

Сумою очікуваного відшкодування активу чи ОГГК є більша з двох вартостей: вартість у використанні чи справедлива вартість за вирахуванням витрат на збут. При оцінці вартості у використанні очікувані в майбутньому грошові потоки дисконтуються до їх теперішньої вартості з використанням ставки дисконту без урахування ставки оподаткування, яка відображає поточні ринкові оцінки вартості грошових коштів у часі та ризику, притаманні відповідному активу або ОГГК. Для цілей тестування на предмет зменшення корисності активи, які не можуть бути перевірені індивідуально, об'єднуються у найменшу групу активів, що генерує приток грошових коштів від безперервного використання відповідного активу, що практично не залежить від притоку грошових коштів від інших активів чи ОГГК.

Корпоративні активи Товариства не генерують окремого притоку грошових коштів, і ними користується більше однієї ОГГК. Корпоративні активи розподіляються на ОГГК на обґрунтованій та послідовній основі і перевіряються на предмет зменшення корисності у рамках ОГГК, на яку розподіляється корпоративний актив. Збитки від зменшення корисності визнаються у прибутку або збитку. Збитки від зменшення корисності, визнані щодо ОГГК, розподіляються для зменшення балансової вартості інших активів у ОГГК (групі ОГГК) на пропорційній основі.

Щодо інших активів, крім гудвілу, збитки від зменшення корисності, визнані у попередніх періодах, оцінюються на кожну дату звітності на предмет будь-яких ознак того, що збиток зменшився або його більше не

існує. Збиток від зменшення корисності сторнується, якщо відбулася зміна оцінок, що використовуються для визначення суми відшкодування. Збиток від зменшення корисності сторнується тільки у випадку, якщо балансова вартість активу не перевищує балансову вартість, що була б визначена, за вирахуванням зносу або амортизації, якби збиток від зменшення корисності не був визнаний взагалі.

(з) Виплати працівникам

Державні пенсійні програми з визначеними внесками

Програмою з визначеними внесками є програма виплат працівникам після закінчення трудових відносин з ними, за умовами якої суб'єкт господарювання здійснює фіксовані внески в окремий фонд і при цьому не несе жодних юридичних чи конструктивних зобов'язань щодо виплати додаткових сум. Товариство здійснює відрахування до Державного пенсійного фонду України та інших державних фондів соціального страхування у сумі, яка розраховується на основі заробітної плати кожного працівника. Такі суми відображаються як витрати у тому періоді, коли працівникові нараховується відповідна компенсація.

Короткострокові виплати працівникам

Зобов'язання з короткострокових виплат працівникам не дисконтуються і відносяться на витрати по мірі надання відповідних послуг. Зобов'язання визнаються в сумі, яка, як очікується, буде виплачена в рамках короткострокових планів виплати грошових премій чи планів участі у прибутках, якщо Товариство має поточне юридичне чи конструктивне зобов'язання виплатити цю суму в результаті послуги, наданої раніше працівником, і таке зобов'язання може бути оцінене достовірно.

(и) Забезпечення

Забезпечення (резерв) визнається, коли в результаті події, що сталася у минулому, Товариство має поточне юридичне або конструктивне зобов'язання, що може бути оцінене достовірно, і коли існує ймовірність того, що погашення цього зобов'язання призведе до зменшення економічної вигоди. Сума забезпечення визначається шляхом дисконтування очікуваних у майбутньому грошових потоків з використанням ставки без урахування оподаткування, що відображає поточні ринкові оцінки вартості грошових коштів у часі і, коли це доречно, ризики, властиві конкретному зобов'язанню. Вивільнення дисконту визнається як фінансові витрати.

Резерв на поліпшення земель

Відповідно до політики Товариства щодо охорони навколишнього середовища і вимог застосовного законодавства, резерв на поліпшення земель та відповідні капітальні витрати визнаються, як тільки земля була піддана розробці.

(і) Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)

(i) Реалізація товарів

Дохід (виручка) від реалізації товарів у ході звичайної діяльності оцінюється за справедливою вартістю отриманих коштів або коштів до отримання, за вирахуванням вартості поверненої продукції, торгових та оптових знижок. Дохід визнається, коли існує переконливий доказ, зазвичай у формі укладеного договору купівлі-продажу, того, що суттєві ризики та вигоди, пов'язані з володінням, були передані покупцеві, отримання оплати є ймовірним, відповідні витрати та потенційні повернення продукції можуть бути оцінені достовірно, припинено участь в управлінні проданою продукцією, і при цьому може бути достовірно оцінена сума доходів. Якщо існує ймовірність надання знижок, і їх сума може бути достовірно оцінена, тоді знижка визнається як зменшення доходу при визнанні реалізації продукції.

Момент передачі ризиків та вигод залежить від конкретних умов договорів купівлі-продажу.

(ii) Послуги

Доходи від наданих послуг визнаються у прибутку або збитку пропорційно стадії завершення операції на дату звітності.

(i) Витрати

(i) Орендні платежі

Платежі за договорами операційної оренди визнаються у прибутку або збитку за прямолінійним методом протягом строку оренди. Знижки, надані орендодавцями, визнаються у складі загальної суми витрат на оренду протягом строку оренди.

Визначення того, чи містить договір умови оренди

На момент початку дії будь-якого договору Товариство проводить оцінку такого договору на предмет наявності ознак оренди. Ознаки оренди існують, якщо виконання договору залежить від використання конкретного активу. Договір дає право на використання активу, якщо згідно з ним Товариству надається право контролю за використанням відповідного активу.

На момент початку дії чи перегляду умов договору Товариство розділяє платежі та інші суми, виплата яких передбачена таким договором, на суми оплати оренди та суми, пов'язані з іншими елементами, виходячи з їх відносної справедливої вартості.

(ii) Витрати на соціальну сферу

Якщо відрахування Товариства на соціальні програми приносять суспільну користь у широкому сенсі і не обмежуються тільки її працівниками, вони визнаються у прибутку або збитку в тому періоді, в якому вони понесені.

(й) Фінансові доходи та фінансові витрати

Фінансові доходи включають процентний доход по інвестованих коштах. Процентний доход визнається по мірі нарахування у прибутку або збитку з використанням методу ефективного відсотка.

Фінансові витрати включають витрати на виплату відсотків по позиках і збитки від зменшення корисності, визнані по відношенню до фінансових активів (крім дебіторської заборгованості за товари, роботи, послуги). Витрати на позики, які не відносяться безпосередньо до придбання, будівництва або виробництва кваліфікованого активу, визнаються у прибутку або збитку з використанням методу ефективного відсотка. Прибутки та збитки від курсових різниць відображаються на нетто-основі як фінансові доходи або фінансові витрати, залежно від динаміки курсів обміну, що призводить до отримання чистого прибутку чи понесення чистого збитку.

#### (к) Податок на прибуток

Витрати з податку на прибуток складаються з поточного і відстроченого податків. Поточний і відстрочений податки визнаються у прибутку або збитку, виключаючи статті, пов'язані з об'єднанням бізнесу, або ті, що визнаються безпосередньо у власному капіталі чи іншому сукупному прибутку.

Поточний податок на прибуток складається з очікуваного податку до сплати чи відшкодування, розрахованого на основі прибутку чи збитку за рік, що підлягає оподаткуванню, з використанням ставок оподаткування, що діють або превалюють на звітну дату, та будь-яких коригувань податку, що підлягає сплаті за попередні роки. Відстрочений податок визнається по тимчасових різницях між балансовими сумами активів і зобов'язань, що використовуються для цілей фінансової звітності, і сумами, що використовуються для цілей оподаткування. Відстрочений податок не визнається за тимчасовими різницями, які виникають при початковому визнанні активів або зобов'язань в операції, що не є об'єднанням бізнесу, яке не впливає ані на обліковий, ані на оподатковуваний прибуток або збиток, і за тими різницями, що виникають в результаті інвестицій у дочірні підприємства та спільно контрольовані суб'єкти господарювання, якщо існує ймовірність того, що вони не будуть сторновані у близькому майбутньому. Відстрочений податок оцінюється на основі податкових ставок, які, як очікується, будуть застосовуватися до тимчасових різниць на момент їх сторнування згідно із законами, чинними або по суті введеними у дію на звітну дату.

