

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 |
| ґ) інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності | X |
| д) відомості щодо належності емітента до будь-яких об'єднань підприємств | |
| 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 | X |
| 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 | |
| ґ) інформація про викуп власних акцій протягом звітного періоду | |
| д) інформація щодо виданих сертифікатів цінних паперів | |
| 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 |
| ґ) 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 виникала протягом звітного періоду | |
| 15. Річна фінансова звітність | X |
| 16. 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 |
| 17. Аудиторський висновок | X |
| 18. Річна фінансова звітність, складена відповідно до Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (у разі наявності) | |
| 19. 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) | |
| 20. Примітки: | |
| Відомості щодо належності емітента до будь-яких об'єднань підприємств не включені до | |

змісту регулярної річної інформації так як Товариство не входить до будь-яких об'єднань підприємств: асоціацію, корпорацію, консорціум, концерн, інші об'єднання за галузевим, територіальним та іншими принципами.

Інформація про рейтингове агенство відсутня в складі річної інформації, так як Товариство не проводить рейтингової оцінки.

Інформацію про органи управління емітента не заповнюється емітентами - акціонерними товариствами.

Інформація щодо виданих сертифікатів цінних паперів відсутня в складі річної регулярної інформації, так як станом на 31.12.2011 року акції Емітента існують виключно в бездокументарній формі.

Інформація про облігації емітента, про інші цінні папери, випущені емітентом, інформація про похідні цінні папери емітента та інформація про викуп власних акцій протягом звітного року відсутня в складі річної інформації так як випуск процентних, дисконтних, цільових (безпроцентних) облігацій, похідних та інших цінних паперів, емісія яких підлягає реєстрації та викуп власних акцій протягом звітного періоду Товариство не здійснювало.

Інформація про гарантії третьої особи за кожним випуском боргових цінних паперів відсутня в складі річної інформації так як Товариство боргові цінні папери не випускало.

Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникала протягом звітного періоду відсутня в складі річної регулярної інформації так як протягом звітного року фактів виникнення особливої інформації Товариства не було.

Річна фінансова звітність, складена відповідно до міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ) відсутня у складі річної інформації так як вона не складалась.

Звіт про стан об'єкта нерухомості відсутній у складі річної інформації так як Товариство випуск цільових облігацій, виконання зобов'язань за якими забезпечене об'єктами нерухомості не здійснювало.

3. Основні відомості про емітента

3.1. Ідентифікаційні реквізити, місцезнаходження емітента

3.1.1. Повне найменування

Публічне акціонерне товариство "Ушицький комбінат будівельних матеріалів"

3.1.2. Скорочене найменування (за наявності) ПАТ "Ушицький комбінат будівельних матеріалів"

3.1.3. Організаційно-правова форма Публічне акціонерне товариство

3.1.4. Поштовий індекс 11563

3.1.5. Область, район Житомирська обл. Коростенський р-н

3.1.6. Населений пункт с. Гулянка

3.1.7. Вулиця, будинок Молодіжна, 18

3.2. Інформація про державну реєстрацію емітента

3.2.1. Серія і номер свідоцтва А00 № 809303

3.2.2. Дата державної реєстрації 30.06.1999

3.2.3. Орган, що видав свідоцтво

Коростенська районна державна адміністрація Житомирської області

3.2.4. Зареєстрований статутний капітал (грн.) 3 603 694

3.2.5. Сплачений статутний капітал (грн.) 3 603 694

3.3. Банки, що обслуговують емітента

3.3.1. Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті

Коростенське безбалансове відділення Філії "Відділення Промінвестбанку" в м. Житомирі

3.3.2. МФО банку 311056

3.3.3. Поточний рахунок 26008301178428

3.3.4. Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті

Коростенське безбалансове відділення Філії "Відділення Промінвестбанку" в м. Житомирі

3.3.5. МФО банку 311056

3.3.6. Поточний рахунок 26008301178428

3.4. Основні види діяльності

14.11.0 - Добування декоративного та будівельного каменю

26.70.0 - Оброблення декоративного та будівельного каменю

45.21.1 - Будівництво будівель

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
Ліцензія (спеціальний дозвіл) на користування надрами	№2222	16.08.2000	Міністерство екології та природних ресурсів	16.08.2020
Опис	За прогнозами емітента, після закінчення терміну дії ліцензії, його буде подовжено.			
Дозвіл на початок виконання роботи підвищеної небезпеки	№3649.09.30-14.11.0	01.12.2009	Державний комітет України з промислової безпеки, охорони праці та гірничого нагляду	01.12.2012
Опис	За прогнозами Емітента, після закінчення терміну дії дозволу, його буде подовжено.			
Дозвіл на продовження виконання роботи підвищеної небезпеки	№ 3650.09.30-14.11.0	01.12.2009	Державний комітет України з промислової безпеки, охорони праці та гірничого нагляду	01.12.2014
Опис	За прогнозами Емітента, після закінчення терміну дії дозволу, його буде подовжено.			
Торговий патент на право здійснення діяльності у сфері роздрібною торгівлі через касу підприємства	ТПБ № 059578	25.03.2011	Коростенська ОДПІ	31.03.2016
Опис	За прогнозами Емітента, після закінчення терміну дії торгового патенту, його буде подовжено.			
Дозвіл на продовження виконання робіт підвищеної небезпеки	№ 3848.08.30-14.11.0	24.12.2008	Державний комітет України з промислової безпеки, охорони праці та гірничого нагляду	24.12.2013
Опис	За прогнозами Емітента, після закінчення терміну дії дозволу, його буде подовжено.			
Дозвіл на виконання робіт підвищеної небезпеки	№ 135.11.30	06.12.2011	Державна служба гірничого нагляду та промислової безпеки	06.12.2016
Опис	За прогнозами Емітента, після закінчення терміну дії дозволу, його буде подовжено.			

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)
засновником товариства є РВ ФДМУ по Житомирській області	13578893	10008, Житомирська обл., Корольовський р-н, м. Житомир, 1-го Травня, 20	0
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)
Учасників - фізичних осіб - 62	-		0,022
Усього			0,022

5. Інформація про чисельність працівників та оплату їх праці

Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу, станом на 31.12.2011 року - 241 особа. Середня чисельність позаштатних працівників та сумісників, чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу - не обліковується. Загальний фонд оплати праці за 2011 рік склав 9 032 тис. грн., у 2010 році ФОП становив 6 799 тис. грн. Фонд оплати праці у 2011 р. збільшився на 32,84% порівняно з 2010р. при збільшенні середньооблікової чисельності працівників на 10 осіб. Кадрова політика емітента спрямована на забезпечення рівня кваліфікації її працівників операційним потребам підприємства.

6. Інформація про посадових осіб емітента

6.1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента

6.1.1. Посада Голова правління

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

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

СМ 775018 29.11.2006 Дарницьким РУГУ МВС України в м. Києві

6.1.4. Рік народження 1949

6.1.5. Освіта Вища

6.1.6. Стаж керівної роботи (років) 34

6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав
Промінвестбанк, начальник відділу

6.1.8. Опис

До повноважень голови правління відноситься керівництво діяльністю Товариства, представлення його інтересів у відносинах з іншими організаціями. Обов'язками голови правління є організація виконання завдань, наданих загальними зборами та Наглядовою радою

Товариства, забезпечення належного використання виробничих потужностей Товариства для рентабельної діяльності підприємства. Розмір виплаченої винагороди за звітний рік - 132 794 грн. Загальний стаж роботи - 44 роки. Перелік попередніх посад: Заступник начальника Господарського управління ПБ, заступник директора Господарського департаменту ПБ. Протягом звітної посадова особа не переобиралась. Посадова особа Товариства непогашеної судимості за корисливі і посадові злочини не має.

6.1.1. Посада Член правління

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

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

ВМ 650898 03.12.1998 Коростенським МРВ УМВС України в Житомирській області

6.1.4. Рік народження 1949

6.1.5. Освіта середня-спеціальна

6.1.6. Стаж керівної роботи (років) 19

6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав

ВАТ "Ушицький комбінат будівельних матеріалів", головний інженер

6.1.8. Опис

До повноважень члена правління відноситься здійснення заходів, спрямованих на керівництво поточною діяльністю Товариства. Обов'язками члена правління є забезпечення належного використання виробничих потужностей Товариства для рентабельної діяльності підприємства. Винагорода не виплачувалась. Обіймає посаду головного інженера ПАТ "Ушицький КБМ". Загальний стаж роботи - 44 роки. Перелік попередніх посад: начальник ПТО Ушицького кам'яного кар'єру. Протягом звітної посадова особа не переобиралась. Посадова особа Товариства непогашеної судимості за корисливі і посадові злочини не має.

6.1.1. Посада Член правління

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

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

ВН 033758 25.10.2001 Коростенським МРВ УМВС України в Житомирській області

6.1.4. Рік народження 1955

6.1.5. Освіта середня спеціальна

6.1.6. Стаж керівної роботи (років) 23

6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав

Начальник дробильно-сортувального цеху ВАТ "Ушицький КБМ"

6.1.8. Опис

До повноважень члена правління відноситься здійснення заходів, спрямованих на керівництво поточною діяльністю Товариства. Обов'язками члена правління є забезпечення належного використання виробничих потужностей Товариства для рентабельної діяльності підприємства. Винагорода не виплачувалась. Обіймає посаду начальника дробильно-сортувального заводу ПАТ "Ушицький КБМ". Загальний стаж роботи - 38 років. Протягом звітної посадова особа не переобиралась. Посадова особа Товариства непогашеної судимості за корисливі і посадові злочини не має.

6.1.1. Посада Головний бухгалтер

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

6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав) або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи
ВМ 884750 07.06.2000 Коростенським МРВ УМВС України в Житомирській області

6.1.4. Рік народження 1956

6.1.5. Освіта середня-спеціальна

6.1.6. Стаж керівної роботи (років) 21

6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав
Головний бухгалтер фірми "Агро"

6.1.8. Опис

До повноважень посадової особи як головного бухгалтера відноситься організація і ведення бухгалтерського обліку на підприємстві. Обов'язками головного бухгалтера є забезпечення ведення бухгалтерського обліку, дотримуючись єдиних методологічних засад, встановлених Законом України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні", з урахуванням особливостей діяльності підприємства і технології оброблення облікових даних, організація контролю за відображенням на рахунках бухгалтерського обліку всіх господарських операцій. Інші посади на інших підприємствах не обіймає. Розмір виплаченої винагороди за 2011 рік - 72 456 грн. Загальний стаж роботи - 39 років, перелік попередніх посад: бухгалтер фірми "Агро". Протягом звітного періоду посадова особа не переобиралась. Посадова особа Товариства непогашеної судимості за корисливі і посадові злочини не має.

6.1.1. Посада Голова Наглядової ради

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

6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав) або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи
СН 244467 01.08.1996 Дарницьким РУГУ МВС України в м. Києві

6.1.4. Рік народження 1973

6.1.5. Освіта вища

6.1.6. Стаж керівної роботи (років) 15

6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав
Голова Спостережної ради АКБ "Національний кредит"

6.1.8. Опис

До повноважень голови наглядової ради відноситься представлення інтересів акціонерів в перерві між проведенням загальних зборів акціонерів шляхом прийняття рішень на засіданнях наглядової ради. Обов'язками голови наглядової ради є координація діяльності наглядової ради для належного виконання Радою своїх функцій. Винагорода не виплачувалась. Загальний стаж роботи - 17 років Перелік попередніх посад: Український акціонерний комерційний промислово-інвестиційний банк економіст відділу документарних розрахунків, головний економіст відділу документарних розрахунків, заступник Голови правління, Голова правління АКБ "Національний кредит", Член Комітету Верховної ради України з питань фінансів і банківської діяльності, Голова Спостережної ради АКБ "Національний кредит". Протягом звітного періоду посадова особа не переобиралась. Одночасно обіймає посаду помічника-консультанта народного депутата України Макеєнка В.В. на час його депутатських повноважень. Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.

6.1.1. Посада Член Наглядової ради

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

6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав) або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи
СН 340228 05.12.1996 Дарницьким РУГУ МВС України в м. Києві

6.1.4. Рік народження 1975

6.1.5. Освіта середня

6.1.6. Стаж керівної роботи (років) 2

6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав
Економіст АКБ Промінвестбанк

6.1.8. Опис

До повноважень члена наглядової ради відноситься представлення інтересів акціонерів в перерві між проведенням загальних зборів акціонерів шляхом прийняття рішень на засіданнях наглядової ради. Обов'язками члена наглядової ради є брати участь у засіданнях наглядової ради для забезпечення прийняття Радою рішень, що стосуються діяльності Товариства. Винагорода не отримувала. Загальний стаж роботи - 10 років. Перелік попередніх посад: економіст АКБ Промінвестбанк. Протягом звітнього періоду посадова особа не переобиралась. Одночасно обіймає посаду помічника голови правління ПАТ "Ушицький КБМ". Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.

6.1.1. Посада Член Наглядової ради

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

6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав) або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи
СО 007343 08.12.1998 Шевченківським РУГУ МВС України в м. Києві

6.1.4. Рік народження 1941

6.1.5. Освіта вища

6.1.6. Стаж керівної роботи (років) 14

6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав
Генеральний директор ПП "Башта плюс"

6.1.8. Опис

До повноважень члена наглядової ради відноситься представлення інтересів акціонерів в перерві між проведенням загальних зборів акціонерів шляхом прийняття рішень на засіданнях наглядової ради. Обов'язками члена наглядової ради є брати участь у засіданнях наглядової ради для забезпечення прийняття Радою рішень, що стосуються діяльності Товариства. Винагорода не виплачувалась. Загальний стаж роботи 47 років. Перелік попередніх посад директор ресторану "Галина". Протягом звітнього періоду посадова особа не переобиралась. В теперішній час трудову діяльність не здійснює в зв'язку з виходом на пенсію. Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.

6.1.1. Посада Голова Ревізійної комісії

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

6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав) або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи
СН 495892 12.06.1997 Харківським РУГУ МВС України в м. Києві

6.1.4. Рік народження 1971

6.1.5. Освіта вища

6.1.6. Стаж керівної роботи (років) 14

6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав
Головний бухгалтер Ресторан "Берлога"

6.1.8. Опис

До повноважень голови ревізійної комісії відноситься здійснення контролю за фінансово-господарською діяльністю Товариства. Обов'язками голови Ревізійної комісії є забезпечення проведення своєчасних перевірок фінансово-господарської діяльності підприємства шляхом складання висновків та актів. Винагорода не виплачувалась. Загальний стаж роботи - 19 років. Перелік попередніх посад: головний бухгалтер Ресторану "Берлога". Протягом звітного періоду посадова особа не переобиралась. Одночасно обіймає посаду головного бухгалтера ПП "Башта Плюс", місцезнаходження: . Київ, проспект Петра Григоренка , 33/44. Посадова особа непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.

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
Голова правління	Гопанчук Антон Пилипович	СМ 775018 29.11.2006 Дарницьким РУГУ МВС України в м. Києві		0	0	0	0	0	0
Член правління	Голуб Петро Сергійович	ВМ 650898 03.12.1998 Коростенським МРВ УМВС України в Житомирській області	21.12.2001	100	0,0007	100	0	0	0
Член правління	Желізко Павло Люціянович	ВН 033758 25.10.2001 Коростенським МРВ УМВС України в Житомирській області	25.10.2001	100	0,0007	100	0	0	0
Головний бухгалтер	Желізко Марія Іванівна	ВМ 884750 07.06.2000 Коростенським МРВ УМВС України в Житомирській області		0	0	0	0	0	0
Голова Наглядової ради	Матвієнко Павло Володимирович	СН 244467 01.08.1996 Дарницьким РУГУ		0	0	0	0	0	0

		МВС України в м. Києві							
Член Наглядової ради	Матвієнко Наталія Миколаївна	СН 340228 05.12.1996 Дарницьким РУГУ МВС України в м. Києві	21.01.2009	1	0,00001	1	0	0	0
Член Наглядової ради	Матвієнко Галина Пилипівна	СО 007343 08.12.1998 Шевченківським РУГУ МВС України в м. Києві	21.01.2009	1	0,00001	1	0	0	0
Голова Ревізійної комісії	Панночка Тамара Олексіївна	СН 495892 12.06.1997 Харківським РУГУ МВС України в м. Києві	21.01.2009	0	0	0	0	0	0
Усього				202	0,00142	202	0	0	0

7. Інформація про осіб, що володіють 10 відсотками 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
Олтенор Кепітал ЛТД (Oltenor Capital LTD)	-	Віргінські острови, Британія, д р-н, Тортола, Род-Таун, Вантерпул Плаза, 2-й поверх, Вікхемс Кей 1	16.05.2011	7 205 802	49,989	7 205 802	0	0	0
Маквелл Інтернешнл Ес.Ей. (Makwell International S.A)	-	Панама, East 53 rd Street, Marbelle 2 nd floor	16.05.2011	7 205 802	49,989	7 205 802	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				14 411 604	99,978	14 411 604	0	0	0

8. Інформація про загальні збори акціонерів

Вид загальних зборів		чергові	позачергові
		Х	
Дата проведення		18.03.2011	
Кворум зборів		99,99	
Опис	<p>1. Обрання робочих органів та затвердження регламенту загальних зборів.</p> <p>2. Звіт Голови правління ПАТ "УКБМ" про результати роботи товариства за 2010 рік.</p> <p>3. Звіт Голови Ревізійної комісії ПАТ "УКБМ".</p> <p>4. Звіт Наглядової ради ПАТ "УКБМ".</p> <p>5. Обговорення та затвердження звітів Правління, Наглядової ради та Ревізійної комісії ПАТ "УКБМ".</p> <p>6. Визначення порядку розподілу чистого прибутку ПАТ "УКБМ" та виплати дивідендів. Затвердження річного балансу.</p> <p>7. Затвердження плати придбання нового технологічного обладнання, плану проведення капітального ремонту основних засобів і джерел покриття цих витрат на 2011 рік.</p> <p>Осіб, що подавали пропозиції до переліку питань порядку денного не було, змін у переліку питань порядку денного не було. За всіма питаннями порядку денного було проведено голосування та прийняті відповідні рішення. Протягом звітного року позачергові збори акціонерів не ініціювались та не скликались.</p>		

9. Інформація про дивіденди

	За результатами звітного періоду		За результатами періоду, що передував звітному	
	за простими акціями	за привілейованими акціями	за простими акціями	за привілейованими акціями
Сума нарахованих дивідендів, грн.	0	0	701 604	0
Нараховані дивіденди на одну акцію, грн.	0	0	0,048	0
Сума виплачених дивідендів, грн.	0	0	701 604	0
Дата складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів			18.03.2011	
Дата виплати дивідендів			25.05.2011	
Опис	<p>У звітному 2011 році сума нарахованих та виплачених дивідендів акціонерам ПАТ "УКБМ" за 2010 рік становила 701604 грн., згідно рішення загальних зборів акціонерів від 18 березня 2011 р., Протокол № 1. Дата складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів - 18 березня 2011 року. Нараховані дивіденди на одну просту акцію за 2010 рік становили 0,04867 грн. Період виплати дивідендів, визначений загальними зборами, становить 3 місяці : квітень-червень 2011 року. Остання виплата дивідендів акціонерам відбулася 25.05.2011 року.</p> <p>На дату складання звіту рішення про розподіл прибутку 2011 року не було прийняте.</p>			

10. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Приватне підприємство "Аудиторська компанія "Престиж"
Організаційно-правова форма	Приватне підприємство
Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	35169487
Місцезнаходження	10008, Житомирська обл., Богунський р-н, м. Житомир, вул. 1-го Травня, 22 кв.2
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	№ 4031
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Аудиторська палата України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	27.09.2007
Міжміський код та телефон	0412-44-66-36
Факс	43-89-16
Вид діяльності	Аудиторська діяльність
Опис	Згідно з Договором № 27/11 від 22.12.2011 ПП АК "Престиж" було здійснено перевірку достовірності фінансової звітності ПАТ "Ушицький комбінат будівельних матеріалів" за період з 01.01.2011 по 31.12.2011р.

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Публічне акціонерне товариство "Комерційний банк "Актив-банк"
Організаційно-правова форма	Публічне акціонерне товариство
Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	26253000
Місцезнаходження	04070, м. Київ, вул. Борисоглібська, буд.3
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АВ № 534114
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	03.03.2008
Міжміський код та телефон	044-207-45-88
Факс	207-45-88
Вид діяльності	Депозитарна діяльність, а саме депозитарна діяльність зберігача цінних паперів
Опис	Емітент доручає, а Зберігач зобов'язується надавати Емітенту послуги, згідно укладеного Договору про відкриття рахунків у цінних паперах власникам іменних цінних паперів випуску, що дематеріалізується № ЗБ-004 від 07 червня 2010 року.

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Приватне акціонерне товариство "Всеукраїнський депозитарій цінних паперів"
Організаційно-правова форма	Приватне акціонерне товариство
Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	35917889
Місцезнаходження	04107, м. Київ, вул. Тропініна, буд. 7-Г
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АВ № 498004
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	19.11.2009
Міжміський код та телефон	044-585-42-40
Факс	044-582-42-40
Вид діяльності	Депозитарна діяльність депозитарію цінних паперів
Опис	ПАТ "Ушицький КБМ" доручив, а ПрАТ "ВДЦП" зобов'язаний надавати Емітенту послуги, згідно Договору про обслуговування емісії цінних паперів № Е1064/10 від 17.06.2010р.

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
30.04.2010	02/06/1/10	Житомирське територіальне управління ДК ЦПФР	UA 4000070395	Іменні прості	Бездокумент арна Іменні	0,25	14 414 776	3 603 694	100
Опис	В звітному році Товариство цінні папери не випускало, рішення про їх випуск не приймало. Цінні папери Емітента на організаційно оформлених ринках не обертаються. Заяви для включення цінних паперів до лістингу Емітентом не надавались. Обіг цінних паперів Емітента здійснюється лише на внутрішньому ринку України. Інші цінні папери Товариством не випускались.								

12. Опис бізнесу

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

Публічне акціонерне товариство "Ушицький комбінат будівельних матеріалів" засновано відповідно до наказу про створення акціонерного товариства від 25 червня 1999 року № 59-ВАТ шляхом перетворення державного підприємства "Ушицький комбінат будівельних матеріалів" у відкрите акціонерне товариство відповідно до ЗУ "Про приватизацію державних підприємств", ЗУ "Про господарські товариства" та інших законодавчих актів.

Згідно рішення загальних зборів акціонерів 09 грудня 2010 року (Протокол №2), в зв'язку з необхідністю приведення діяльності Товариства у відповідність до норм ЗУ "Про акціонерні товариства", було визначено тип товариства як публічне. Відповідно, змінено назву Відкритого акціонерного товариства "Ушицький комбінат будівельних матеріалів" на Публічне акціонерне товариство "Ушицький комбінат будівельних матеріалів".

Протягом звітної періоду таких важливих подій як злиття, поділ, приєднання, перетворення не відбувалось.

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 відповідно до попереднього звітної періоду

В склад організаційної структури підприємства входять наступні підрозділи:

- гірничий цех;
- підрозділ з буро-вибуховими роботами;
- дробильно-сортувальний завод;
- автотранспортний цех;
- ремонтно-механічна майстерня;
- навантажувальний цех;
- адміністративно-управлінський апарат.

Дочірніх підприємств, філій, представництв та інших відокремлених підрозділів ПАТ "Ушицький комбінат будівельних матеріалів" у своєму складі не має. Змін в організаційній структурі у відповідності з попереднім періодом не було.

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

Будь-яких пропозицій щодо реорганізації з боку третіх осіб протягом звітної періоду не надходило.

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

При веденні обліку застосовується План рахунків, затверджений наказом Міністерства фінансів України від 30.11.1999 р. №291.

Обробка даних бухгалтерського обліку ведеться за допомогою програмного забезпечення "1С: Підприємство, версія 7.7".

Принципи та методи процедур при відображенні господарських операцій визначаються Підприємством самостійно та висвітлені у відповідних наказах. На початок 2011 року та протягом 1 кварталу діяв наказ "Про організацію бухгалтерського обліку і облікової політики підприємства в 2010 році" №1 від 04.01.2010 року. В зв'язку із введенням в дію положень розділу III Податкового кодексу України, з 01.04.2011 затверджений та діє новий наказ "Про облікову політику підприємства на 2011 рік" №14 від 01.04.2011. Зміни до положень облікової політики стосуються класифікації необоротних активів, нарахування амортизації, обліку запасів, доходів та витрат, розрахунку собівартості, ведення податкового обліку.

На вимогу п.6 підрозділу 4 розділу XX "Перехідні положення" Податкового кодексу України

станом на 01.04.2011 по Підприємству проведена інвентаризація необоротних активів за наказом №14/а від 24.03.2011р. За результатами інвентаризації визначений перелік об'єктів основних засобів, інших необоротних та нематеріальних активів за групами, вартість кожного об'єкту ОЗ, встановлені строки корисного використання об'єктів з метою нарахування амортизації з 01.04.2011 у відповідності до статті 145 ПКУ та оновлених положень облікової політики Підприємства.

Метод нарахування амортизації відповідає вимогам пункту 26 П(С)БО 7, у бухгалтерському обліку знос нараховується прямолінійним методом за визначеними строками корисного використання. З 01.04.2011 відбулися зміни у класифікації об'єктів ОЗ за групами, строках використання з ціллю розрахунку подальшої амортизації, що зумовлено набранням чинності розділу III Податкового кодексу України та затверджено наказом про облікову політику підприємства №14 від 01.04.11р.

таном на 31.12.2011 обліковуються фінансові інвестиції, що утримуються підприємством до їх погашення, за первісною номінальною вартістю 138 тис. грн. До їх складу відносяться довгострокові облигації внутрішньої державної позики, випущені Міністерством фінансів України та одержані Підприємством в рахунок погашення сум податку на додану вартість, що підлягали відшкодуванню з бюджету. Протягом звітнього 2011 року Підприємством отриманий фінансовий дохід по облигаціям в сумі 34 тис. грн.

Визначення первісної вартості фінансових інвестицій відповідає вимогам П(С)БО 12 "Фінансові інвестиції", подальша їх оцінка, в тому числі оцінка на дату балансу, не відповідає вимогам пункту 10 названого П(С)БО. В балансі фінансові інвестиції вказані за первісною вартістю (за собівартістю), а не за амортизованою собівартістю фінансових інвестицій.

Облік запасів ПАТ "Ушицький комбінат будівельних матеріалів" (визнання, класифікація, оцінка тощо) відповідає в усіх суттєвих аспектах П(С)БО 9 "Запаси" та обліковій політиці Підприємства. Оцінка запасів здійснювалась по фактичній собівартості. При вибутті запасів оцінка здійснювалась за середньозваженою собівартістю.

Текст аудиторського висновку

АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК (ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА) щодо фінансової звітності Публічного акціонерного товариства "Ушицький комбінат будівельних матеріалів" за 2011 рік

Загальним зборам акціонерів, найвищому управлінському персоналу ПАТ "Ушицький комбінат будівельних матеріалів" (керівництву емітента), Національній комісії з цінних паперів та фондового ринку

Вступ

Ми провели аудит фінансової звітності Публічного акціонерного товариства "Ушицький комбінат будівельних матеріалів" (далі - Підприємство), що додається, яка складена за національними положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку України та включає баланс, звіт про фінансові результати, звіт про рух грошових коштів, звіт про власний капітал, примітки до річної фінансової звітності станом та за рік, що закінчився 31.12.2011.

Основні відомості про Підприємство (емітента цінних паперів)

Повне найменування: Публічне акціонерне товариство "Ушицький комбінат будівельних матеріалів"

Скорочена назва: ПАТ "Ушицький комбінат будівельних матеріалів"

Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ: 00110177.

Місцезнаходження: Україна, 11563 Житомирська область, Коростенський р-н, с. Гулянка, вул. Молодіжна, 18.

Відомості про державну реєстрацію: Підприємство зареєстроване Коростенською районною державною адміністрацією Житомирської області "30" червня 1999 року, реєстраційний номер 1-1020, № запису про включення відомостей про юридичну особу до ЄДР - 12891080003000012.

Статут ПАТ "Ушицький комбінат будівельних матеріалів" (діюча редакція) затверджений рішенням загальних зборів акціонерів (протокол №2 від 09.12.2010р.) та зареєстрований державним реєстратором Коростенської районної державної адміністрації Житомирської області 21.12.2010р. № запису 12891050011000012. У звітному 2011 році зміни та доповнення до Статуту товариства не вносились.

Чисельність персоналу на 31.12.2011 року - 243 особи.