При визначенні суми поточного та відстроченого податку Товариство бере до уваги вплив невизначеності податкових позицій, а також ймовірність необхідності сплати додаткових податків, штрафів і пені за прострочені платежі. Товариство вважає, що нараховані нею податкові зобов'язання є адекватними за всі податкові роки, що залишаються відкритими для перевірок, виходячи з аналізу багатьох факторів, включаючи інтерпретації податкового законодавства та попередній досвід. Цей аналіз ґрунтується на оцінках і припущеннях і може передбачати формування певних суджень щодо майбутніх подій. Може з'явитися нова інформація, у зв'язку з якою Товариство буде змушене змінити свою думку щодо адекватності існуючих податкових зобов'язань; подібні зміни податкових зобов'язань вплинуть на витрати по податках за період, в якому відбулися зміни.

Відстрочені податкові активи та зобов'язання згортаються, якщо існує законне право на взаємозарахування поточних податкових активів та зобов'язань, якщо вони відносяться до податку на прибуток, що стягується одним і тим самим податковим органом з одного й того самого оподаткованого суб'єкта господарювання, або з різних суб'єктів господарювання, але ці суб'єкти господарювання мають намір провести розрахунки за поточними податковими зобов'язаннями та активами на нетто-основі або їх податкові активи будуть реалізовані одночасно з погашенням їх податкових зобов'язань.

Відстрочений податковий актив визнається по невикористаних податкових збитках, податкових кредитах та тимчасових різницях, що відносяться на валові витрати, якщо існує ймовірність отримання у майбутньому оподаткованого прибутку, за рахунок якого вони можуть бути використані. Відстрочені податкові активи аналізуються на кожну звітну дату і зменшуються, якщо реалізація відповідної податкової вигоди більше не є ймовірною.

#### (л) Прибуток на акцію

Товариство представляє дані щодо чистого та скоригованого чистого прибутку на одну акцію по своїх простих акціях. Чистий прибуток на акцію розраховується шляхом ділення прибутку або збитку, що відноситься до власників простих акцій Товариства, на середньозважену кількість простих акцій, що перебувають в обігу протягом періоду, з урахуванням утримуваних власних акцій. Скоригований чистий прибуток на акцію розраховується шляхом коригування прибутку або збитку, що відноситься до власників простих акцій, і середньозваженої кількості простих акцій в обігу, з урахуванням утримуваних власних акцій, на вплив усіх потенційних простих акцій з розбавляючим ефектом, до яких відносяться боргові зобов'язання, що можуть бути конвертовані в акції, та опціони на акції, надані працівникам.

#### (м) Вплив нових стандартів.

При складанні фінансової звітності Товариство застосувало Тлумачення КТМФЗ 20 "Витрати на розкривні роботи на етапі експлуатації родовища, що розробляється відкритим способом". Застосування цього Тлумачення передбачається з 01.01.2013р. або з періодів після цієї дати, однак може здійснюватися і до більш ранніх періодів. Згідно з тлумаченням, витрати на розкривні роботи, що поліпшують доступ до руди, яка в майбутньому буде добуватися, капіталізуються у складі довгострокових активів у разі, якщо суб'єкт господарювання може визначити компонент родовища руди, доступ до якого був поліпшений, і при цьому існує ймовірність того, що в майбутньому від такого доступу будуть отримані економічні вигоди, а витрати, що відносяться до розкривних робіт, пов'язаних з даним компонентом, можуть бути достовірно оцінені. Перехідні положення КТМФЗ 20 вимагають, щоб актив розкривної діяльності попередніх періодів, не ідентифікований з компонентами рудного тіла, визнавався в нерозподіленому прибутку на початок самого раннього з

представлених періодів.

Товариство застосувало КТМФЗ 20 "Витрати на розкривні роботи на етапі експлуатації родовища, що розробляється відкритим способом" з 01.01.2012р. та визнало у нерозподіленому прибутку на дату першого застосування МСФЗ (01.01.2011р.) актив розкривної діяльності попередніх періодів, не ідентифікований з компонентами рудного тіла.

(н) Нові стандарти та тлумачення, які ще не були прийняті

Деякі нові стандарти, зміни до стандартів і тлумачення, які наберуть чинності після

31 грудня 2012 р. не застосовувалися при підготовці цієї фінансової звітності. З них на діяльність Товариства потенційно можуть вплинути ті, які викладені нижче. Товариство планує застосовувати їх тоді, коли вони набудуть чинності.

" Міжнародний стандарт фінансової звітності 9 "Фінансові інструменти" буде чинним для річних періодів, що починаються 1 січня 2015 р. або після цієї дати. Випуск нового стандарту буде здійснений у кілька етапів. Очікується, що новий стандарт замінить Міжнародний стандарт фінансової звітності МСБО 39 "Фінансові інструменти: визнання та оцінка". Перша частина МСФЗ 9, що стосується класифікації та оцінки фінансових активів, була випущена у листопаді 2009 року. Друга частина, що стосується класифікації та оцінки фінансових зобов'язань, була опублікована у жовтні 2010 року. Очікується, що решта частин стандарту буде видана протягом 2013 року. Товариство визнає, що новий стандарт вводить багато змін до обліку фінансових інструментів і може значно вплинути на фінансову звітність Товариства. Вплив цих змін буде аналізуватись протягом періоду реалізації проекту по мірі виходу нових частин стандарту. Товариство не має наміру застосовувати цей стандарт достроково.

" Зміни до Міжнародного стандарту фінансової звітності 7 "Фінансові інструменти: Розкриття інформації - Взаємозарахування фінансових активів і фінансових зобов'язань" містять нові вимоги до розкриття інформації щодо фінансових активів і зобов'язань, які взаємозараховуються у звіті про фінансовий стан або на які поширюються умови генеральної угоди про зарахування чи будь-якої іншої аналогічної угоди. Ці зміни будуть чинними для річних періодів, що починаються 1 січня 2013 р. або після цієї дати, з обов'язковим ретроспективним застосуванням. Товариство не має наміру застосовувати цей стандарт достроково.

" Міжнародний стандарт фінансової звітності 12 "Розкриття інформації про частки у капіталі інших суб'єктів господарювання" буде чинним для річних періодів, що починаються 1 січня 2013 р. або після цієї дати. Новий стандарт містить вимоги щодо розкриття інформації для суб'єктів господарювання, які мають частки власності у дочірніх підприємствах, спільних підприємствах, асоційованих підприємствах та неконсолідованих структурованих суб'єктах господарювання. Частки власності широко визначені як договірні чи недоговірні частки суб'єкта господарювання, завдяки якій він може отримувати доходи в різній формі від діяльності іншого суб'єкта господарювання. Розширені та нові вимоги до розкриття інформації спрямовані на забезпечення такої інформації, яка дозволить користувачам оцінювати характер ризиків, пов'язаних з частками володіння суб'єкта господарювання у капіталі інших підприємств, та вплив цих часток володіння на фінансовий стан, фінансові результати та рух грошових коштів цього суб'єкта господарювання. Суб'єкти господарювання можуть достроково застосовувати деякі положення МСФЗ 12, і при цьому їм не обов'язково достроково застосовувати інші нові та змінені стандарти. Однак, якщо МСФЗ 12 застосовується достроково у повному обсязі, вимагається також дострокове застосування МСФЗ 10, МСФЗ 11, МСБО 27 (2011) та МСБО 28 (2011). Очікується, що результатом застосування нового стандарту буде розкриття додаткової інформації у фінансовій звітності. Товариство не має наміру застосовувати цей стандарт достроково.

" Міжнародний стандарт фінансової звітності 13 "Оцінка справедливої вартості" буде чинним для річних періодів, що починаються 1 січня 2013 р. або після цієї дати. Новий стандарт замінить інструкції щодо оцінки справедливої вартості, які містяться в окремих МСФЗ, і являтиме собою єдину інструкцію щодо оцінки справедливої вартості. У цьому стандарті подається переглянуте визначення справедливої вартості, концептуальна основа оцінки справедливої вартості та встановлюються вимоги до розкриття інформації про оцінку справедливої вартості. МСФЗ 13 не впроваджує нові вимоги щодо оцінки активів та зобов'язань за справедливою вартістю, так само як і не скасовує винятків щодо можливості оцінки справедливої вартості, які містяться в деяких стандартах. Цей стандарт застосовується ретроспективно і його дострокове застосування дозволяється. Розкриття порівняльної інформації за періоди, що передували даті початкового застосування стандарту, не вимагається. Товариство не має наміру застосовувати цей стандарт достроково.