Види економічної діяльності Підприємства за кодами КВЕД (у відповідності до довідки №372449 з ЄДРПОУ, виданої управлінням статистики у місті Коростені Житомирській області 29.03.2011):

- * добування декоративного та будівельного каменю (14.11.0);
- * оброблення декоративного та будівельного каменю (26.70.0);
- * будівництво будівель (45.21.1);
- * інші види оптової торгівлі (51.90.0);
- * роздрібна торгівля в неспеціалізованих магазинах без переваги продовольчого асортименту (52.12.0);
- * діяльність у сфері геології та геологорозвідування (74.20.2).

Підприємство поставлене на облік податкових органів. У 2011 році Підприємство є платником податку на прибуток на загальних підставах, платником податку на додану вартість (індивідуальний податковий номер 001101706095, свідоцтво платника ПДВ № 100317097 від 07.01.2011).

Ліцензії та патенти, що діяли у звітному році:

- * Ліцензія (спеціальний дозвіл) на користування надрами, реєстраційний № 2222 від 16.08.2000р. видана Міністерством екології та природних ресурсів, термін дії ліцензії - 20 років;
- * торговий патент серії ТПБ №059578 на право здійснення торговельної діяльності, виданий Коростенською ОДПІ 25.03.2011, дійсний з 01.04.2011 по 31.03.2016р.

Опис аудиторської перевірки

Аудит було здійснено відповідно до Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг (далі - МСА), Закону України "Про аудиторську діяльність" № 3125-ХІІ від 22.04.1993р. зі змінами та доповненнями, в редакції Закону №140-V від 14.09.2006 р.; Кодексу етики професійних бухгалтерів, Вимог до аудиторського висновку при розкритті інформації емітентами цінних паперів (крім емітентів облігацій місцевої позики), затверджених рішенням ДКЦПФР № 1360 від 29.09.2011 р., зареєстрованих в Міністерстві юстиції України 28.11.2011 р. за № 1358/20096 (далі - Вимоги Комісії) та інших чинних нормативних документів, що регулюють аудиторську практику та ведення бухгалтерського обліку.

Перелік фінансових звітів, які складають повний комплект фінансової звітності та є предметом перевірки:

- * баланс Підприємства (форма №1) з валютою 22.774 тис. грн.,
- * звіт про фінансові результати за 2011 рік (форма №2) з чистим прибутком 1.019 тис. грн.,
- * звіт про рух грошових коштів за 2011 рік (форма №3),
- * звіт про власний капітал за 2011 рік (форма №4),
- * примітки до річної фінансової звітності за 2011 рік (форма №5),
(далі - Фінансова звітність).

Відповідальність управлінського персоналу

Управлінський персонал ПАТ "Ушицький комбінат будівельних матеріалів" несе відповідальність за складання і достовірне подання цієї Фінансової звітності відповідно до Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні", Положень (стандартів) бухгалтерського обліку України та за такий внутрішній контроль, який управлінський персонал визначає необхідним для забезпечення складання Фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень унаслідок шахрайства або помилки.

Посадові особи ПАТ "Ушицький комбінат будівельних матеріалів" відповідальні за підготовку та представлення Фінансової звітності:

Голова правління: Гопанчук Антон Пилипович,

Головний бухгалтер: Желізко Марія Іванівна

Відповідальність аудитора

Нашою відповідальністю є висловлення думки щодо цієї Фінансової звітності на основі результатів аудиту. Ми провели аудит відповідно до МСА. Ці стандарти вимагають від нас дотримання відповідних етичних вимог, а також планування й виконання аудиту для отримання достатньої впевненості, що Фінансова звітність не містить суттєвих викривлень.

Аудит передбачає виконання аудиторських процедур для отримання аудиторських доказів, щодо сум і розкриттів у Фінансовій звітності.

Відбір 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 Підприємством Фінансової звітності, з метою розробки аудиторських процедур, які відповідають обставинам, а не з метою висловлення думки щодо ефективності внутрішнього контролю ПАТ "Ушицький комбінат будівельних матеріалів".

Аудит включає також оцінку відповідності використаної облікової політики, прийнятності облікових оцінок, зроблених управлінським персоналом, та загального подання Фінансової звітності.

Нам було надано всю необхідну інформацію, відповідні пояснення керівництва, посадові особи Підприємства письмово підтвердили повноту наданої Фінансової звітності і проінформували нас про суттєві події після дати балансу.

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

Підстава для висловлення умовно - позитивної думки (відповідно до МСА 705)

Обставини, що призвели до модифікації думки аудитора:

- обмеження обсягу роботи аудитора. Аудитори нашої компанії не мали змоги отримати достатні та прийнятні аудиторські докази, тому що не спостерігали за інвентаризацією наявного майна та зобов'язань, яка проводилась Підприємством у період з 01 жовтня по 01 грудня 2011 року, оскільки ця дата передувала даті укладання договору на проведення аудиторської перевірки.

На підставі отриманих аудиторських доказів для обґрунтування думки, ми дійшли висновку, що наявні обмеження є суттєвими, проте не являються всеохоплюючими для Фінансової звітності Підприємства.

Фактів невідповідного розкриття інформації національним П(С)БО та невірною використанням управлінським персоналом припущення про безперервність не встановлено.

Умовно-позитивна думка аудитора щодо повного комплексу Фінансової звітності

Річна Фінансова звітність, яку ми перевірили, підготовлена відповідно до Національної концептуальної основи фінансової звітності.

На нашу думку, за винятком впливу питання, про яке йдеться у параграфі "Підстава для висловлення умовно - позитивної думки", Фінансова звітність відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах майновий та фінансовий стан ПАТ "Ушицький комбінат будівельних матеріалів" на 31.12.2011, його результати діяльності та рух грошових коштів за рік, що закінчився на зазначену дату, відповідно до Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" та Положень (стандартів) бухгалтерського обліку України.

Звіт щодо вимог інших законодавчих та нормативних актів.

Описання важливих аспектів облікової політики та інші примітки щодо Фінансової звітності ПАТ "Ушицький комбінат будівельних матеріалів"

Інформаційні та цифрові матеріали, що перевірялись під час проведення аудиту Установчі, реєстраційні, дозвільні документи ПАТ "Ушицький комбінат будівельних матеріалів", фінансові звіти за 2010, 2011 роки, головна книга за 2011 рік, журнали-ордери (картки) по рахунках обліку, реєстри синтетичного та аналітичного обліку, первинні документи, інша фінансова інформація.

Бухгалтерська звітність ПАТ "Ушицький комбінат будівельних матеріалів" за попередній рік Фінансова звітність за період з 01.01.2010 по 31.12.2010 підтверджена незалежною аудиторською компанією "Престиж". Видано умовно - позитивний висновок. Дані фінансових звітів на 31.12.2010 року у всіх суттєвих аспектах відповідають залишкам представленим у звітності станом на 01.01.2011 року. Інформація стосовно початкових залишків не потребує надання нових упевнень.

Організація та ведення бухгалтерського обліку на Підприємстві

При веденні обліку застосовується План рахунків, затверджений наказом Міністерства фінансів України від 30.11.1999 р. №291.

Обробка даних бухгалтерського обліку ведеться за допомогою програмного забезпечення "1С: Підприємство, версія 7.7".

Принципи та методи процедур при відображенні господарських операцій визначаються Підприємством самостійно та висвітлені у відповідних наказах. На початок 2011 року та протягом 1 кварталу діяв наказ "Про організацію бухгалтерського обліку і облікової політики підприємства в 2010 році" №1 від 04.01.2010 року. В зв'язку із введенням в дію положень розділу III Податкового кодексу України, з 01.04.2011 затверджений та діє новий наказ "Про облікову політику підприємства на 2011 рік" №14 від 01.04.2011. Зміни до положень облікової політики стосуються класифікації необоротних активів, нарахування амортизації, обліку запасів, доходів та витрат, розрахунку собівартості, ведення податкового обліку.

На вимогу п.6 підрозділу 4 розділу XX "Перехідні положення" Податкового кодексу України станом на 01.04.2011 по Підприємству проведена інвентаризація необоротних активів за наказом №14/а від 24.03.2011р. За результатами інвентаризації визначений перелік об'єктів основних засобів, інших необоротних та нематеріальних активів за групами, вартість кожного об'єкту ОЗ, встановлені строки корисного використання об'єктів з метою нарахування амортизації з 01.04.2011 у відповідності до статті 145 ПКУ та оновлених положень облікової політики Підприємства.

Згідно наказу №30 від "23" вересня 2011 року на Підприємстві проведено інвентаризацію активів та зобов'язань у період з 01 жовтня по 01 грудня 2011 року. Процес інвентаризації належним чином документально оформлений. Складено та підписано акти, інвентаризаційні відомості. За результатами інвентаризації нестач та лишків не встановлено, що затверджено протоколом засідання інвентаризаційної комісії та керівником Підприємства.

Аудитори ПП "Аудиторська компанія "Престиж" не були присутні під час обов'язкової річної інвентаризації активів та зобов'язань, оскільки дата її проведення передувала даті залучення аудиторів до проведення перевірки. Тому для підтвердження повноти та достовірності Фінансової звітності Підприємства аудиторами були застосовані альтернативні процедури.

Внутрішній контроль

Підприємство має організаційну структуру управління з чітким розподілом повноважень та обов'язків управлінського персоналу. Вимоги, задачі, функції, обов'язки викладені у Статуті Підприємства, посадових інструкціях.

На Підприємстві відсутня служба внутрішнього контролю у вигляді відокремленого підрозділу.

Контроль за фінансовою діяльністю Підприємства здійснюється Ревізійною комісією, яка формує та надає керівництву звіт 1 раз на рік.

Доступ до комп'ютеризованого обліку окремих операцій (заробітна плата, рух коштів, тощо) мають особи в рамках службових обов'язків.

В процесі аудиторської перевірки проведено дослідження ефективності функціонування системи внутрішнього контролю відносно попередження ризику суттєвих викривлень в області:

- придбання, оплати, обліку зобов'язань,
- реалізації, оплати, обліку заборгованостей,
- надходження і витрачання грошових коштів.

Застосовані процедури контролю обмежують ризик появи помилок в бухгалтерському обліку на протязі періоду, який перевірявся, у середньому ступені.

Інформація про перевірки контролюючих органів

З 12.09.2011 по 07.10.2011 органами Коростенської ОДПІ проведено планову виїзну перевірку ПАТ "УКБМ" з питань дотримання вимог податкового, валютного та іншого законодавства за період з 01.07.2010 по 30.06.2011рр. За результатами перевірки складений акт №1529/23-01/00110177 від 14.10.11р. По результатам перевірки податковою службою виявлені незначні порушення, донараховані податки та відповідні фінансові санкції були Підприємством своєчасно сплачені до бюджету, відображені в обліку та звітності.

Розкриття інформації за видами активів

Необоротні активи

Нематеріальні активи

Станом на дату балансу на Підприємстві наявні нематеріальні активи (права користування природними ресурсами, - відповідні ліцензії та дозволи):

- первісна вартість - 46 тис. грн.;
- накопичена амортизація - (0) тис. грн.;
- залишкова (балансова) вартість - 46 тис. грн.

Облік нематеріальних активів (визнання, класифікація) в усіх суттєвих аспектах відповідає П(С)БО 8 "Нематеріальні активи" та обліковій політиці. Протягом періоду, що перевіряється, фактів придбання та списання нематеріальних активів, відповідно до даних бухгалтерського обліку, не відбувалось. Амортизація нематеріальних активів не нараховується (на підставі прийнятого Підприємством рішення).

Незавершені капітальні вкладення

Незавершені капітальні вкладення на 31.12.2011 складають 1.431 тис. грн., до вказаної статті включена:

- вартість незавершеного капітального будівництва - 1.331 тис. грн.,
- не введеного в експлуатацію обладнання - 15 тис. грн.,
- не закінченого ремонту машин та обладнання - 85 тис. грн..

Аналітичний облік капітальних інвестицій ведеться за видами основних засобів, інших матеріальних необоротних активів та за окремими об'єктами капітальних вкладень. Капітальні інвестиції за 2011 рік склали 1.486 тис. грн. (в тому числі: 193 тис. грн. - капітальне будівництво, 1.293 тис. грн. - придбання та поліпшення основних засобів).

Основні засоби

За даними Фінансової звітності Підприємства станом на 31.12.2011 року на балансі обліковуються основні засоби (за первісною вартістю 43.026 тис. грн.), а саме:

- будівлі, споруди, передавальні пристрої - 20.945 тис. грн.;
- машини та обладнання - 16.935 тис. грн.;
- транспортні засоби - 4.797 тис. грн.;
- інструменти, прилади, інвентар - 349 тис. грн.

Облік основних засобів та капітальних інвестицій (визнання, класифікація, оцінка тощо) відповідає, в усіх суттєвих аспектах П(С)БО 7 "Основні засоби" та обліковій політиці.

Законсервованих основних засобів не має. Переоцінка основних засобів на дату балансу у відповідності до рекомендацій пунктів 16-21 П(С)БО 7 не здійснювалась.

Основні засоби, щодо яких існують передбачені чинним законодавством обмеження права власності та передані у заставу у ПАТ "Ушицький комбінат будівельних матеріалів" станом на 31.12.2011 р. відсутні.

Підприємство, крім власних, використовує орендовані основні засоби.

Підприємство орендує наступні земельні ділянки державної власності несільськогосподарського

призначення:

- в кількості 0,98 га на території Білківської сільської ради Коростенського району Житомирської області, орендодавець Коростенська районна державна адміністрація, договір оренди земельної ділянки від 09.07.2008, укладений на 4 роки;

- в кількості 12,2232 га на території Білківської сільської ради Коростенського району Житомирської області, орендодавець Коростенська районна державна адміністрація, договір оренди земельної ділянки від 01.10.2007, укладений на 30 років;

- 133,9568 га на території Бондарівської сільської ради Коростенського району Житомирської області, орендодавець - Коростенська районна державна адміністрація, договір оренди земельної ділянки від 01.10.2007, укладений строком на 30 років.

Власної (викупленої) земельної ділянки Підприємство не має, тому за даними обліку та балансу товариства вартість земельних ділянок не обліковується.

Сума накопиченої амортизації основних засобів станом на 31.12.2011 року становить (33.000) тис. грн.

Залишкова (балансова) вартість основних засобів на дату балансу - 10.026 тис. грн.

Накопичена амортизація становить 76,7% первісної вартості основних засобів.

Метод нарахування амортизації відповідає вимогам пункту 26 П(С)БО 7, у бухгалтерському обліку знос нараховується прямолінійним методом за визначеними строками корисного використання. З 01.04.2011 відбулися зміни у класифікації об'єктів ОЗ за групами, строках використання з ціллю розрахунку подальшої амортизації, що зумовлено набранням чинності розділу III Податкового кодексу України та затверджено наказом про облікову політику підприємства №14 від 01.04.11р.

Довгострокові фінансові інвестиції

Станом на 31.12.2011 обліковуються фінансові інвестиції, що утримуються підприємством до їх погашення, за первісною номінальною вартістю 138 тис. грн. До їх складу відносяться довгострокові облігації внутрішньої державної позики, випущені Міністерством фінансів України та одержані Підприємством в рахунок погашення сум податку на додану вартість, що підлягали відшкодуванню з бюджету. Протягом звітного 2011 року Підприємством отриманий фінансовий дохід по облігаціям в сумі 34 тис. грн.

Визначення первісної вартості фінансових інвестицій відповідає вимогам П(С)БО 12 "Фінансові інвестиції", подальша їх оцінка, в тому числі оцінка на дату балансу, не відповідає вимогам пункту 10 названого П(С)БО. В балансі фінансові інвестиції вказані за первісною вартістю (за собівартістю), а не за амортизованою собівартістю фінансових інвестицій. Але можливе відхилення в балансовій оцінці активу не суттєве.

Об'єкти інвестиційної нерухомості, довгострокові біологічні активи, довгострокова дебіторська заборгованість, відстрочені податкові активи та інші необоротні активи за балансом підприємства станом на 31.12.2011 відсутні.

Вартість необоротних активів Підприємства станом на 31.12.2011 складає 11.641 тис. грн.

Оборотні активи

Запаси

Облік запасів ПАТ "Ушицький комбінат будівельних матеріалів" (визнання, класифікація, оцінка тощо) відповідає в усіх суттєвих аспектах П(С)БО 9 "Запаси" та обліковій політиці Підприємства. Оцінка запасів здійснювалась по фактичній собівартості. При вибутті запасів оцінка здійснювалась за середньозваженою собівартістю. Підтверджуємо незмінність визначених методів оцінки вибуття запасів протягом звітного періоду.

Станом на 31.12.2011 року у складі запасів ПАТ "Ушицький комбінат будівельних матеріалів":

- сировина і матеріали - 757 тис. грн.;

- паливо - 350 тис. грн.;

- запасні частини - 2.665 тис. грн.;

- малоцінні та швидкозношувані предмети - 733 тис. грн.;

- готова продукція - 1.724 тис. грн.;

всього виробничих запасів: 6.229 тис. грн.;

- незавершене виробництво - 0 тис. грн.;

- готова продукція - 1724 тис. грн.

Разом запаси: 6.229 тис. грн.

Обсяг розкриття інформації відповідає вимогам П(С)БО 9.

Дебіторська заборгованість

Облік дебіторської заборгованості (визнання, класифікація, оцінка тощо) відповідає в усіх суттєвих аспектах П(С)БО 10 "Дебіторська заборгованість". Дебіторська заборгованість за товари (роботи, послуги) відображена у балансі за чистою реалізаційною вартістю та складає на дату балансу 1.542 тис. грн.

Резерв сумнівних боргів, відповідно до наказу про облікову політику Підприємства, нараховується по кожному виду заборгованості на підставі даних річної інвентаризації розрахунків та визначений на дату балансу в сумі 61 тис. грн. на підставі класифікації дебіторської заборгованості за продукцію, товари, послуги, конкретно за кожним дебітором. Резерв сумнівних боргів по Підприємству у періоді, що перевіряється, нарахований в сумі 47 тис. грн. Протягом січня - грудня 2011 року Підприємством списано прострочену дебіторську заборгованість за рахунок створеного резерву в сумі 2 тис. грн.

До складу іншої дебіторської заборгованості, яка відображена в балансі за первісною вартістю відноситься дебіторська заборгованість за розрахунками:

- з бюджетом - 479 тис. грн.;

- за виданими авансами - 793 тис. грн.;

- інша поточна дебіторська заборгованість (по розрахункам з працівниками, за іншими операціями) - 291 тис. грн.

Разом дебіторська заборгованість складає 3.105 тис. грн.

Інформація про дебіторську заборгованість за строками її непогашення розкрита у Примітках до річної фінансової звітності (розділ 9).

Грошові кошти та їх еквіваленти

Облік касових операцій ведеться у відповідності з Положенням про ведення касових операцій у національній валюті в Україні, затвердженого постановою Правління Національного банку України № 637 від 15.12.2004р., зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 13.01.2005 р. №40/10320 (з урахуванням внесених змін на 2011 рік).

Суми грошових коштів, відображених у балансі на початок та кінець 2011 року підтверджені первинними документами, банківською довідкою.

Грошові кошти Підприємства станом на 31.12.2011 - 820 тис. грн. , або:

в національній валюті - 819 тис. грн. (в тому числі: на поточному рахунку у Відділенні ПАТ "АК ПІБ" - 397 тис. грн., на короткострокових депозитних рахунках - 400 тис. грн., на поточному рахунку в КМФ ПАТ "Укрсоцбанк" - 8 тис. грн.; на інших банківських рахунках в національній валюті - 13 тис. грн., готівка в касі підприємства - 1 тис. грн.);

в іноземній валюті - 1 тис. грн. (залишок на валютному банківському рахунку в рублях РФ).

Інформація про надходження та витрачання грошових коштів відображена у Звіті про рух грошових коштів згідно вимог П(С)БО 4.

Інші оборотні активи

Станом на 31.12.2011 року складають 600 тис. грн., до яких включено тимчасово не враховані суми податкового кредиту та попередньо враховані суми податкового зобов'язання з ПДВ у розрахунках з бюджетом.

Вартість оборотних активів Підприємства станом на 31.12.2011 складає 10.754 тис. грн.

Витрати майбутніх періодів

Вартість витрат майбутніх періодів на звітну дату визначена в сумі 379 тис. грн. (до статті включені витрати, пов'язані з основною виробничою діяльністю підприємства, - попередні витрати на розробку Білківського родовища гранітів).

Вартість всіх активів підприємства станом на 31.12.2011 складає 22.774 тис. грн.

Розкриття інформації про зобов'язання

Облік зобов'язань (визнання, класифікація, оцінка тощо) ведеться відповідно до П(С)БО 11 "Зобов'язання".

Забезпечення наступних витрат і платежів

Відповідно до облікової політики Підприємства нараховуються та обліковуються на дату балансу (на 31.12.2011):

- забезпечення виплат відпусток працівникам - 742 тис. грн.,
 - забезпечення наступних витрат на ремонт основних засобів - 2.139 тис. грн.
- разом забезпечення: 2.881 тис. грн.

Облік забезпечень ведеться, у всіх суттєвих аспектах, відповідно до П(С)БО 11 "Зобов'язання" та П(С)БО 26 "Виплати працівникам".

Довгострокові зобов'язання на дату балансу відсутні.

Короткострокові зобов'язання

Поточні зобов'язання відображені в балансі за сумою погашення.

Банківськими кредитами Підприємство у звітному періоді не користувалось, заборгованості за банківськими позиками та відсотками за їх користування відсутні.

Поточні зобов'язання ПАТ "Ушицький комбінат будівельних матеріалів" класифікується наступним чином:

- кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги - 1.021 тис. грн.;
- з одержаних авансів - 853 тис. грн.;
- з бюджетом - 144 тис. грн.;
- зі страхування - 143 тис. грн.;
- з оплати праці - 290 тис. грн.;
- інші поточні зобов'язання - 133 тис. грн.

Разом поточні зобов'язання: 2.584 тис. грн.

Прострочена кредиторська заборгованість перед бюджетом та по соціальному страхуванню на дату балансу відсутня. Заборгованість по розрахункам з бюджетом, що підлягає сплаті на 31.12.2011 року, оплачена у 1-му кварталі 2012 року своєчасно та в повному обсязі. Заборгованість з оплати праці, пов'язана з несвоєчасною виплатою, відсутня. Залишок за розрахунками з оплати праці, представлений у Фінансовій звітності за 2011 рік є поточною заборгованістю за другу половину грудня місяця 2011 року.

Заробітна плата на Підприємстві нараховується відповідно до чинного законодавства України, на підставі належним чином оформлених внутрішніх документів Підприємства: Колективного договору, затвердженого штатного розкладу, табелів обліку робочого часу, наказів керівника про нарахування інших заохочувальних та компенсаційних виплат. Протягом звітного 2011 року заробітна плата виплачувалась двічі на місяць (23-го та 7-го числа), але мали місце незначні порушення вказаних строків виплати в окремих періодах.

Структура зобов'язань за термінами їх погашення у Фінансовій звітності відображена вірно.

Підприємством у періоді, що підлягає перевірці, списано прострочену кредиторську заборгованість в сумі 11 тис. грн.

Вартість зобов'язань (до яких прирівнюються і забезпечення) Підприємства станом на 31.12.2011 року - 5.465 тис. грн.

Розкриття інформації про власний капітал

Облік власного капіталу ведеться, в усіх суттєвих аспектах, відповідно до положень (стандартів) бухгалтерського обліку України. Власний капітал Підприємства складається зі статутного капіталу, іншого додаткового капіталу, резервного капіталу, нерозподіленого прибутку.

Статутний капітал

Засновником товариства є Держава в особі Регіонального відділення Фонду Державного майна України по Житомирській області.

Публічне акціонерне товариство "Ушицький комбінат будівельних матеріалів" засновано відповідно до Наказу регіонального відділення Фонду державного майна України по Житомирській області №59-ВАТ від "25" червня 1999 року шляхом перетворення державного підприємства "Ушицький комбінат будівельних матеріалів" у відкрите акціонерне товариство згідно з Законом України "Про приватизацію державного майна" від 19.02.1997р. №89/97-ВР, наказів Фонду державного майна України від 26.01.1999р. №3140 "Про затвердження Переліку об'єктів груп Б, В, Г та А, які підлягають приватизації шляхом продажу акцій акціонерних товариств в 1999 році" та від 02.03.1999 №382 "Про організацію робіт з підготовки об'єктів груп А (акціонування), Б, В, Г до продажу в 1999 році". Статутний фонд товариства формувався в процесі приватизації державного підприємства як вартість цілісного майнового комплексу на підставі акту оцінки.

Згідно акту оцінки вартості майна Державного підприємства "Ушицький комбінат будівельних матеріалів", затвердженого наказом РВ ФДМУ та Статуту, статутний фонд товариства був визначений в розмірі 3.603.694 грн. та поділений на 14.414.776 іменних простих акцій номінальною вартістю 0,25 грн. кожна.

У 2010 році, на виконання норм Закону України "Про акціонерні товариства", відбулося визначення типу товариства та зміна найменування юридичної особи. У відповідності до рішення Загальних зборів акціонерів від 09.12.2010р. (протокол №2) визначено тип акціонерного товариства як публічне та змінено найменування Відкритого акціонерного товариства "Ушицький комбінат будівельних матеріалів" на Публічне акціонерне товариство "Ушицький комбінат будівельних матеріалів".

У 2010 році проведено дематеріалізацію випуску акцій Підприємства (переведення форми випуску цінних паперів з документарної в бездокументарну). В зв'язку зі зміною форми існування цінних паперів отримано нове Свідоцтво про реєстрацію випуску акцій реєстр. № 02/06/1/10, дата реєстрації та видачі 30.04.2010р., видано Житомирським ТУ ДК ЦПФР. В зв'язку із зміною найменування Товариства (з ВАТ "УКБМ" на ПАТ "УКБМ") отримано діюче Свідоцтво про реєстрацію випуску акцій, реєстр. № 02/06/1/10 від 30.04.2010, дата видачі 17.02.2011р.

Укладений договір про обслуговування емісії цінних паперів (договір №Е1064/10 від 17.06.2010р.) із ПрАТ "Всеукраїнський депозитарій цінних паперів", присвоєний новий код цінних паперів (ISIN) UA4000070395 (попередній код UA0601611108 є недійсним), укладений договір із зберігачем ПАТ "Комерційний банк "Актив-банк" (договір про відкриття рахунків у цінних паперах власникам ЩП випуску, що дематеріалізується № ЗЕ-004 від 07.06.2010р.).

Станом на 31.12.2011р. заявлений розмір статутного капіталу - 3.603.694 грн. або 3.604 тис. грн., сплачений повністю. Фактів зміни розміру статутного капіталу (додаткової емісії) не відбувалось.

Згідно наданої для перевірки інформації, станом на 31.12.2011 року, зареєстрована кількість акцій Підприємства складає: 14.414.776 штук іменних простих акцій, що становить 100% статутного капіталу, в тому числі за власниками:

- 2 юридичні особи - 99,978% статутного капіталу (юридичні особи - нерезиденти, кожній належить по 7205802 акції або 49,989% статутного капіталу),
- 62 фізичні особи - 0,022% статутного капіталу або 3172 акцій.

У 2011 році відбулася зміна у складі власників контрольних пакетів акцій ПАТ "УКБМ": пакет у розмірі 99,978%, що належав 1 фізичній особі (14411604 акцій) був розподілений між 2 юридичними особами-нерезидентами (по 49,989% або 7205802 акцій кожній).

Інший додатковий капітал

На 31.12.2011 складає 11.921 тис. грн. (індексація основних засобів, дооцінка активів - 3.639 тис. грн., залишок сформованого за рішенням Загальних зборів акціонерів фонду відтворення необоротних активів та розвитку виробництва - 8.282 тис. грн.). У звітному 2011 році вартість іншого додаткового капіталу збільшилась на 3.966 тис. грн. внаслідок відображення відрахувань у фонд розвитку виробництва із залишку нерозподіленого прибутку за 2009 - 2010 роки.

Резервний капітал

На 31.12.2011 складає 765 тис. грн.

Нараховувався відповідно до Статуту Підприємства та рішень Загальних зборів акціонерів.

У 2011 році здійснювалось відрахування до резервного капіталу в сумі 48 тис. грн., у відповідності до рішення протоколу №1 Загальних зборів акціонерів від 18.03.2011 року. Використання коштів резервного фонду, відповідно до даних обліку, не відбувалось.