" Зміна до МСБО 1 "Подання фінансових звітів: Подання статей іншого сукупного прибутку". Ця зміна вимагає, щоб суб'єкт господарювання подавав статті іншого сукупного прибутку, які можуть бути перекласифіковані в майбутньому у статті прибутку або збитку, окремо від тих статей, які ніколи не будуть перекласифіковані у статті прибутку або збитку. Крім того, ця зміна змінює назву звіту про сукупний прибуток на звіт про прибуток та збиток та інший сукупний прибуток. Однак при цьому дозволяється застосовувати інші назви. Ця зміна застосовуватиметься ретроспективно з 1 липня 2012 р., і при цьому дозволяється її дострокове застосування. Очікується, що ця зміна не матиме значного впливу на фінансову звітність. Товариство не має наміру застосовувати цей стандарт достроково.

" Зміни до МСБО 32 "Фінансові інструменти: Подання - Взаємозарахування фінансових активів і фінансових зобов'язань" роз'яснюють, що суб'єкт господарювання має забезпечене законом право на проведення взаємозарахування, якщо це право не залежить від майбутньої події, якщо воно підлягає



виконанню, як у ході звичайної діяльності, так і у випадку дефолту, неплатоспроможності чи банкрутства суб'єкта господарювання і всіх контрагентів. Ці зміни є чинними для річних періодів, що починаються 1 січня 2014 р. або після цієї дати, з обов'язковим ретроспективним застосуванням. Очікується, що ця поправка не матиме суттєвого впливу на фінансову звітність.

Різноманітні "Вдосконалення МСФЗ" проводились окремо по кожному стандарту. Усі поправки, в результаті яких відбуваються зміни в обліковій політиці стосовно подання, визнання чи оцінки, набудуть чинності не раніше 1 січня 2013 р. Товариство ще не проводило аналізу можливого впливу цих вдосконалень на її фінансовий стан чи результати діяльності.

#### 4 Основні засоби та незавершені капітальні інвестиції

Рух основних засобів та незавершених капітальних інвестицій за рік, що закінчився 31 грудня 2012 р., представлений таким чином:

(у тисячах гривень) Будівлі та споруди    Машини та обладнання    Транспортні засоби    Незавершені капітальні інвестиції    Усього

Первісна вартість				
На 1 січня 2012 р.		259,548	940,480	114,186
35,610	1,349,824			
Надходження		845	-	
-	21,540	22,385		
Передачі (17,543)	1,351		15,863	329
Вибуття (1,315)	(1,826)	(5)	(416)	(90)
На 31 грудня 2012 р.		261,739	955,927	114,425
	38,292	1,370,383		
Знос та збитки від зменшення корисності				
На 1 січня 2012 р.		(217,268)	(847,029)	(23,609)
(20,964)	(1,108,870)			
Нарахований знос		(3,458)	(13,343)	(21,291)
-	(38,092)			
Вибуття		-	321	76
313	710			
На 31 грудня 2012 р.		(220,726)	(860,051)	(44,824)
	(20,651)	(1,146,252)		
Чиста балансова вартість				
На 1 січня 2012 р.		42,280	93,451	90,577
14,646	240,954			
На 31 грудня 2012 р.		41,013	95,876	69,601
	17,641	224,131		

Рух основних засобів та незавершених капітальних інвестицій за рік, що закінчився 31 грудня 2011 р., представлений таким чином:

(у тисячах гривень) Будівлі та споруди    Машини та обладнання    Транспортні засоби    Незавершені капітальні інвестиції    Усього

Первісна вартість				
На 1 січня 2011 р.		206,365	906,332	114,408
87,270	1,314,375			
Надходження		-	-	-
	36,059	36,059		
Передачі (87,719)	53,296		34,423	-
Вибуття (610)	(113)		(275)	(222)

На 31 грудня 2011 р.		259,548	940,480	114,186
	35,610	1,349,824		
Знос та збитки від зменшення корисності				
На 1 січня 2011 р.		(172,289)	(835,502)	-
(62,521)	(1,070,312)			
Нарахований знос		(3,425)	(11,581)	(23,639)
-	(38,645)			
Вибуття		3	54	30
-	87			
Передачі (внутрішні переміщення)			(41,557)	-
-	41,557			
На 31 грудня 2011 р.		(217,268)	(847,029)	(23,609)
	(20,964)	(1,108,870)		
Чиста балансова вартість				
На 1 січня 2011 р.		34,076	70,830	114,408
24,749	244,063			
На 31 грудня 2011 р.		42,280	93,451	90,577
	14,646	240,954		

(а) Доцільна собівартість

Управлінський персонал залучив незалежного оцінювача для проведення оцінки справедливої вартості всіх основних засобів та капітальних інвестицій Товариства станом на 1 січня 2011 р. з метою визначення їх доцільної собівартості на дату переходу на МСФЗ, 1 січня 2011 року (примітка 2(а)).

Справедлива вартість основних засобів та капітальних інвестицій визначалась, головним чином, з використанням методу вартості заміщення за вирахуванням амортизації та ринкового підходу.

Відповідно до методу вартості заміщення, враховується вартість відновлення або заміщення основних засобів та капітальних інвестицій, скоригована на фізичний, функціональний або економічний знос, а також на старіння. Вартість заміщення за вирахуванням амортизації була оцінена на основі даних, отриманих з внутрішніх джерел, та по результатах аналізу українського та міжнародного ринків стосовно аналогічних основних засобів та капітальних інвестицій. Різні ринкові дані були зібрані з опублікованої інформації, каталогів, статистичних даних та інших джерел, а також на основі оцінок галузевих експертів та постачальників основних засобів як в Україні, так і за кордоном.

Додатково до визначення вартості заміщення за вирахуванням амортизації, були проаналізовані грошові потоки з метою оцінки обґрунтованості розрахованих величин, що призвело до зменшення величин вартості заміщення за вирахуванням амортизації, отриманих при розрахунку справедливої вартості. Основні припущення використані для аналізу грошових потоків описані у розділі 4(в) нижче.

Для цілей підготовки даної звітності Товариство вирішило подати балансову вартість, розраховану за методом вартості заміщення, та пов'язане знецінення, визнане при розрахунку справедливої вартості, розгорнуто.

Ринковий підхід базувався на аналізі порівняння продаж аналогічних основних засобів.

Визначення справедливої вартості основних засобів та капітальних інвестицій вимагає застосування суджень та припущень стосовно співставності одиниць основних засобів та капітальних інвестицій, включаючи порівняння їх стану, якості та місцезнаходження, а також фізичного, функціонального, економічного зносу та старіння.

Сукупна сума коригувань балансової вартості переоцінених одиниць основних засобів та капітальних інвестицій, відображеної в звітності, яка була підготовлена згідно із Положеннями (стандартами)

бухгалтерського обліку України, представлена таким чином:

(у тисячах гривень) 1 січня 2011 р.

Балансова вартість згідно із П(с)БО 368,351  
Коригування (124,288)

Доцільна собівартість 244,063

(б) Нарахований знос

Загальна сума зносу за роки, що закінчилися 31 грудня, представлена таким чином:

(у тисячах гривень) 2012	2011
Обліковано у складі:	
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	28,377 23,292
Готова продукція	2,907 9,628
Адміністративні витрати	663 676
Інші витрати	6,145 5,049
Усього нарахованого зносу	38,092 38,645

(в) Оцінка збитків від знецінення

Для оцінки збитків від зменшення корисності управлінський персонал аналізує чи перевищує сума очікуваного відшкодування капітальних інвестицій та основних засобів балансову вартість відповідних активів станом на 31 грудня 2012 р. та 2011 р. та 1 січня 2011 р.

Сума очікуваного відшкодування була визначена як вартість у використанні.

Для цілей тестування на предмет зменшення корисності управлінський персонал визначив Товариство як одну ОГК.

При розрахунках вартості використання були застосовані наступні ключові припущення:

- Грошові потоки прогноуються на основі фактичних результатів діяльності та п'ятирічного бізнес-плану на період, що закінчується 31 грудня 2017 р. (відповідно на 31 грудня 2011 р. аналіз був проведений за період, що закінчується 31 грудня 2016 р. та на 1 січня 2011 р. - до 31 грудня 2015 р.).