Нерозподілений прибуток

На 31.12.2011 року складає 1.019 тис. грн. - отриманий Підприємством чистий прибуток за результатами діяльності у 2011 році. Нерозподілений прибуток минулих років станом на 31.12.2011 за балансом товариства відсутній.

За балансом товариства додаткового вкладеного капіталу не має. При первинному розміщенні акцій статутний капітал був сплачений по номінальній вартості, емісійного доходу не виникало. Вилучений та неоплачений капітал на дату перевірки відсутній.

Вартість власного капіталу Підприємства станом на 31.12.2011 року складає 17.309 тис. грн.

Розкриття інформації щодо доходів, витрат, фінансових результатів.

Визнання, оцінка та порядок розкриття інформації про доходи у Фінансовій звітності здійснювалось ПАТ "Ушицький комбінат будівельних матеріалів" згідно П(С)БО 15 "Доходи".

Інформація про доходи від операційної, інвестиційної, фінансової діяльності для бухгалтерського обліку узагальнюється на рахунках класу 7 "Доходи і результати діяльності". Аналітичний облік доходів здійснюється з достатнім рівнем деталізації.

Найбільша питома вага у доходах Підприємства - це доходи від реалізації власної продукції (щебінь, піщано-щебнева суміш, блочний камінь), товарів та послуг, які згідно з даними бухгалтерського обліку за 2011 рік складають 83.230 тис. грн., в тому числі: від реалізації продукції власного виробництва - 46.211 тис. грн., від реалізації товарів - 1.090 тис. грн., від реалізації супутніх поставці продукції послуг (транспортні послуги, відшкодування залізничного тарифу) - 35.929 тис. грн. Чистий дохід (без врахування ПДВ) від реалізації продукції, товарів та послуг - 72.117 тис. грн.

У 2011 році Підприємство отримало:

інші операційні доходи - 15.902 тис. грн. в тому числі:

- дохід від реалізації іноземної валюти - 15.605 тис. грн.;
- дохід від реалізації активів (основних засобів) - 43 тис. грн.;
- дохід від операційної курсової різниці - 242 тис. грн.;
- дохід від списання кредиторської заборгованості - 11 тис. грн.;
- інші операційні доходи - 1 тис. грн.;

інші фінансові доходи - 44 тис. грн. (відсотки по депозитним вкладом та облігаціям).

Разом чисті доходи: 88.063 тис. грн.

Облік витрат Підприємства проводився згідно методологічних засад визначених Положенням (стандартом) бухгалтерського обліку 16 "Витрати". Для узагальнення в бухгалтерському обліку інформації про витрати застосовуються рахунки класу 9 "Витрати діяльності", паралельно рахунки 8-го класу не застосовуються. Витрати Підприємства класифікуються і відображені у звітності за видами діяльності. Визнання витрат відбувається одночасно з визнанням доходів, для отримання яких вони здійснені.

Операційні витрати Підприємства групуються за елементами (матеріальні витрати, витрати на оплату праці, відрахування на соціальні заходи, амортизація, інші операційні витрати), що має відображення в обліку та звітності.

Витрати ПАТ "Ушицький комбінат будівельних матеріалів" у 2011 році складають - 87.044 тис. грн., у тому числі:

собівартість реалізованої продукції (послуг) - 62.218 тис. грн. (в тому числі: собівартість продукції власного виробництва - 31.194 тис. грн., товарів - 491 тис. грн., послуг - 30.533 тис. грн.);

адміністративні витрати - 2.062 тис. грн.;
витрати на збут - 6.031 тис. грн.;
інші операційні витрати - 16.549 тис. грн. ;
інші витрати - 14 тис. грн.;

витрати з податку на прибуток від звичайної діяльності - 170 тис. грн.

Бухгалтерський облік доходів та витрат Підприємства здійснюється на підставі первинних документів.

Аналітичний облік витрат здійснюється з достатнім рівнем деталізації.

За 2011 рік чистий прибуток ПАТ "Ушицький комбінат будівельних матеріалів" складає 1.019 тис. грн. та розрахований, у всіх суттєвих аспектах, відповідно до Положень (стандартів) бухгалтерського обліку України.

При розрахунку показників прибутковості акцій підтверджуємо, що чистий прибуток на одну просту акцію (дорівнює скоригованому чистому прибутку на одну просту акцію) за звітний 2011 рік склав - 0,07 грн. (аналогічно рівню 2010 року). У 2011 році прийнято рішення щодо нарахування і виплату дивідендів в сумі 701604 грн. або 0,05 грн./1 просту акцію. Дивіденди в сумі 701.604 грн. нараховані та повністю виплачені акціонерам протягом 2011 року. Заборгованість перед акціонерами товариства за невикористаними дивідендами на 31.12.2011 відсутня.

Основні показники фінансово - майнового стану ПАТ "Ушицький комбінат будівельних матеріалів"

Аналіз фінансового стану Підприємства проведено на підставі даних Фінансової звітності за 2010-2011 роки. Метою фінансового аналізу є оцінка фінансового стану Підприємства на 31 грудня 2011 року, з урахуванням динаміки його змін, які склалися за результатами господарської діяльності за два останні роки, визначення факторів, що вплинули на ці зміни, та прогнозування майбутнього фінансового стану Підприємства.

Оцінку проведено з позицій майнового та фінансового стану, за показниками, розрахунок яких наведений нижче.

№ п/п Назва показника Формула розрахунку (за формою балансу) Значення показника Зміна за рік Прийняте позитивне значення показника на початок року на кінець року (+,-) Відхилення структури %

1 Коефіцієнт абсолютної ліквідності (критична ліквідність)

Рядки балансу (220+230+240) / 620 0,082 0,317 +0,235 286,78%

0,25 - 0,5

2 Коефіцієнт загальної ліквідності (коефіцієнт покриття)

Рядки балансу (260+270+275) / (620+630) 5,491 4,308 -1,183 -21,54%

1,0 - 2,0

3 Коефіцієнт фінансової стійкості (або незалежності, або автономії)

Рядки балансу 380/640 0,797 0,760 -0,037 -4,69%

0,5 - 1,0

4 Коефіцієнт покриття зобов'язань власним капіталом (фінансова стабільність)

Рядки балансу 380/(430+480+620+630) 3,937 3,167 -0,770 -19,55% 1,0 і вище

5 Коефіцієнт рентабельності активів (прибуток на сумарний капітал)

Рядок 220 форми № 2 / валюта балансу (середньоарифметичне значення на початок і кінець періоду) *100% 4,16% 4,62% +0,005 +11%

Існує поняття мінімальної рентабельності, вона має дорівнювати середньому % ставок за банківськими депозитами, але це відносна величина, і залежить від масштабів підприємства та інших факторів

Інтерпретація:

Абсолютна (критична) ліквідність. Відображає, яка частина боргів Підприємства може бути сплачена негайно. Тобто, у випадку необхідності негайного погашення поточних зобов'язань, на звітну дату, Підприємство в змозі погасити 31,7% своїх зобов'язань. Станом на 31.12.11 цей

коефіцієнт значно підвищився (на 287%) завдяки залученню коштів на депозитних рахунках (зі строком погашення до 1 року), його значення відповідає нормативним вимогам (0,25 - 0,5).

Загальна ліквідність (коефіцієнт покриття). Дозволяє визначити достатність ресурсів Підприємства, які можуть бути використані для погашення його поточних зобов'язань. Отримані значення показника свідчать про деяке зниження платоспроможності Підприємства станом на 31.12.11 у порівнянні до значення показника у минулому році - на 21%. Причиною такого зменшення коефіцієнту покриття у 2011 році є зростання поточної кредиторської заборгованості, в тому числі на 521 тис. грн. перед постачальниками за товари, роботи, послуги. Але значення показника на 31.12.11 майже вдвічі перевищує прийняте нормативне значення.

Фінансова стійкість (незалежність, автономія). Відображає частку власних коштів Підприємства в загальній сумі коштів вкладених та реінвестованих у його діяльність. Прийнято вважати, що чим вищим є значення цього показника тим стабільнішим фінансове становище підприємства. Показник має позитивне значення, характеризує задовільний стійкий фінансовий стан підприємства, не зважаючи на незначне зниження значення показника у 2011 році, - на 4,69%.

Покриття зобов'язань власним капіталом (фінансова стабільність). Характеризує залежність Підприємства від залучених засобів. Із отриманих позитивних значень коефіцієнту фінансової стабільності, можна вважати що зобов'язання покриваються власним капіталом Підприємства на 316,7%. За 2011 рік відбулося зниження рівня показника - на 19,55%, що пояснюється розподілом прибутку 2010 року та виплатою дивідендів, незначним зростанням поточних зобов'язань.

Рентабельність активів (прибуток на сумарний капітал). Визначає продуктивність усього капіталу (усіх ресурсів) Підприємства, незалежно від джерел його походження. Підприємство прибуткове, рентабельне. Рівень рентабельності підвищився у 2011 році у порівнянні до попереднього 2010 року, - на 11% (з рівня 4,16% до 4,62%).

Отримані показники свідчать про стійкий фінансовий Підприємства, показники ліквідності, платоспроможності та фінансової стабільності має позитивні достатні значення (у порівнянні до прийнятих нормативів), діяльність прибуткова та рентабельна. Інвестиційна привабливість ПАТ "УКБМ" залишається на високому рівні.

За результатами проведеного фінансового аналізу діяльності ПАТ "УКБМ" за 2010-2011 роки, аудитором визначено: Фінансовий стан Підприємства досить стійкий, події або обставини, які можуть породжувати сумніви щодо припущення про безперервність діяльності не виявлені (процедури виконувались за МСА 570 "Безперервність"). При цьому аудитор не може передбачити майбутні події чи обставини, які можуть спричинити погіршення показників діяльності Підприємства у наступних періодах.

Розкриття іншої допоміжної інформації відповідно до Вимог Комісії (за підпунктами пункту 2.7. "Вимог до аудиторського висновку при розкритті інформації емітентами цінних паперів", рішення ДК ЦПФР №1360 від 29.09.2011)

Відповідність вартості чистих активів Підприємства (пп. 2.7.1)

На 31.12.2011 року вартість чистих активів ПАТ "Ушицький комбінат будівельних матеріалів" складає 17.309 тис грн. (розраховано відповідно Рішення Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку № 485 від 17.11.2004р. "Про схвалення Методичних рекомендацій щодо визначення вартості чистих активів акціонерних товариств").

Їх вартість перевищує статутний капітал, що відповідає вимогам чинного законодавства, а саме частині третій статті 155 Цивільного кодексу України.

Наявність суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю, що підлягала аудиту, та іншою інформацією, що розкривається емітентом цінних паперів та подається до Комісії разом з фінансовою звітністю (пп. 2.7.2)

Суттєвих невідповідностей між Фінансовою звітністю ПАТ "УКБМ" за 2011 рік, що підлягала аудиту, та іншою інформацією, що розкривається Підприємством та подається до Комісії разом з фінансовою звітністю (регулярна річна інформація емітента) не виявлено (процедури виконані за МСА 720 "Відповідальність аудитора щодо іншої інформації в документах, що містять

перевірену аудитором фінансову звітність").

Виконання значних правочинів (пп. 2.7.3.)

Виконання значних правочинів протягом 2011 року на Підприємстві в цілому відповідає вимогам порядку вчинення згідно ст. 70 Закону України "Про акціонерні товариства" та Статуту ПАТ "Ушицький комбінат будівельних матеріалів". Правочини, за якими ринкова вартість майна або послуг, що є його предметом, становить 50 і більше відсотків вартості активів товариства за даними останньої річної фінансової звітності (більше 10.654 тис. грн.), у звітному періоді не укладались.

Виконання правочинів, за якими ринкова вартість майна або послуг, що є його предметом, становить 10 і більше відсотків вартості активів товариства за даними останньої річної фінансової звітності (більше 2.130,8 тис. грн.), здійснювалось за рішенням Наглядової ради ПАТ "Ушицький комбінат будівельних матеріалів" (контракти купівлі-продажу власної щєбеневої продукції на визначену суму). За поданням Наглядової ради у порядок денний Загальних зборів, що заплановані на 19.04.2012, включено питання щодо прийняття рішення про вчинення значних правочинів на суму, що перевищує 25% вартості активів за даними останньої річної звітності.

Стан корпоративного управління (пп. 2.7.4)

Управління товариством у відповідності до статутних документів:

* Загальні збори акціонерів Товариства (вищий орган Товариства);

* Наглядова Рада Товариства (орган здійснює захист прав акціонерів Товариства і в межах компетенції, визначеної Статутом та Законом, контролює та регулює діяльність правління товариства);

* Правління Товариства (виконавчий орган Товариства, який здійснює керівництво його поточною діяльністю; правління товариства призначається Загальними зборами акціонерів в кількості 3 осіб на чолі з Головою правління; Голова правління призначається Наглядовою радою);

* Ревізійна комісія (здійснює контроль за фінансово-господарською діяльністю правління товариства, члени обираються з числа акціонерів).

Діяльність, повноваження та відповідальність зазначених органів управління регламентується ЗУ "Про акціонерні товариства", Статутом ПАТ "УКБМ". На дату проведення аудиту, внутрішні Положення (передбачені ЗУ "Про АТ") по Підприємству не узгоджені, їх затвердження Загальними зборами акціонерів заплановано на 19.04.2012р.

Загальні Збори акціонерів Підприємства проводились у звітному 2011 році "18" березня 2011 року. На яких, відповідно до порядку денного, затверджені звіти органів управління, фінансові результати діяльності товариства за 2010 рік; прийняті рішення щодо розподілу прибутку за 2010 рік та виплати дивідендів, затверджені плани придбання нового технологічного обладнання, проведення капітального ремонту на 2011 рік.

Фактів, які свідчать про те, що Підприємство не сприяє реалізації та не забезпечує захист прав та законних інтересів акціонерів не встановлено. ПАТ "Ушицький комбінат будівельних матеріалів" забезпечує рівне ставлення до всіх акціонерів. Товариство має власний веб-сайт в мережі Інтернет (ukbm.com.ua), на сторінках якого розміщується інформація, яка підлягає оприлюдненню відповідно до законодавства, а також інформація визначена пунктами 1-3, 5, 6, 10, 11, 13-16 статті 77 ЗУ "Про АТ". Товариство подає та розміщає особливу інформацію відповідно до ст. 41 ЗУ "Про цінні папери та фондовий ринок", Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів.

На нашу думку, система корпоративного управління Підприємства створює необхідні умови для своєчасного обміну інформацією та ефективної взаємодії між Наглядовою радою та виконавчим органом. Органи товариства та їх посадові особи діють в інтересах товариства.

Система внутрішнього контролю ПАТ "Ушицький комбінат будівельних матеріалів", у суттєвих аспектах, забезпечує здійснення стратегічного, оперативного та поточного контролю за фінансово-господарською діяльністю Підприємства.

Стан корпоративного управління на ПАТ "Ушицький комбінат будівельних матеріалів" в суттєвих моментах відповідає вимогам ЗУ "Про акціонерні товариства", Статуту товариства. Комітет з питань аудиту в акціонерному товаристві не утворювався, Наглядовою радою рішення про запровадження на ПАТ "Ушицький комбінат будівельних матеріалів" посади внутрішнього аудитора та корпоративного секретаря не приймалось.

Ідентифікація та оцінка ризиків суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства (пп. 2.7.5)

Під час проведення аудиту фактів, обставин, які можуть спричинити ризик суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства не ідентифіковано (процедури виконувались за МСА 240 "Відповідальність аудитора, що стосується шахрайства, при аудиті фінансової звітності").

Заключна частина

Нами виконанні процедури стосовно перевірки достовірності статей Фінансової звітності станом на 31 грудня 2011 року, а саме: розглянуто інформацію про факти, процеси господарської діяльності, відображені в системі бухгалтерського обліку, Фінансовій звітності та інших джерелах інформаційної структури Підприємства.

На підставі результатів аудиту ми підтверджуємо те, що за винятком обмежень, які зазначені по тексту цього висновку, подана інформація, достовірно і повно дає уявлення про реальний склад активів та пасивів суб'єкта перевірки. Ніяких подій, що вказують на порушення діючого законодавства, що регулює принципи бухгалтерського обліку та складання фінансової звітності в Україні, і статутних документів Підприємства, не виявлено.

Аудитором не ідентифіковано подій, як відбулись у період з 01.01.2012 (після дати балансу) до дати надання аудиторського звіту і вимагають коригування або розкриття у Фінансовій звітності.

Аудитор не несе відповідальності за виконання аудиторських процедур або запити щодо Фінансових звітів після дати аудиторського висновку. Протягом періоду з дати аудиторського висновку до дати опублікування Фінансових звітів відповідальність за інформування аудитора про факти, які можуть вплинути на Фінансові звіти, несе керівництво Підприємства.

Основні відомості про аудиторську фірму

Повне найменування: Приватне підприємство "Аудиторська компанія "Престиж"

Код за ЄДРПОУ: 35169487

Свідоцтво про внесення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів видане Аудиторською палатою України за № 4031, відповідно до рішення Аудиторської палати України №182/10 від 27.09.2007 року, свідоцтво чинне до 27.09.2012 року.

Місцезнаходження: Україна, 10008, м. Житомир, вул. 1-го Травня, буд. 22, оф. 2, телефон (0412) 44-66-36, 44-66-35. факс (0412) 43-89-16.

Проведення аудиту здійснювалось відповідно до умов договору № 27/11 від "22" грудня 2011 року.

Дата початку проведення аудиту "09" лютого 2012 р., дата закінчення "22" березня 2012 р.

Директор, аудитор Данильченко Олена Олександрівна (Сертифікат аудитора серії А № 005854 чинний до 17 січня 2015 року)

Аудитор, що проводив перевірку (керівник групи з виконання завдання) Бондарєва Людмила Анатоліївна (Сертифікат аудитора серії А № 005852 чинний до 17 січня 2015 року)

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; інформація про особливості стану розвитку галузі виробництва, в якій здійснює діяльність

емітент, рівень впровадження нових технологій, нових товарів, його становище на ринку; інформація про конкуренцію в галузі, про особливості продукції (послуг) емітента; перспективні плани розвитку емітента; кількість постачальників за основними видами сировини та матеріалів, що займають більше 10 відсотків у загальному обсязі постачання
ПАТ "Ушицький комбінат будівельних матеріалів" виробляє нерудні будівельні матеріали за наступною номенклатурою: щебінь фракцій 5x10, 5x20, 20x40, 40x70. Супутня продукція - пісчано-щебнева суміш. Підприємство має можливість проводити перебудову технології випуску відповідно до замовлень споживачів.

В звітному періоді збут продукції проводився як по Україні, так і в країнах СНД, в т.ч. Росії. Основними споживачами є ТОВ "Паритет-М", ТОВ "Комспек" "Лідр-неруд" та ін. В звітному періоді попит на продукцію збільшився порівняно з минулим роком. Найбільшим попитом користувалась дрібна фракція 5x20, щебінь фракції 20x40 реалізовувався по мірі заповнення складу готової продукції. Але технологічний процес не дозволяє випускати тільки дрібнофракційний щебінь через часті поломки обладнання. Постачальники за основними видами сировини та матеріалів, що займають більше 10% в загальному об'ємі постачання: Коростенський СРЕМ ПАТ "Житомиробленерго", ПЗЗ Коростень Техпд-4 ДТГО, ТОВ "Фактор Нафтобаза", ПрАТ "КЗГО", Приватне підприємство - фірма "Торгбуд-сервіс", ТОВ НВП "Промкомплект", ТОВ "УНІКУМ-2003".

Головним конкурентом є ВАТ "Коростенський щебзавод". Його продукція дешевше за рахунок меншої вартості залізничних тарифів. Собівартість продукції головного конкурента в 1,5 разів менша при більш високому рівні якості. Крім того ВАТ "Коростенський щебзавод" розташований ближче до потенційних покупців ніж ПАТ "УКБМ".

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

Капітальні інвестиції за 2011 рік склали 1486 тис. грн., в т.ч. Капітальне буівництво - 193 тис. грн, придбання основних засобів - 1293 тис. грн. Незавершене будівництво на 31.12.2011р. становить 1431 тис. грн., до вказаної статті включена вартість незавершеного капітального будівництва та не введеного в експлуатацію обладнання.

Капітальні інвестиції за 2010 рік становили 1219 тис. грн., в т.ч. Капітальне буівництво - 224 тис. грн, придбання основних засобів - 995 тис. грн. Незавершене будівництво на 31.12.2010р становить 1324 тис. грн

Капітальні інвестиції за 2009 рік становили 1735 тис. грн. в т.ч. капітальне будівництво 286 тис. грн., придбання основних засобів - 1449 тис. грн. Незавершене будівництво на 31.12.2009 р. - 1.191 тис. грн.

Будь-які додаткові значні інвестиції або придбання, пов'язані з господарською діяльністю товариство не планує.

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, прогностні дати початку та закінчення діяльності та очікуване зростання виробничих потужностей після її завершення

За даними Фінансової звітності Підприємства станом на 31.12.2011 року на балансі обліковуються основні засоби (за первісною вартістю 43.026 тис. грн.), а саме:

- будівлі, споруди, передавальні пристрої - 20.945 тис. грн.;

- машини та обладнання - 16.935 тис. грн.;
- транспортні засоби - 4.797 тис. грн.;
- інструменти, прилади, інвентар - 349 тис. грн.

Облік основних засобів та капітальних інвестицій (визнання, класифікація, оцінка тощо) відповідає, в усіх суттєвих аспектах П(С)БО 7 "Основні засоби" та обліковій політиці.

Законсервованих основних засобів не має. Переоцінка основних засобів на дату балансу у відповідності до рекомендацій пунктів 16-21 П(С)БО 7 не здійснювалась.

Основні засоби, щодо яких існують передбачені чинним законодавством обмеження права власності та передані у заставу у ПАТ "Ушицький комбінат будівельних матеріалів" станом на 31.12.2011 р. відсутні.

Підприємство, крім власних, використовує орендовані основні засоби.

Підприємство орендує наступні земельні ділянки державної власності несільськогосподарського призначення:

- в кількості 0,98 га на території Білківської сільської ради Коростенського району Житомирської області, орендодавець Коростенська районна державна адміністрація, договір оренди земельної ділянки від 09.07.2008, укладений на 4 роки;
- в кількості 12,2232 га на території Білківської сільської ради Коростенського району Житомирської області, орендодавець Коростенська районна державна адміністрація, договір оренди земельної ділянки від 01.10.2007, укладений на 30 років;
- 133,9568 га на території Бондарівської сільської ради Коростенського району Житомирської області, орендодавець - Коростенська районна державна адміністрація, договір оренди земельної ділянки від 01.10.2007, укладений строком на 30 років.

Власної (викупленої) земельної ділянки Підприємство не має, тому за даними обліку та балансу товариства вартість земельних ділянок не обліковується.

Сума накопиченої амортизації основних засобів станом на 31.12.2011 року становить (33.000) тис. грн.

Залишкова (балансова) вартість основних засобів на дату балансу - 10.026 тис. грн.

Значних правочинів щодо основних засобів Товариства протягом звітного періоду не було. Ступінь використання виробничих потужностей - 100%. Основні засоби Товариства знаходяться за місцезнаходженням підприємства. Особливостей по екологічних питаннях, які б могли позначитися на використанні активів підприємства не спостерігається. Інформація 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 - відсутні.

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

Однією з проблем, які впливають на діяльність емітента є недостатнє забезпечення обіговими коштами, що викликано сезонністю реалізації щєбневої продукції. Крім того, значною проблемою є застаріле та зношене обладнання, яке терміново потребує ремонту.

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

З 12.09.2011 по 07.10.2011 органами Коростенської ОДПІ проведено планову виїзну перевірку ПАТ "УКБМ" з питань дотримання вимог податкового, валютного та іншого законодавства за період з 01.07.2010 по 30.06.2011рр. За результатами перевірки складений акт №1529/23-01/00110177 від 14.10.11р. По результатам перевірки податковою службою виявлені порушення, донараховані податки та відповідні фінансові санкції були Підприємством своєчасно сплачені до бюджету, відображені в обліку та звітності. Сума сплачених підприємством штрафних санкцій за 2011 рік становить 55 160, 37 грн.

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

Основним джерелом фінансування діяльності Товариства є реалізація продукції власного виробництва. Робочого капіталу достатньо для поточних потреб, фахівці емітента не проводили оцінки шляхів покращення ліквідності.

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

Укладених, але не виконаних договорів за звітний період немає.

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

Для подальшого розвитку підприємства планується впровадити наступні заходи: удосконалення технології буровибухових робіт; застосування більш економічних вибухових речовин; впровадження "бутобоя" про дробленні негабаритів, що дозволяє мати щомісячну економію у витратах; впровадження установки по класифікації відсіву; впровадження заходів щодо зниження собівартості.

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

Протягом звітного періоду Товариство дослідження та розробки не здійснювало.

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

Судова справа ПАТ "Ушицький комбінат будівельних матеріалів" проти Приватного торгового унітарного підприємства "Пента Імпекс" щодо вимоги погашення заборгованості, в сумі 36 423,41 доллара США (включаючи штрафні санкції) за поставку щебеневої продукції згідно Договору № 301 от 29 листопада 2010 р.. Спір, згідно умов договору, був переданий до Міжнародного арбітражного суду при Торгово-Промисловій Палаті України 4.08.11 р.

30 листопада 2011 року Арбітражний суд виніс рішення на користь ПАТ "Ушицький комбінат будівельних матеріалів" про стягнення з відповідача 39 172, 81 долларів США (борг + судові витрати).

23.02.2012 ПАТ "Ушицький комбінат будівельних матеріалів" подав клопотання до суду м. Мінск (р Білорусь) про визнання чинним на території Білорусії рішення від 30.11.2011 р. Міжнародного арбітражного суду при Торгово-Промисловій Палаті України. На даний час вказане клопотання розглядається.

29 листопада 2010 р. Відкрите акціонерне товариство "Ушицький комбінат будівельних матеріалів" звернувся до Житомирського окружного адміністративного суду з позовом до Коростенської ОДПІ про визнання протиправним та скасування податкового повідомлення - рішення № 0001152301 від 17.11 2010 р., яким підприємству зменшено суму податку на додану вартість на 28 453 грн. заявлену до бюджетного відшкодування за серпень 2010р. Постановою Житомирського окружного адміністративного суду від 20.01.2011 р. позов задоволено повністю. Не погоджуючись з вищевказаним рішенням Коростенська ОДПІ звернулась до Житомирського апеляційного адміністративного суду з проханням скасувати постанову від 20.01.2011 р. Однак

Житомирський апеляційний адміністративний суд, розглянувши матеріали справи, 5 квітня 2011 р. виніс ухвалу про залишення постанови Житомирського окружного адміністративного суду від 20.01.2011 р. без змін а заяви Коростенської ОДПІ без задоволення. На сьогоднішній день Ухвала Житомирського апеляційного адміністративного суду не оскаржувалась.

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

Інша інформація, яка може бути істотною для оцінки інвесторами фінансового стану та результатів діяльності емітента, відсутня.

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. Виробничого призначення:	10 702	10 026	0	0	10 702	10 026
будівлі та споруди	3 300	3 267	0	0	3 300	3 267
машини та обладнання	6 244	5 418	0	0	6 244	5 418
транспортні засоби	1 132	1 326	0	0	1 132	1 326
інші	26	15	0	0	26	15
2. Невиробничого призначення:	0	0	0	0	0	0
будівлі та споруди	0	0	0	0	0	0
машини та обладнання	0	0	0	0	0	0
транспортні засоби	0	0	0	0	0	0
інші	0	0	0	0	0	0
Усього	10 702	10 026	0	0	10 702	10 026
Опис	Товариство використовує власні основні засоби. Термін використання основних засобів - згідно технічної документації. Первісна вартість основних засобів на звітну дату становить - 43 026 тис. грн; знос -33000 тис. грн.; нараховано амортизації за 2011 рік - 2041 тис. грн. Ступінь зносу 76,7%. Ступінь використання ОЗ - 100%. Суттєвих змін у вартості основних засобів протягом звітного періоду не було. За звітний рік надійшло основних засобів на 261 тис. грн., вибуло за рік за первісною вартістю на 148 тис. грн. Обмежень на використання майна немає. Основні засоби підприємства розподілені за видами ОЗ, відповідно до П(С)БО 7 та за чотирма групами, відповідно до податкового законодавства. Умови використання об'єктів кожної групи ОЗ визначені законодавством України, внутрішніми положеннями підприємства та технічною документацією окремого об'єкта ОЗ. Кожна група основних засобів використовується за цільовим призначенням виключно для здійснення господарської статутної діяльності Товариства.					