- Для прогнозування грошових потоків були використані наступні припущення:

а) Зростання обсягу виробництва на 36% у 2013 році та зростання у розмірі 3% протягом наступних років (на 31 грудня 2011 р. прогноз був відповідний: 27% у 2012 р., 16% у 2013 р. та подальше середньорічне зростання у розмірі 3%; на 1 січня 2011 р.: 12% у 2011 р., 14% у 2012 р., та подальше середньорічне зростання у розмірі 5%);

б) Збільшення ціни продукції на 5% у кожному прогнозному році (на 31 грудня 2011 р.: 21% у 2012 р. та подальше постійне зростання у розмірі 6% протягом наступних років; на 1 січня 2011 р.: 10% у 2011 р. та подальше 7% зростання протягом наступних років);

в) На 31 грудня 2012 р. очікується, що середній коефіцієнт EBITDA/доходи від основної діяльності за період 2013-2017 років складатиме 12% (31 грудня 2011 р.: за період 2012-2016 років - 5%; 1 січня 2011 р.: за період 2011-2015 років - 4%);

г) Для цілей оцінки на знецінення станом на 31 грудня 2012 р. виробництво власного клінкера не планується. д) Темпи зростання тарифів за газ, електроенергію, залізничні перевезення та заробітну плату прогноуються відповідно до показника інфляції, що дорівнює 7.9% у 2013 р. та 5% протягом наступних років (на 31 грудня 2011р.: 8.3% у 2012 р. та 6.4% протягом 2013-2016 рр.; на 1 січня 2011 р.: 8.6% для 2011 та 2012 рр. і 6.5% протягом 2013-2015рр.).

е) Для цілей тестування на предмет зменшення корисності станом на 31 грудня 2012 р. зростання реальних грошових потоків після 2017 року не передбачається (31 грудня 2011р.: 2016; 1 січня 2011 р.: 2015).

є) Остаточна (термінальна) вартість була розрахована на кінець 5-річного періоду. При розрахунку остаточної вартості бізнесу прогноувався середньорічний темп зростання грошових потоків на рівні 4.0% (31 грудня 2011 р.: 5.0%; 1 січня 2011 р.: 4.0%).

- Ставка дисконту у розмірі 20.7% визначена на основі середньозваженої вартості капіталу на 31 грудня 2012 р. (на 31 грудня 2011 р.: 17.5%; на 1 січня 2011 р.: 15.1%).

Аналіз грошових потоків, зроблений незалежним оцінювачем при розрахунку справедливої вартості (як описано у розділі 4(а) вище), базувався на аналогічних прогнозах грошових потоків та припущеннях. У результаті вартість об'єктів, оцінених відповідно до методу вартості заміщення на 1 січня 2011 р., була зменшена на суму 1,108,861 тисяча гривень. Дане зменшення не підлягає сторнуванню у наступних періодах, так як являє собою частину розрахунку справедливої вартості, що була прийнята в якості доцільної собівартості основних засобів та незавершених капітальних інвестицій на 1 січня 2011 р.

У результаті оцінки збитків від зменшення корисності, проведеної управлінським персоналом на 31 грудня 2012 та 2011 рр., не було виявлено жодних збитків. Результати оцінки підтвердили, що очікуване відшкодування для всіх об'єктів незавершених капітальних інвестицій та основних засобів перевищує балансову вартість відповідних активів у фінансовій звітності.

Основні припущення представляють собою оцінку майбутніх тенденцій бізнесу управлінським персоналом Товариства та ґрунтуються на даних, отриманих як із зовнішніх, так і з внутрішніх джерел.

Вищезазначені оцінки для цілей тестування на предмет зменшення корисності на 31 грудня 2012 та 2011 рр. та 1 січня 2011 р. є особливо чутливими до таких чинників:

" збільшення застосованої ставки дисконту на один процентний пункт призвело б до зменшення вартості у використанні на 52,958 тисяч гривень на 31 грудня 2012 р., і при цьому збиток від зменшення корисності був би відсутній;

" збільшення застосованої ставки дисконту на один процентний пункт призвело б до зменшення вартості у використанні на 65,255 тисяч гривень на 31 грудня 2011 р., і при цьому збиток від зменшення корисності був би відсутній;

" збільшення застосованої ставки дисконту на один процентний пункт призвело б до зменшення вартості у

використанні на 57,451 тисячу гривень на 1 січня 2011 р., і при цьому додатковий збиток від зменшення корисності склав би 57,451 тисячу гривень.

" підвищення ціни на клінкер на 1% призвело б до зменшення вартості у використанні на 246,161 тисячу гривень на 31 грудня 2012 р., і при цьому збиток від зменшення корисності був би відсутній.

" підвищення ціни на клінкер на 1% призвело б до зменшення вартості у використанні на 7,484 тисячі гривень на 31 грудня 2011 р., і при цьому збиток від зменшення корисності був би відсутній.

" підвищення ціни на клінкер на 1% призвело б до зменшення вартості у використанні на 4,117 тисяч гривень на 1 січня 2011 р., і при цьому додатковий збиток від зменшення корисності склав би 4,117 тисяч гривень.

" зменшення ціни продажу цементу на 1% призвело б до зменшення вартості у використанні на 86,544 тисячі гривень на 31 грудня 2012 р., і при цьому збиток від зменшення корисності був би відсутній.

" зменшення ціни продажу цементу на 1% призвело б до зменшення вартості у використанні на 13,550 тисяч гривень на 31 грудня 2011 р., і при цьому збиток від зменшення корисності був би відсутній.

" зменшення ціни продажу цементу на 1% призвело б до зменшення вартості у використанні на 8,545 тисяч гривень на 1 січня 2011 р., і при цьому додатковий збиток від зменшення корисності склав би 8,545 тисяч гривень.

#### 5 Виробничі запаси та готова продукція

Виробничі запаси та готова продукція представлені таким чином:

(у тисячах гривень) 31 грудня 2012 р. 31 грудня 2011 р. 1 січня 2011р.

Виробничі запаси:

Клінкер	216,752	103,468	122,307	
Запасні частини	143,622	147,759	142,359	
Граншлак	7,771	6,319	2,555	
Пакувальні матеріали	5,769	6,322	3,222	
Паливно-мастильні матеріали	3,506	3,298	2,215	
Будівельні матеріали	1,368	150	228	
Інші	71,295	54,535	52,258	
Усього виробничих запасів	450,083	450,083	321,851	325,144

Готова продукція:

Цемент	45,514	20,813	8,850	
Інші	819	1,428	3	
Усього готової продукції	46,333	22,241	8,853	

#### 6 Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги

Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги представлена таким чином:

(у тисячах гривень) 31 грудня 2012 р. 31 грудня 2011 р. 1 січня 2011р.

Дебіторська заборгованість від третіх сторін 55,496 60,992 59,766

Дебіторська заборгованість від пов'язаних сторін 3,937 3,245 21,842

Резерв сумнівних боргів (25,336) (25,751) (8,545)

Всього 39,593 37,260 68,793

Інформація про рівень кредитного та валютного ризиків, що існують у Товариства, а також про збитки від зменшення корисності дебіторської заборгованості за товари, роботи, послуги розкрита у примітці 21.

#### 7 Довгострокова дебіторська заборгованість

Довгострокова дебіторська заборгованість представлена залишком, що був сформований із пов'язаною стороною Товариства: ПрАТ "Євроцемент груп - Україна". Сума заборгованості на 31 грудня 2012 складає 20,930 тисяч гривень (31 грудня 2011 р. та 1 січня 2011 р.: 23,680 тисяч гривень). Довгострокова дебіторська заборгованість є безвідсотковою та підлягає погашенню не пізніше 31 грудня 2014 р.

Інформація про рівень кредитного та валютного ризиків, що існують у Товариства, а також про збитки від зменшення корисності довгострокової дебіторської розкрита у примітці 21.

#### 8 Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом

Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом складається з наступної заборгованості:

(у тисячах гривень) 31 грудня 2012 р. 31 грудня 2011 р. 1 січня 2011 р.

Розрахунки з бюджетом з ПДВ 48,806 28,590 30,445

Розрахунки з бюджетом з податку на прибуток 2,949 37 987

Всього 51,755 28,627 31,432

#### 9 Дебіторська заборгованість за виданими авансами

Дебіторська заборгованість за виданими авансами представлена таким чином:

(у тисячах гривень) 31 грудня 2012 р. 31 грудня 2011 р. 1 січня 2011 р.

Аванси, видані третім сторонам 12,907 26,458 23,333

Аванси, видані пов'язаним сторонам 3,446 - 2,470

Резерв сумнівних боргів	(3,700)	(3,569)	(3,889)
Всього	12,653	22,889	21,914

10 Грошові кошти та їх еквіваленти

Грошові кошти та їх еквіваленти представлені таким чином:

(у тисячах гривень)	31 грудня 2012 р.	31 грудня 2011 р.	1 січня 2011 р.
---------------------	-------------------	-------------------	-----------------

Банківські рахунки	11,957	73,928	37,846
--------------------	--------	--------	--------

Грошові кошти у касі	15	11	13
----------------------	----	----	----

Всього	11,972	73,939	37,859
--------	--------	--------	--------

На 31 грудня 2012 р., 31 грудня 2011 р. і 1 січня 2011 р. залишки грошових коштів на банківських рахунках не є знеціненими чи простроченими. Інформація про процентний та кредитний ризики, що існують у Товариства щодо фінансових активів та зобов'язань, подана у примітці 21.

11 Інші довгострокові фінансові інвестиції

На 31 грудня 2012 р., 31 грудня 2011 р. та на 1 січня 2011 р. інші довгострокові фінансові інвестиції представлені інвестиціями у дочірнє підприємство ТД "Добробут". Управлінський персонал Товариства не консолідує дочірнє підприємство ТД "Добробут" оскільки вважає, що неконсолідація даного підприємства суттєво не впливає на показники даної фінансової звітності.

12 Власний капітал

(а) Статутний капітал

На 31 грудня 2012 р. власниками акцій Товариства є ГАЛАКС ХОЛДІНГС ЛІМІТЕД (99,4268%), інші юридичні особи (0,2509%) та фізичні особи (0,3223%).

На 31 грудня 2012 р., 31 грудня 2011 р. та на 1 січня 2011 р. статутний капітал складається з 109,711,800 простих акцій номінальною вартістю 0.05 гривні за одну акцію. Всі зареєстровані акції є випущеними та повністю оплаченими.

Всі прості акції мають рівні права голосу, права на отримання дивідендів та на повернення капіталу.

(б) Дивіденди

Товариство не оголошувало дивідендів у 2012 і 2011 роках. Як правило, українські суб'єкти господарювання оголошують розподіл прибутку тільки з поточного або накопиченого прибутку, відображеного у фінансовій звітності. Суми, перераховані в резерви, повинні бути використані для цілей, визначених при їх перерахуванні. Використання сум, відрахованих до резервів, в інших цілях може бути обмежене законодавством.

(в) Управління капіталом

Політика Товариства передбачає підтримку стабільного рівня капіталу з метою забезпечення належної довіри з боку інвесторів, кредиторів та інших учасників ринку, а також для забезпечення сталого розвитку господарської діяльності у майбутньому. Управлінський персонал здійснює моніторинг показника прибутку на капітал, який Товариство визначає як співвідношення прибутку від операцій до загальної суми власного капіталу.

Управлінський персонал намагається підтримувати баланс між більш високою доходністю, яку можна досягти, застосовуючи додаткові позикові кошти, та перевагами і стабільністю, які забезпечує стійка позиція капіталу. Протягом звітних періодів не було змін у підході Товариства до управління капіталом.

(г) Прибуток на акцію

Розрахунок чистого та чистого скоригованого прибутку на акцію за рік, що закінчився 31 грудня 2012 р., базувався на сумі чистого прибутку власників простих акцій за рік, що складав 66,646 тисяч гривень (збиток за 2011 р.: 37,511 тисяч гривень), та середньозваженої кількості простих акцій, що перебували в обігу протягом періоду, яка складала 109,711,800 акцій (2011 р.: 109,711,800 акцій). Товариство не має потенційних розбавляючих акцій.

13 Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги

Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги представлена таким чином:

(у тисячах гривень)	31 грудня 2012 р.	31 грудня 2011 р.	1 січня 2011 р.
---------------------	-------------------	-------------------	-----------------

Кредиторська заборгованість перед пов'язаними сторонами			
---	--	--	--

	298,644		
--	---------	--	--

	280,513		
--	---------	--	--

	244,374		
--	---------	--	--

Кредиторська заборгованість перед третіми сторонами			
---	--	--	--

	7,388		
--	-------	--	--

	7,545		
--	-------	--	--

	4,707		
--	-------	--	--

Всього	306,032	288,058	249,081
--------	---------	---------	---------

14 Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)

Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції за роки, що закінчилися 31 грудня, представлений таким чином:

(у тисячах гривень)	2012	2011	
---------------------	------	------	--

Дохід від реалізації готової продукції		1,125,841	1,365,538
--	--	-----------	-----------

Дохід від реалізації робіт та послуг		8,997	6,275
--------------------------------------	--	-------	-------

Інший дохід від реалізації - 2,310

Всього 1,134,838 1,374,123

15 Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)

Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) за роки, що закінчилися 31 грудня, представлена таким чином:

(у тисячах гривень)	2012	2011	
Собівартість готової продукції		911,014	1,208,850
Собівартість робіт та послуг		10,200	10,097
Всього	921,214	1,218,947	

16 Адміністративні витрати

Адміністративні витрати за роки, що закінчилися 31 грудня, представлені таким чином:

(у тисячах гривень)	2012	2011	
Витрати на оплату праці та відрахування на соціальні заходи			16,425 16,510
Податки та збори	4,557	3,050	
Паливо-мастильні матеріали		3,807	2,348
Технічне обслуговування та ремонт		1,330	4,572
Знос основних засобів	663	676	
Інші	3,853	4,159	
Всього	30,635	31,315	

17 Витрати на збут

Витрати на збут за роки, що закінчилися 31 грудня, представлені таким чином:

(у тисячах гривень)	2012	2011	
Витрати на транспортування		55,074	92,437
Витрати на передпродажну підготовку товарів			11,207 10,335
Витрати на оплату праці та відрахування на соціальні заходи			3,601 3,613
Технічне обслуговування та ремонт		2,676	4,876
Пакувальні матеріали	1,398	4,179	
Комісійна винагорода	-	4,809	
Інші	394	1,760	
Всього	74,350	122,009	

18 Витрати на персонал

Загальна сума витрат на персонал за роки, що закінчилися 31 грудня, представлена таким чином:

(у тисячах гривень)	2012	2011	
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) і собівартість готової продукції	33,728	40,276	
Адміністративні витрати		16,425	16,510
Інші витрати	4,374	4,251	
Витрати на збут	3,601	3,613	
Всього	58,128	64,650	

19 Інші витрати

Інші витрати за роки, що закінчилися 31 грудня, представлені таким чином:

(у тисячах гривень)	2012	2011	
Витрати на заморожені виробничі потужності		12,400	3,973
Знос основних засобів	6,145	5,049	
Витрати на оплату праці та відрахування на соціальні заходи			4,374 4,251
Витрати по колективному договору			1,600 5
Резерв сумнівних боргів	-	17,206	
Інші	2,602	1,416	
Всього	27,121	31,900	

20 Податок на прибуток від звичайної діяльності

Компоненти витрат з податку на прибуток від звичайної діяльності за роки, що закінчилися 31 грудня, представлені таким чином:

(у тисячах гривень)	2012	2011	
Витрати з поточного податку		18,049	-
Витрати з відстроченого податку: виникнення та сторнування тимчасових різниць	9,154	3,615	
Всього	27,203	3,615	

Податок на прибуток не був визнаний безпосередньо ні в іншому сукупному прибутку, ні у власному капіталі в 2012 році та 2011 році.

1 січня 2011 р. в Україні набув чинності новий Податковий кодекс, яким передбачено значні зміни у податковому обліку ПДВ та податку на прибуток, включаючи зміни застосовуваних ставок оподаткування та принципів облікової політики щодо визнання оподатковуваних доходів та витрат. Згідно з його положеннями, з

1 квітня 2011 р. застосовувалася ставка податку у розмірі 23%, яка була знижена до 21% 1 січня 2012 р., і буде зменшена до 19% у 2013 році, а з 2014 року ставка оподаткування буде зафіксована на рівні 16%. До 1 квітня 2011 р. застосовувалася ставка податку 25%.