13.2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис.грн.)	17 309	16 992
Статутний капітал (тис.грн.)	3 604	3 604
Скоригований статутний капітал (тис.грн.)	3 604	3 604
Опис	Розрахунок вартості чистих активів ПАТ "Ушицький комбінат будівельних матеріалів" за звітний та попередній роки проводиться на підставі Рішення Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку № 485 від 17.11.2004р. "Про схвалення Методичних рекомендацій щодо визначення вартості чистих активів акціонерних товариств". Під вартістю чистих активів акціонерного товариства розуміється величина, яка визначається шляхом вирахування із суми активів, прийнятих до розрахунку, суми його зобов'язань, прийнятих до розрахунку.	
Висновок	Станом на 31.12.2011 року, вартість чистих активів акціонерного товариства (активи товариства за мінусом його зобов'язань) перевищує розмір статутного капіталу, що відповідає статті 155 Цивільного кодексу України.	

13.3. Інформація про зобов'язання емітента

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис. грн.)	Відсоток за користування коштами (відсоток річних)	Дата погашення
Кредити банку	X	0	X	X
у тому числі:				
д/в		0	0	
Зобов'язання за цінними паперами	X	0	X	X
у тому числі:				
за облігаціями (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
д/в		0	0	
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
д/в		0	0	
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
д/в		0	0	
за вексями (всього)	X	0	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом):	X	0	X	X
д/в		0	0	
за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0	X	X
д/в		0	X	
Податкові зобов'язання	X	144	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0	X	X
Інші зобов'язання	X	2 440	X	X
Усього зобов'язань	X	2 584	X	X
Опис	д/в			

13.4. Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції

№ з/п	Основні види 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 виробленої продукції
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Щебінь фракції 5x20	362,4тис. тон	18748,3	31,5	382,9 тис. тон	20073,6	49,9
2	Щебінь фракції 5x10	31,4 тис. тон	1246,2	2,7	33,1 тис. тон	1248,2	3,1
3	Щебінь фракції 20x40	355,1 тис. тон	12781,4	30,9	348,4 тис. тон	12103,8	30,1
4	Щебінь фракції 40x70	120,7 тис. тон	4627,2	10,5	116,6 тис. тон	4489,2	11,2
5	Щебінь фракції 0x40	22,0 тис. тон	909,1	1,9	30,5 тис. тон	119,1	0,3
6	Щебінь фракції 0x70	3,9 тис. тон	57,4	0,4	3,9 тис. тон	849,1	2,1
7	Щебінь фракції 20x70	3,1 тис. тон	114,3	0,3	3,1 тис. тон	114,3	0,3
8	Суміш	249,3 тис. тон	157,1	21,7	256,3 тис. тон	1127	2,8
9	Камінь	1,4 тис. тон	69,9	0,1	1,4 тис. тон	72	0,2

13.5. Інформація про собівартість реалізованої продукції

№ з/п	Склад витрат	Відсоток від загальної собівартості реалізованої продукції (у відсотках)
1	2	3
1	Амортизація	5,3
2	Матеріальні витрати	48,6
3	Оплата праці	20,2
4	Соціальні нарахування	7,2
5	Інші витрати	18,7

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	2009	1	0
2	2010	2	1
3	2011	1	0

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

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

Який орган здійснював контроль за ходом реєстрації акціонерів та/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	

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)		

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

	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)	Позачергові збори акціонерів у звітному році не ініціювались та не скликались	

Чи проводились у звітному році загальні збори акціонерів у формі заочного голосування?

ні

ОРГАНИ УПРАВЛІННЯ

Який склад наглядової ради (за наявності)?

	(осіб)
Кількість членів наглядової ради	3
Кількість представників акціонерів, що працюють у товаристві	1
Кількість представників держави	0
Кількість представників акціонерів, що володіють більше 10 відсотків акцій	1
Кількість представників акціонерів, що володіють менше 10 відсотків акцій	2
Кількість представників акціонерів - юридичних осіб	0

Скільки разів на рік у середньому відбувалися засідання наглядової ради протягом останніх трьох років? 3

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)	Комітети у складі Наглядової ради не створювались	
Інше (запишіть)		

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

Яким чином визначається розмір винагороди членів наглядової ради?

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

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

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

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

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

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

Кількість членів ревізійної комісії 3 осіб.

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

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	ні	так
Загальний відділ	ні	ні	ні
Члени наглядової ради (голова наглядової ради)	ні	так	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

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

	Загальні збори акціонерів	Наглядова рада	Виконавчий орган	Не належить до компетенції жодного органу

Визначення основних напрямів діяльності (стратегії)	так	так	ні	ні
Затвердження планів діяльності (бізнес-планів)	так	так	ні	ні
Затвердження річного фінансового звіту або балансу або бюджету	так	ні	ні	ні
Обрання та відкликання голови правління	ні	так	ні	ні
Обрання та відкликання членів правління	так	ні	ні	ні
Обрання та відкликання голови наглядової ради	так	ні	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	так	ні	ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів наглядової ради	ні	ні	ні	так
Прийняття рішення про притягнення до майнової відповідальності членів правління	ні	так	ні	ні
Прийняття рішення про додатковий випуск акцій	так	ні	ні	ні
Прийняття рішення про викуп, реалізацію та розміщення власних акцій	так	ні	ні	ні
Затвердження аудитора	ні	так	ні	ні
Затвердження договорів, щодо яких існує конфлікт інтересів	так	так	ні	ні

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

Чи містить статут або внутрішні документи акціонерного товариства положення про конфлікт інтересів, тобто суперечність між особистими інтересами посадової особи або пов'язаних з нею осіб та обов'язком діяти в інтересах акціонерного товариства?(так/ні) 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)	У звітному році внутрішні положення Товариством не розроблялись та не затверджувались. Затвердження вищевказаних положень винесено на порядок денний загальних зборів акціонерів на 19.04.2012 року.	

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	ні	ні	ні	ні
Інформація про склад органів управління товариства	так	ні	ні	так	так
Статут та внутрішні документи	так	ні	ні	так	так
Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення	ні	ні	ні	так	так
Розмір винагороди посадових осіб акціонерного товариства	ні	ні	ні	так	ні

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

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

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

Який орган приймав рішення про затвердження аудитора?

	Так	Ні
Загальні збори акціонерів		X
Наглядова рада		X
Правління або директор		X
Інше (запишіть)	Протягом останніх трьох років Товариство аудитора не змінювало.	

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 договору з аудитором		X
Аудитора було змінено на вимогу акціонерів		X
Інше (запишіть)	Товариство аудитора не змінювало.	

Який орган здійснював перевірки фінансово-господарської діяльності акціонерного 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)		

З ініціативи якого органу ревізійна комісія проводила перевірку останнього разу?

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

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

ЗАЛУЧЕННЯ ІНВЕСТИЦІЙ ТА ВДОСКОНАЛЕННЯ ПРАКТИКИ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ

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

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

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

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

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

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

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)	Особу, яка веде облік прав власності на акції у депозитарній системі України змінили у 2010 в зв'язку з переведенням випуску акцій з документарної форми в бездокументарну	

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

У разі наявності у акціонерного товариства кодексу (принципів, правил) корпоративного управління вкажіть дату його прийняття; яким органом управління прийнятий: Кодекс принципів, правил корпоративного управління Товариством не приймався

Чи оприлюднено інформацію про прийняття акціонерним товариством кодексу (принципів, правил) корпоративного управління? (так/ні) ні; укажіть яким чином його оприлюднено: Інформація про прийняття Товариством кодексу принципів, правил корпоративного управління не оприлюднювалась. Кодекс принципів, правил корпоративного управління Товариством не приймався.

**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:
Кодекс принципів, правил корпоративного управління Товариством не приймався.**

Підприємство
Територія
Організаційно-правова форма господарювання
Орган державного управління
Вид економічної діяльності

Публічне акціонерне товариство "Ушицький комбінат будівельних матеріалів"
 Житомирська область, с. Гулянка
 Добування піску та гравію

Дата
за ЄДРПОУ
за КОАТУУ
за КОПФГ
за СПОДУ
за КВЕД

КОДИ
01.01.2012
00110177
1822380803
10
06024
14.21.0

Середня кількість працівників (1): 241

Одиниця виміру: тис.грн.

Адреса: 11563, Житомирська обл., Коростенський р-н, с. Гулянка, Молодіжна, 18

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

за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку
 за міжнародними стандартами фінансової звітності

v

Баланс
 на 31.12.2011 р.
 Форма №1

Код за ДКУД 1801001

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи:			
залишкова вартість	010	46	46
первісна вартість	011	46	46
накопичена амортизація	012	(0)	(0)
Незавершені капітальні інвестиції	020	1 324	1 431
Основні засоби:			
залишкова вартість	030	10 702	10 026
первісна вартість	031	41 795	43 026
знос	032	(31 093)	(33 000)
Довгострокові біологічні активи:			
справедлива (залишкова) вартість	035	0	0
первісна вартість	036	0	0
накопичена амортизація	037	(0)	(0)
Довгострокові фінансові інвестиції:			
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	040	0	0
інші фінансові інвестиції	045	0	138
Довгострокова дебіторська заборгованість	050	0	0
Справедлива (залишкова) вартість інвестиційної нерухомості	055	0	0
Первісна вартість інвестиційної нерухомості	056	0	0
Знос інвестиційної нерухомості	057	(0)	(0)
Відстрочені податкові активи	060	0	0
Гудвіл	065	0	0

Інші необоротні активи	070	0	0
Гудвіл при консолідації	075	0	0
Усього за розділом I	080	12 072	11 641
II. Оборотні активи			
Виробничі запаси	100	2 478	4 505
Поточні біологічні активи	110	0	0
Незавершене виробництво	120	0	0
Готова продукція	130	1 802	1 724
Товари	140	0	0
Векселі одержані	150	0	0
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги:			
чиста реалізаційна вартість	160	2 145	1 542
первісна вартість	161	2 161	1 603
резерв сумнівних боргів	162	(16)	(61)
Дебіторська заборгованість за рахунками:			
за бюджетом	170	1 222	479
за виданими авансами	180	552	793
з нарахованих доходів	190	0	0
із внутрішніх розрахунків	200	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	210	60	291
Поточні фінансові інвестиції	220	0	0
Грошові кошти та їх еквіваленти:			
в національній валюті	230	124	819
у тому числі в касі	231	2	1
в іноземній валюті	240	14	1
Інші оборотні активи	250	559	600
Усього за розділом II	260	8 956	10 754
III. Витрати майбутніх періодів	270	280	379
IV. Необоротні активи та групи вибуття	275	0	0
Баланс	280	21 308	22 774

Пасив	Код рядка	На початок звітнього періоду	На кінець звітнього періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Статутний капітал	300	3 604	3 604
Пайовий капітал	310	0	0
Додатковий вкладений капітал	320	0	0
Інший додатковий капітал	330	7 955	11 921
Резервний капітал	340	717	765
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	350	4 716	1 019
Неоплачений капітал	360	(0)	(0)
Вилучений капітал	370	(0)	(0)
Накопичена курсова різниця	375	0	0
Усього за розділом I	380	16 992	17 309
Частка меншості	385	0	0
II. Забезпечення таких витрат і платежів			
Забезпечення виплат персоналу	400	538	742
Інші забезпечення	410	2 096	2 139
Сума страхових резервів	415	0	0
Сума часток перестраховиків у страхових резервах	416	0	0

Цільове фінансування (2)	420	0	0
Усього за розділом II	430	2 634	2 881
III. Довгострокові зобов'язання			
Довгострокові кредити банків	440	0	0
Інші довгострокові фінансові зобов'язання	450	0	0
Відстрочені податкові зобов'язання	460	0	0
Інші довгострокові зобов'язання	470	0	0
Усього за розділом III	480	0	0
IV. Поточні зобов'язання			
Короткострокові кредити банків	500	0	0
Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями	510	0	0
Векселі видані	520	0	0
Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	530	500	1 021
Поточні зобов'язання за розрахунками:			
з одержаних авансів	540	501	853
з бюджетом	550	395	144
з позабюджетних платежів	560	0	0
зі страхування	570	97	143
з оплати праці	580	157	290
з учасниками	590	0	0
із внутрішніх розрахунків	600	0	0
Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами та групами вибуття, утримуваними для продажу	605	0	0
Інші поточні зобов'язання	610	32	133
Усього за розділом IV	620	1 682	2 584
V. Доходи майбутніх періодів	630	0	0
Баланс	640	21 308	22 774

(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

Керівник Гопанчук А.П

Головний бухгалтер Желізко М.І.

Підприємство
Територія
Орган державного управління
Організаційно-правова форма господарювання

Публічне акціонерне товариство "Ушицький комбінат будівельних матеріалів"

Житомирська область, с.Гулянка

Добування піску та гравію

Дата

за ЄДРПОУ

за КОАТУУ

за СПОДУ

за КОПФГ

за КВЕД

КОДИ

01.01.2012

00110177

1822380803

06024

10

14.21.0

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

v

Одиниця виміру: тис.грн.