(а) Узгодження діючої ставки податку на прибуток

Різниця між загальною очікуваною сумою витрат з податку на прибуток, розрахованою із застосуванням діючої ставки податку до прибутку до оподаткування, і фактичною сумою витрат з податку на прибуток за роки, що закінчилися 31 грудня, представлена таким чином:

(у тисячах гривень)	2012	%	2011	%		
Прибуток (збиток) до оподаткування	93,849		100.0%		(33,896)	100.0%
Податок на прибуток, розрахований за діючою ставкою оподаткування	19,708	21.0%	(7,966)	23.5%		
Зміна розрахункових строків реалізації тимчасових різниць			(786)	(0.8%)	3,131	(9.2%)
Витрати, що не відносяться на валові витрати			16,080	17.1%	5,751	(17.0%)
Зміна невизнаних відстрочених податкових активів (7,799)	(8.3%)	2,699	(7.9%)			
Витрати з податку на прибуток	27,203	(29.0%)	3,615	(10.6%)		

(б) Визнані відстрочені податкові активи та зобов'язання

Визнаний відстрочений податок за типами тимчасових різниць представлений таким чином:

(у тисячах гривень)	31 грудня 2012 р.		31 грудня 2011 р.		1 січня 2011р.	
	Активи	Зобов'язання	Активи	Зобов'язання	Активи	
Зобов'язання						
Основні засоби	42,440	-	51,106	-	56,021	-
Капітальні інвестиції	-	-	-	-	-	-
Виробничі запаси, готова продукція	-	-	-	-	-	-
(963)						
(667)						
(1,464)						
Резерв сумнівних боргів	1,671	-	1,666	-	741	-
Резерв невикористаних відпусток	611	-	-	-	-	-
808						
817						
Аванси отримані	-	-	-	-	413	-
Податкові активи (зобов'язання)	44,722					
(963)						
53,580						
(667)						
57,992						
(1,464)						
Чиста вартість	43,759	-	52,913	-	56,528	-

Станом на 31 грудня 2012 р. Товариство мало кумулятивні податкові збитки у розмірі 105,065 тис. грн.. (31 грудня 2011 р.: 142,201 тис. грн.; 1 січня 2011 р.: 130,718 тис. грн.).

Згідно з податковим законодавством, чинним станом на 31 грудня 2011 року, існувала невизначеність щодо реалізації податкових збитків, накопичених станом на 1 січня 2012 року у податкових деклараціях за рік, що закінчився 31 грудня 2011 року. Після 31 грудня 2011 року було внесено зміни до Податкового кодексу, згідно з якими суми податкових збитків, перенесених на 31 грудня 2011 року, можуть бути реалізовані таким чином: 25% від зазначеної суми можуть бути реалізовані протягом кожного року, що закінчується 31 грудня 2012 року, 31 грудня 2013 року, 31 грудня 2014 року і 31 грудня 2015 року. У випадку, якщо 25% від суми податкових збитків не будуть реалізовані у відповідному році, вони можуть бути реалізовані у наступних роках.

Також є ризик скасування цих податкових збитків згідно рішень податкових органів, і Товариство залучене до судових процесів щодо цього (див. примітку 23 (б)).

Товариство не визнало відстрочені податкові активи щодо податкових збитків у зв'язку з невизначеністю щодо можливості їх використання в майбутньому.

## 21 Управління фінансовими ризиками

### (а) Огляд

При використанні фінансових інструментів Товариство зазнає таких видів ризиків:

- кредитний ризик
- ризик ліквідності
- ринковий ризик.

У цій примітці представлена інформація щодо кожного із зазначених ризиків, яких зазнає Товариство, про цілі, політику та процедури оцінки та управління ризиками, а також про управління капіталом Товариства. Більш детальна кількісна інформація розкрита у відповідних примітках до цієї фінансової звітності.

Управлінський персонал несе загальну відповідальність за створення структури управління ризиками і здійснення нагляду за нею.

Наглядова Рада Товариства здійснює нагляд за тим, як управлінський персонал контролює дотримання Товариством процедур управління ризиками і перевіряє адекватність структури управління ризиками тим ризикам, які виникають у Товариства.

### (б) Кредитний ризик

Кредитний ризик являє собою ризик фінансового збитку для Товариства в результаті невиконання клієнтом або контрагентом за фінансовим інструментом своїх зобов'язань за договором. Кредитний ризик виникає, переважно, у зв'язку з дебіторською заборгованістю Товариства з боку його клієнтів.

Балансова вартість фінансових активів являє собою максимальний рівень кредитного ризику.

Крім кредитного ризику, пов'язаного з фінансовими інструментами, у Товариства існує ризик невідшкодування випланих авансів на суму 12,653 тисячі гривень станом на 31 грудня 2012 р. (31 грудня 2011 р.: 22,889 тисяч гривень, 1 січня 2011 р.: 21,914 тисяч гривень) та дебіторської заборгованості за розрахунками з бюджетом на суму 51,755 тисяч гривень станом на 31 грудня 2012 р. (31 грудня 2011 р.: 28,627 тисяч гривень, 1 січня 2011 р.: 31,432 тисячі гривень). Ці суми відображені у складі дебіторської заборгованості за розрахунками за виданими авансами та дебіторської заборгованості за розрахунками з бюджетом відповідно.

Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги та інша дебіторська заборгованість

Рівень кредитного ризику залежить, головним чином, від індивідуальних характеристик кожного клієнта.

Демографічні характеристики клієнтської бази, включаючи ризик дефолту у країнах, в яких клієнти здійснюють свою діяльність, мають менший вплив на кредитний ризик.

Кожний новий клієнт індивідуально оцінюється на предмет платоспроможності, перш ніж йому будуть запропоновані стандартні умови оплати та доставки продукції.

Здійснюючи моніторинг кредитного ризику, пов'язаного з клієнтами, Товариство розподіляє їх на групи відповідно до їх кредитних характеристик, а також згідно з їх географічним місцезнаходженням, галузевою приналежністю, структурою заборгованості за строками, договірними строками погашення зобов'язань та наявністю фінансових труднощів у минулому.

Товариство не вимагає застави по дебіторській заборгованості за товари, роботи, послуги та іншій дебіторській заборгованості.

Товариство створює резерв під знецінення, який являє собою оцінку понесених збитків від дебіторської заборгованості за товари, роботи та послуги та іншої дебіторської заборгованості. Основні компоненти цього резерву включають компонент індивідуального збитку, який відноситься до заборгованості, що є значною індивідуально, а також компонент сукупного збитку, що визначається для груп подібних активів стосовно понесених, але ще не виявлених збитків. Резерв під знецінення, що оцінюється у сукупності, визначається на основі статистики платежів за подібними фінансовими активами.

Аналіз дебіторської заборгованості за товари, роботи, послуги за строками виникнення представлений таким чином:

(у тисячах гривень) 31 грудня 2012 р.

31 грудня 2011 р.		1 січня 2011 р.		До вирахування резерву		
До вирахування резерву		Зменшення корисності		До вирахування резерву		
Зменшення корисності		До				
вирахування резерву		Зменшення корисності				
- до 90 днів	22,750	-	32,262	829	44,838	-
- 90-180 днів	542	-	72	-	236	-
- 180-365 днів	7,912	-	625	382	1,724	463
- понад 365 днів	33,725	25,336	30,052	24,540	30,540	8,082
Всього	64,929	25,336	63,011	25,751	77,338	8,545

Зміни резерву на покриття збитків від зменшення корисності сумнівної дебіторської заборгованості за товари, роботи, послуги представлені таким чином:

	2012	2011
Резерв на початок року	25,751	8,545
Витрати на створення резерву (відновлення списаних сум) (415)		17,206
Резерв на кінець року	25,336	25,751



#### Грошові кошти та їх еквіваленти

На 31 грудня 2012 р. Товариство утримувало грошові кошти та їх еквіваленти на суму 11,972 тисячі гривень (31 грудня 2011 р.: 73,939 тисяч гривень, 1 січня 2011 р.: 37,859 тисяч гривень), яка являє собою максимальний рівень кредитного ризику по цих активах. Крім грошових коштів у касі, грошові кошти та їх еквіваленти утримуються у банках з рейтингом В, визначеним рейтинговим агентством Moody's, або еквівалентним йому рейтингом.

Товариство здійснює управління кредитним ризиком, пов'язаним з грошовими коштами та їх еквівалентами, шляхом розміщення грошових коштів на рахунках різних банків.

#### (в) Ризик ліквідності

Ризик ліквідності - це ризик того, що Товариство не зможе виконати свої фінансові зобов'язання шляхом поставки грошових коштів чи іншого фінансового активу. Підхід до управління ліквідністю передбачає забезпечення, наскільки це можливо, постійної наявності ліквідності, достатньої для виконання зобов'язань Товариства по мірі настання строків їх погашення як у звичайних умовах, так і у надзвичайних ситуаціях, уникаючи при цьому неприйнятних збитків і ризику нанесення шкоди репутації Товариства.

Строки погашення непохідних фінансових зобов'язань згідно з договорами, включаючи виплати процентів (недисконтовані грошові потоки), представлені таким чином:

(у тисячах гривень) Балансова вартість                      Грошові потоки за договорами                      До одного року

На 31 грудня 2012 р.

Кредиторська заборгованість			
за товари, роботи, послуги	306,032	306,032	306,032
Інші поточні зобов'язання	4,232	4,232	
Всього	310,264	310,264	

На 31 грудня 2011 р.                      2

Кредиторська заборгованість			
за товари, роботи, послуги	288,058	288,058	288,058
Інші поточні зобов'язання	6,729	6,729	
Всього	294,787	294,787	

На 1 січня 2011 р.

Кредиторська заборгованість			
за товари, роботи, послуги	249,081	249,081	249,081
Інші поточні зобов'язання	5,439	5,439	
Всього	254,520	254,520	

#### (г) Ринковий ризик

Ринковий ризик полягає у тому, що зміни ринкових цін, таких як валютні курси, процентні ставки і курси цінних паперів, будуть впливати на доходи або на вартість фінансових інструментів. Метою управління ринковим ризиком є управління і контроль рівня ринкового ризику у межах прийнятних параметрів при оптимізації доходності за ризик. Товариство несе фінансові зобов'язання з метою управління ринковими ризиками. Всі такі операції здійснюються згідно з інструкціями управлінського персоналу. Товариство не застосовує операції хеджування для управління волатильністю показників прибутку чи збитку.

#### (і) Валютний ризик

У Товариства виникає валютний ризик у зв'язку з продажами, закупками та залишками коштів на банківських рахунках деномінованими в іноземних валютах, переважно в російських рублях. Законодавство України обмежує можливість Товариства хеджувати валютний ризик, отже, Товариство не хеджує свій валютний ризик. Що стосується монетарних активів та зобов'язань, деномінованих в іноземних валютах, то Товариство забезпечує утримання чистого рівня валютного ризику на прийнятному рівні шляхом придбання чи продажу іноземних валют за курсами спот, якщо це необхідно для усунення короткострокових дисбалансів.

Рівень валютного ризику представлений таким чином:

(у тисячах гривень)

	Рос. рубль	Дол.
США	Євро	

На 31 грудня 2012 року

Грошові кошти та їх еквіваленти	13	-	4	-	-	-
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги			1,181	-	-	-
Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги			(130,161)	-	-	-
Чиста (коротка)/ довга позиція	(128,967)	-	4			

На 31 грудня 2011 року

Грошові кошти та їх еквіваленти	75	-	3	-	-	-
Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги			(143,634)	-	-	-
Чиста (коротка)/ довга позиція	(143,559)	-	3			

На 1 січня 2011 року

Грошові кошти та їх еквіваленти	912	2	4	-	-	-
Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги			(134,053)	-	-	-
Чиста (коротка)/ довга позиція	(133,141)	2	4			

10% ослаблення курсу гривні по відношенню до зазначених у наступній таблиці валют привело б до (зменшення) збільшення власного капіталу та чистого прибутку на зазначені нижче суми. При цьому припускається, що всі інші змінні величини, зокрема, процентні ставки, залишаються постійними. (у тисячах гривень) 31 грудня 2012 р. 31 грудня 2011 р. 1 січня 2011 р.

Російський рубль (10,188) (11,054) (9,986)

Дол. США - - -

Євро - - -

10% зміцнення курсу гривні по відношенню до зазначених у таблиці валют справило б рівний, але протилежний за значенням вплив на зазначені суми, за умови, що всі інші змінні величини залишаються постійними.

(ii) Процентний ризик

Процентний ризик - це ризик того, що майбутні грошові потоки за фінансовим інструментом будуть коливатись у зв'язку із змінами ринкових процентних ставок.

Зміни процентних ставок впливають, головним чином, на грошові кошти та їх еквіваленти шляхом зміни майбутніх грошових потоків за ними. Управлінський персонал не затвердив офіційної політики визначення необхідного співвідношення заборгованості з фіксованими процентними ставками та змінними процентними ставками. Однак при отриманні нових кредитів чи позик або здійсненні нових інвестицій управлінський персонал проводить власний аналіз та застосовує власні судження, щоб прийняти рішення стосовно того, яка процентна ставка - фіксована чи змінна - буде більш вигідною для Товариства протягом очікуваного періоду до строку погашення заборгованості.

На 31 грудня 2012 р., 31 грудня 2011 р. і 1 січня 2011 р. зміни процентних ставок не призвели б до значного впливу на розмір власного капіталу або чистого прибутку. Цей аналіз був проведений на основі припущення про те, що всі інші змінні величини, зокрема валютні курси, залишаються незмінними.

(e) Визначення справедливої вартості

Оцінена справедлива вартість фінансових активів і зобов'язань визначається за допомогою методології дисконтованих грошових потоків та інших відповідних методологій оцінки вартості на кінець року і не відображає справедливую вартість цих інструментів на дату складання чи розповсюдження цієї фінансової звітності. Ці розрахунки не відображають премій чи дисконтів, які можуть виникнути внаслідок пропозиції одночасно всієї суми певного фінансового інструмента, що належить Товариству. Оцінка справедливої вартості ґрунтується на судженнях щодо очікуваних у майбутньому грошових потоків, поточних економічних умов, характеристик ризику різних фінансових інструментів та інших факторів.

Оцінка справедливої вартості ґрунтується на існуючих фінансових інструментах без оцінки вартості очікуваної майбутньої діяльності та оцінки активів та зобов'язань, що не вважаються фінансовими інструментами. Крім того, ефект оподаткування сум, які можуть бути отримані в результаті реалізації прибутків та збитків, який може вплинути на оцінку справедливої вартості, не враховувався.

На думку управлінського персоналу, балансова вартість усіх фінансових активів і зобов'язань приблизно дорівнює їх справедливій вартості на 31 грудня 2012 р., 31 грудня 2011 р. і 1 січня 2011 р.

22 Умовні зобов'язання

(a) Зобов'язання за замовленнями

Станом на 31 грудня 2012 р. Товариство мало договірні зобов'язання на придбання клінкера на суму 1,316,491 тисяча гривень (2011 р.: 1,497,180 тисяч гривень). В разі невиконання Товариством умов договорів на придбання клінкера Товариство зобов'язане буде сплатити пеню у розмірі 0.5% від суми такого невиконання.

(б) Зобов'язання з операційної оренди

Майбутні мінімальні платежі з операційної оренди згідно договорів, що не підлягають скасуванню, представлені таким чином:

2012 2011

(у тисячах гривень)

	До 1 року	Від 1 до 5 років	До 1 року	Від 1 до 5 років
Оренда землі	1,431	4,045	1,421	2,625
Оренда обладнання	43	-	130	-

Всього 1,474 4,045 1,551 2,625

### 23 Непередбачені зобов'язання

#### (а) Страхування

Страхова галузь в Україні знаходиться у стадії розвитку, тому багато форм страхового захисту, що є поширеними в інших країнах, в Україні, як правило, ще не є загальнодоступними. Товариство не має повного страхового покриття по виробничих потужностях, на випадок переривання діяльності або виникнення зобов'язань перед третьою стороною у зв'язку із заподіянням шкоди майну чи навколишньому середовищу в результаті аварій, пов'язаних із майном або діяльністю Товариства. До тих пір, поки Товариство не отримає достатнього страхового покриття, існує ризик того, що втрата або пошкодження певних активів може мати суттєвий негативний вплив на діяльність та фінансовий стан Товариства.

#### (б) Непередбачені податкові зобов'язання

Товариство здійснює більшу частину операцій в Україні і тому має виконувати вимоги податкового законодавства України. Для української системи оподаткування характерним є наявність численних податків та законодавство, яке часто змінюється, може застосовуватися ретроспективно, мати різну інтерпретацію, а в деяких випадках є суперечливим. Нерідко виникають протиріччя у тлумаченні податкового законодавства між місцевою, обласною і державною податковими адміністраціями та Міністерством фінансів. Податкові декларації підлягають перевірці з боку різних органів влади, які згідно із законодавством уповноважені застосовувати суворі штрафні санкції, а також стягувати пеню. Податкова звітність за рік підлягає податковій перевірці протягом трьох наступних календарних років, але за деяких обставин такий період може бути подовжений. Ці факти створюють значно більш серйозні податкові ризики в Україні, ніж ті, які є типовими для країн з більш розвиненими системами оподаткування.

У результаті позапланової податкової перевірки в червні 2012 року, Спеціалізована державна податкова інспекція по роботі з великими платниками податків у м. Харків зобов'язала Товариство скасувати від'ємне значення об'єкта оподаткування з податку на прибуток на суму 142,201 тисяча гривень, яка відноситься до податкових збитків минулих періодів, та сплатити додаткові нарахування та штрафи з ПДВ та податку на прибуток у розмірі 50,820 тисяч гривень та 41,550 тисяч гривень, відповідно. Товариство не погодилося з твердженням податкових органів та оскаржило податкові рішення у суді першої інстанції, який задовольнив позов Товариства. Незважаючи на це, за оцінкою керівництва, існує можливий ризик того, що податкові органи оскаржать дане рішення. Однак Товариство вважає малоімовірним програш цієї справи, оскільки питання перенесення податкових збитків, що виникли до 01 січня 2011 року та врахування їх у майбутніх податкових періодах на сьогодні врегульовано законодавством на користь платників податків. Товариство не створило резерв щодо цих нарахувань.

Згідно рішення камеральної перевірки податковою інспекцією від 28 жовтня 2011 р. Товариством було завищено від'ємне значення об'єкта оподаткування з податку на прибуток на суму 130,718 тисяч гривень, яка відноситься до податкових збитків минулих періодів. Товариство оскаржило це рішення у суді, та суд прийняв рішення на користь Товариства. На сьогодні податковий орган подав апеляційну скаргу, а тому існує певна невизначеність щодо результатів судового розгляду цієї справи. У зв'язку з цією невизначеністю Товариство не визнало відстрочений податковий актив щодо податкових збитків на суму 130,718 тисяч гривень, які були понесені до 1 січня 2011 року. Ця сума входить до складу вищезазначених оскаржуваних податкових збитків минулих періодів у сумі 142,201 тисяча гривень. Однак Товариство оцінює можливість програшу цієї справи як малоімовірну.

У результаті комплексної податкової перевірки, проведеної за період з 1 липня 2010 р. по 30 червня 2012 р., податковими органами були нараховані додаткові зобов'язання та штрафи з ПДВ та податку на прибуток у розмірі 45,816 тисяч гривень та 16,494 тисячі гривень, відповідно. Також згідно цієї перевірки Товариством було завищено від'ємне значення об'єкта оподаткування з податку на прибуток на суму 5,536 тисяч гривень, яка відноситься до податкових збитків минулих періодів. Товариство не погодилося з рішенням податкових органів та оскаржує податкові рішення у суді першої інстанції. На дату складання фінансової звітності суд першої інстанції призупинив розгляд справи. За оцінкою Керівництва існує певна невизначеність щодо результатів судового розгляду цього позову. Однак Товариство вважає малоімовірним можливість незадоволення цього позову. Товариство не створило резерв щодо цих нарахувань.

#### (в) Судові процеси

У ході своєї діяльності Товариство залучається до різних судових процесів. На думку управлінського персоналу, кінцевий результат цих судових процесів не матиме суттєвого впливу на фінансовий стан або результати операцій Товариства.

### 24 Операції з пов'язаними сторонами

У ході звичайної діяльності Товариство здійснює операції з пов'язаними сторонами. Сторони вважаються пов'язаними, якщо одна сторона має можливість контролювати іншу сторону або здійснює значний вплив на

іншу сторону при прийнятті фінансових та операційних рішень. Пов'язані сторони включають акціонерів, провідний управлінський персонал і його близьких родичів, а також компанії, що знаходяться під контролем чи значним впливом з боку цих сторін.

(а) Відносини контролю

На 31 грудня 2012 р. прямим мажоритарним власником акцій Товариства є ГАЛАКС ХОЛДІНГС ЛІМІТЕД (99,4268%).

(б) Операції з ключовим управлінським персоналом

Виплати ключовому управлінському персоналу представлені короткостроковими виплатами, що включають заробітну плату і премії у грошовій формі на суму 617 тисяч гривень за рік, що закінчився 31 грудня 2012 р. (2011: 2,063 тисячі гривень.).

Ключовий управлінський персонал - це особи, які мають повноваження та є відповідальними, прямо або опосередковано, за планування, керівництво і контроль за діяльністю Товариства.

(в) Операції та залишки за розрахунками з іншими пов'язаними сторонами

Залишки за операціями з пов'язаними сторонами, які представлені суб'єктами господарювання під спільним контролем, представлені таким чином:

(у тисячах гривень) 31 грудня

2012 р. 31 грудня

2011 р. 1 січня

2011 р.

Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	298,644		280,513	244,374
Довгострокова дебіторська заборгованість	20,930	23,680	23,680	
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	3,937		3,245	21,842
Дебіторська заборгованість за виданими авансами	3,446	-	2,470	
Інша поточна дебіторська заборгованість	5	15	3	
Інші поточні зобов'язання -	-	2,086		

Операції з пов'язаними сторонами, які представлені суб'єктами господарювання під спільним контролем, представлені таким чином:

(у тисячах гривень)

2012 2011

Придбання запасів та основних засобів	774,075	379,002
Придбання послуг	81,674	111,663
Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	9,957	8,677
Інший дохід	181	146
Реалізація продукції через комісiонера -		43,719
25 Пояснення переходу на МСФЗ		

У процесі складання звіту про фінансовий стан на початок періоду згідно з МСФЗ, Товариство зробило коригування сум, показаних у фінансовій звітності, яка була складена згідно із П(с)БО. Узгодження власного капіталу та чистого збитку, відображеного в звітності відповідно до П(с)БО України, та власного капіталу та чистого збитку, розрахованого за МСФЗ, на 1 січня 2011 р., на 31 грудня 2011р. та за 2011р. представлено у наступній таблиці.

Товариство припинило подавати фінансову звітність згідно з раніше застосовуваними П(с)БО за періоди після 31 грудня 2011 р.

(у тисячах гривень) Власний капітал на 31 грудня 2011 р. Чистий збиток за 2011 р. Власний капітал на 1 січня 2011 р.

Відповідно до П(с)БО України 667,317 46,043 713,360

Коригування (включаючи виправлення сум, відображених у звітності по П(с)БО):

Ефект визнання основних засобів за доцільною собівартістю на 1 січня 2011р.	(133,212)	8,924	(124,288)
Коригування витрат майбутніх періодів	(35,248)	(633)	(35,881)
Коригування резерву безнадійних боргів	-	(7,244)	(7,244)
Коригування відстроченої податкової позиції, включаючи ефект перерахунку основних засобів	(7,376)	22,784	30,160
Коригування довгострокових фінансових інвестицій	(6,195)	-	(6,195)
Інші	2,343	(2,203)	140

Згідно МСФЗ 525,165 37,511 562,676

Також були зроблені коригування класифікації певних статей звіту про прибутки і збитки та балансу, підготовлених відповідно до П(С)БО України, що не впливають на чистий результат та власний капітал, з

метою приведення подання звітів у відповідність з МСФЗ.

Суттєві коригування даних звіту про рух грошових коштів за рік, що закінчився 31 грудня 2011 р. Дані звітів про рух грошових коштів, складених згідно з П(с)БО і згідно з МСФЗ, істотно не відрізняються.

26 Події після звітної дати

26 квітня рішенням Наглядової ради Товариства (протокол № 17 від 26 квітня 2013 року) затверджений на посаді Генерального директора АТ "СВРОЦЕМЕНТ - УКРАЇНА" Лопатін Олег Петрович.

Звіт роздруковано з використанням програмної системи Фондові технології. Звіт АТ  
Версія 09.03.05 (с) ТОВ "Фондові технології та консультації", ММІІ - ММХІІІ