Звіт про фінансові результати

за 2011 рік

Форма №2

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Код за ДКУД 1801003

Стаття	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
Доход (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	010	83 230	57 293
Податок на додану вартість	015	(11 113)	(5 686)
Акцизний збір	020	(0)	(0)
	025	(0)	(0)
Інші вирахування з доходу	030	(0)	(0)
Чистий доход (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	035	72 117	51 607
Собівартість реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	040	(62 218)	(43 845)
Валовий прибуток:			
прибуток	050	9 899	7 762
збиток	055	(0)	(0)
Інші операційні доходи	060	15 902	22 740
У т.ч. дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції, одержаних у наслідок сільськогосподарської діяльності	061	0	0
Адміністративні витрати	070	(2 062)	(1 844)
Витрати на збут	080	(6 031)	(3 872)
Інші операційні витрати	090	(16 549)	(23 161)
У т.ч. витрати від первісного визнання біологічних активів сільськогосподарської продукції, одержаних у наслідок сільськогосподарської діяльності	091	(0)	(0)
Фінансові результати від операційної діяльності:			
прибуток	100	1 159	1 625
збиток	105	(0)	(0)
Доход від участі в капіталі	110	0	0
Інші фінансові доходи	120	44	4
Інші доходи (1)	130	0	37

Фінансові витрати	140	(0)	(0)
Втрати від участі в капіталі	150	(0)	(0)
Інші витрати	160	(14)	(6)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	165	0	0
Фінансові результати від звичайної діяльності до оподаткування:	170	1 189	1 660
прибуток			
збиток	175	(0)	(0)
у т.ч. прибуток від припиненої діяльності та/або прибуток від переоцінки необоротних активів та групи вибуття у наслідок припинення діяльності	176	0	0
у т.ч. збиток від припиненої діяльності та/або збиток від переоцінки необоротних активів та групи вибуття у наслідок припинення діяльності	177	(0)	(0)
Податок на прибуток від звичайної діяльності	180	(170)	(694)
Дохід з податку на прибуток від звичайної діяльності	185	0	0
Фінансові результати від звичайної діяльності:	190	1 019	966
прибуток			
збиток	195	(0)	(0)
Надзвичайні:	200	0	0
доходи			
витрати	205	(0)	(0)
Податки з надзвичайного прибутку	210	(0)	(0)
Частка меншості	215	0	0
Чистий:			
прибуток	220	1 019	966
збиток	225	(0)	(0)
Забезпечення матеріального заохочення	226	0	0

(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	16 852	8 909
Витрати на оплату праці	240	9 032	6 799
Відрахування на соціальні заходи	250	3 656	2 572
Амортизація	260	2 041	1 567
Інші операційні витрати	270	8 557	4 642
Разом	280	40 138	24 489

III. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	300	14414776	14414776
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	310	14414776	14414776
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	320	0,07	0,07
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	330	0,07	0,07
Дивіденди на одну просту акцію	340	0	0,05

Керівник
Головний бухгалтер

Гопанчук А.П.
Желізко М.І.

Підприємство Публічне акціонерне товариство "Ушицький комбінат будівельних матеріалів"
Територія Житомирська область, с. Гулянка
Організаційно-правова форма господарювання
Вид економічної діяльності Добування піску та гравію

Дата
за ЄДРПОУ
за КОАТУУ
за КОПФГ
за КВЕД

КОДИ
01.01.2012
00110177
1822380803
10
14.21.0

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

v

Одиниця виміру: тис.грн.

Звіт про рух грошових коштів
За 2011 рік
Форма №3

Код за ДКУД 1801004

Стаття	Код	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	010	81 033	53 700
Погашення векселів одержаних	015	0	0
Покупців і замовників авансів	020	839	475
Повернення авансів	030	111	67
Установ банків відсотків за поточними рахунками	035	0	4
Бюджету податку на додану вартість	040	509	1 339
Повернення інших податків і зборів (обов'язкових платежів)	045	86	0
Отримання субсидій, дотацій	050	0	0
Цільового фінансування	060	186	198
Боржників неустойки (штрафів, пені)	070	0	0
Інші надходження	080	15 611	22 661
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	090	(61 107)	(40 660)
Авансів	095	(789)	(551)
Повернення авансів	100	(1 003)	(233)
Працівникам	105	(6 955)	(5 878)
Витрат на відрядження	110	(52)	(109)
Зобов'язань з податку на додану вартість	115	(843)	(5)
Зобов'язань з податку на прибуток	120	(316)	(1 234)
Відрахувань на соціальні заходи	125	(3 805)	(2 902)
Зобов'язань з інших податків і зборів (обов'язкових платежів)	130	(4 254)	(3 752)
Цільових внесків	140	(0)	(0)
Інші витрачання	145	(16 360)	(23 033)
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	150	2 891	87
Рух коштів від надзвичайних подій	160	0	0

Чистий рух коштів від операційної діяльності	170	2 891	87
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Реалізація:			
фінансових інвестицій	180	0	0
необоротних активів	190	52	4
майнових комплексів	200	0	0
Отримані:			
відсотки	210	44	0
дивіденди	220	0	0
Інші надходження	230	0	0
Придбання:			
фінансових інвестицій	240	(0)	(0)
необоротних активів	250	(1 289)	(580)
майнових комплексів	260	(0)	(0)
Інші платежі	270	(0)	(0)
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	280	-1 193	-576
Рух коштів від надзвичайних подій	290	0	0
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	300	-1 193	-576
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження власного капіталу	310	0	0
Отримані позики	320	0	0
Інші надходження	330	8	0
Погашення позик	340	(0)	(0)
Сплачені дивіденди	350	(702)	(2 286)
Інші платежі	360	(320)	(106)
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	370	-1 014	-2 392
Рух коштів від надзвичайних подій	380	0	0
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	390	-1 014	-2 392
Чистий рух коштів за звітний період	400	684	-2 881
Залишок коштів на початок року	410	138	3 019
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	420	-2	0
Залишок коштів на кінець року	430	820	138

Керівник

Гопанчук А.П

Головний бухгалтер

Желізко М.І.

(часток)										
Анулювання викуплених акцій (часток)	230	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення частки в капіталі	240	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Зменшення номінальної вартості акцій	250	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни в капіталі:										
Списання невідшкодованих збитків	260	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Безкоштовно отримані активи	270	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	280	0	0	0	3 966	0	-3 966	0	0	0
Разом змін в капіталі	290	0	0	0	3 966	48	-3 697	0	0	317
Залишок на кінець року	300	3 604	0	0	11 921	765	1 019	0	0	17 309

Керівник

Гопанчук А.П

Головний бухгалтер

Желізко М.І.

матеріальні активи																		
Разом	260	41 795	31 093	261	0	0	148	134	2 041	0	1 118	0	43 026	33 000	0	0	0	0

З рядка 260 графа 14 вартість основних засобів, щодо яких існують передбачені чинним законодавством обмеження права власності	(261)	0
вартість оформлених у заставу основних засобів	(262)	0
залишкова вартість основних засобів, що тимчасово не використовуються (консервація, реконструкція тощо)	(263)	0
первісна (переоцінена) вартість повністю амортизованих основних засобів	(264)	0
основні засоби орендованих цілісних майнових комплексів	(264.1)	0
первісна (переоцінена) вартість повністю амортизованих основних засобів	(265)	0
залишкова вартість основних засобів, утрачених унаслідок надзвичайних подій	(265.1)	0
З рядка 260 графа 5 вартість основних засобів, придбаних за рахунок цільового фінансування	(266)	0
Вартість основних засобів, що взяті в операційну оренду	(267)	0
З рядка 260 графа 15 знос основних засобів, щодо яких існують обмеження права власності	(268)	0
Вартість інвестиційної нерухомості, оціненої за справедливою вартістю	(269)	0

III. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року
1	2	3	4
Капітальне будівництво	280	193	1 331
Придбання (виготовлення) основних засобів	290	1 293	100
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних засобів	300	0	0
Придбання (створення) нематеріальних активів	310	0	0
Придбання (вирощування) довгострокових біологічних активів	320	0	0
Інші	330	0	0
Разом	340	1 486	1 431

Капітальні інвестиції в інвестиційну нерухомість
Фінансові витрати, включені до капітальних інвестицій

(341)	0
(342)	0

IV. Фінансові інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року	
			довгострокові	поточні
1	2	3	4	5
А. Фінансові інвестиції за методом участі в капіталі в:				
асоційовані підприємства	350	0	0	0
дочірні підприємства	360	0	0	0
спільну діяльність	370	0	0	0
Б. Інші фінансові інвестиції в:				
частки і паї у статутному капіталі інших підприємств	380	0	0	0
акції	390	0	0	0
облігації	400	138	138	0
інші	410	0	0	0
Разом (розд. А + розд. Б)	420	138	138	0

3 рядка 045 графа 4 Балансу Інші довгострокові фінансові інвестиції відображені:

за собівартістю

(421)

138

за справедливою вартістю

(422)

0

за амортизованою вартістю

(423)

0

3 рядка 220 графа 4 Балансу Поточні фінансові інвестиції відображені:

за собівартістю

(424)

0

за справедливою вартістю

(425)

0

за амортизованою собівартістю

(426)

0

V. Доходи і витрати

Найменування показника	Код рядка	Доходи	Витрати
1	2	3	4
А. Інші операційні доходи і витрати			
Операційна оренда активів	440	0	0
Операційна курсова різниця	450	242	200
Реалізація інших оборотних активів	460	43	2
Штрафи, пені, неустойки	470	0	55
Утримання об'єктів житлово-комунального соціально-культурного призначення	480	0	0
Інші операційні доходи і витрати	490	15 617	16 292
у тому числі:			
відрахування до резерву сумнівних боргів	491	X	47
непродуктивні витрати і втрати	492	X	0
Б. Доходи і втрати від участі в капіталі за інвестиціями в:			
асоційовані підприємства	500	0	0

дочірні підприємства	510	0	0
спільну діяльність	520	0	0
В. Інші фінансові доходи і витрати			
Дивіденди	530	0	X
Проценти	540	X	0
Фінансова оренда активів	550	0	0
Інші фінансові доходи і витрати	560	44	0
Г. Інші доходи та витрати			
Реалізація фінансових інвестицій	570	0	0
Доходи від об'єднання підприємств	580	0	0
Результат оцінки корисності	590	0	0
Неопераційна курсова різниця	600	0	0
Безоплатно одержані активи	610	0	X
Списання необоротних активів	620	X	14
Інші доходи і витрати	630	0	0

Товарообмінні (бартерні) операції з продукцією (товарами, роботами, послугами)	(631)	0
Частка доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) за товарообмінними (бартерними) контрактами з пов'язаними сторонами	(632)	0 %
3 рядків 540-560 графа 4 фінансові витрати, уключені до собівартості продукції основної діяльності	(633)	0

VI. Грошові кошти

Найменування показника	Код рядка	На кінець року
1	2	3
Каса	640	1
Поточний рахунок у банку	650	419
Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки)	660	400
Грошові кошти в дорозі	670	0
Еквіваленти грошових коштів	680	0
Разом	690	820

3 рядка 070 графа 4 Балансу Грошові кошти, використання яких обмежено	(691)	0
---	-------	---

VII. Забезпечення і резерви

Види забезпечень і резервів	Код рядка	Залишок на початок року	Збільшення за звітний рік		Використано у звітному році	Сторновано використано у суму у звітному році	Сума очікуваного відшкодування витрат іншою стороною, що врахована при оцінці забезпечення	Залишок на кінець року
			нараховано (створено)	додаткові відрахування				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Забезпечення на виплату відпусток працівникам	710	538	742	0	538	0	0	742
Забезпечення наступних витрат на додаткове пенсійне забезпечення	720	0	0	0	0	0	0	0
Забезпечення наступних витрат на виконання гарантійних зобов'язань	730	0	0	0	0	0	0	0
Забезпечення наступних витрат на реструктуризацію	740	2 096	850	0	807	0	0	2 139
Забезпечення наступних	750	0	0	0	0	0	0	0

витрат на виконання зобов'язань щодо обтяжливих контрактів								
	760	0	0	0	0	0	0	0
	770	0	0	0	0	0	0	0
Резерв сумнівних боргів	775	16	47	0	2	0	0	61
Разом	780	2 650	1 639	0	1 347	0	0	2 942

VIII. Запаси

Найменування показника	Код рядка	Балансова вартість на кінець року	Переоцінка за рік	
			збільшення чистої вартості реалізації*	уцінка
1	2	3	4	5
Сировина і матеріали	800	757	0	0
Купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби	810	0	0	0
Паливо	820	350	0	0
Тара і тарні матеріали	830	0	0	0
Будівельні матеріали	840	0	0	0
Запасні частини	850	2 665	0	0
Матеріали сільськогосподарського призначення	860	0	0	0
Поточні біологічні активи	870	0	0	0
Малоцінні та швидкозношувані предмети	880	733	0	0
Незавершене виробництво	890	0	0	0
Готова продукція	900	1 724	0	0
Товари	910	0	0	0
Разом	920	6 229	0	0

* Визначається за п.28 Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 9 "Запаси"

З рядка 920 графа 3 Балансова вартість запасів:	(921)	0
реалізації		
відображених за чистою вартістю		
переданих у переробку	(922)	0
оформлених в заставу	(923)	0
переданих на комісію	(924)	0
Активи на відповідальному зберіганні (позабалансовий рахунок 02)	(925)	0
Балансу запаси, призначені для продажу	(926)	0

IX. Дебіторська заборгованість

Найменування показника	Код рядка	Всього на кінець року	у т.ч. за строками не погашення		
			до 12 місяців	від 12 до 18 місяців	від 18 до 36 місяців
1	2	3	4	5	6
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	940	1 603	1 555	2	46
Інша поточна дебіторська заборгованість	950	291	290	0	1

Списано у звітному році безнадійної дебіторської заборгованості	(951)	0
Із рядків 930 і 950 графа 3 заборгованість з пов'язаними сторонами	(952)	0

X. Нестачі і втрати від псування цінностей

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Виявлено (списано) за рік нестачі і втрат	960	0
Визнано заборгованістю винних осіб у звітному році	970	0
Сума нестачі і втрат, остаточне рішення щодо	980	0

винуватців за якими на кінець року не прийнято (позабалансовий рахунок 072)		
---	--	--

XI. Будівельні контракти

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Дохід за будівельними контрактами за звітний рік	1110	0
Заборгованість на кінець звітного року:		
валова замовників	1120	0
валова замовникам	1130	0
з авансів отриманих	1140	0
Сума затриманих коштів на кінець року	1150	0
Вартість виконаних субпідрядниками робіт за незавершеними будівельними контрактами	1160	0

XII. Податок на прибуток

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Поточний податок на прибуток	1210	170
Відстрочені податкові активи:		
на початок звітного року	1220	0
на кінець звітного року	1225	0
Відстрочені податкові зобов'язання:		
на початок звітного року	1230	0
на кінець звітного року	1235	0
Включено до Звіту про фінансові результати - усього	1240	170
у тому числі:		
поточний податок на прибуток	1241	170
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1242	0
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1243	0
Відображено у складі власного капіталу - усього	1250	0
у тому числі:		
поточний податок на прибуток	1251	0
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1252	0
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1253	0

XIII. Використання амортизаційних відрахувань

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Нараховано за звітний рік	1300	2 041
Використано за рік - усього	1310	1 486
в тому числі на:		
будівництво об'єктів	1311	193
придбання (виготовлення) та поліпшення основних засобів	1312	1 293
з них машини та обладнання	1313	28
придбання (створення) нематеріальних активів	1314	0
погашення отриманих на капітальні інвестиції позик	1315	0
	1316	0
	1317	0

XIV. Біологічні активи

Групи біологічних активів	Код рядка	Обліковуються за первісною вартістю										Обліковуються за справедливою вартістю				
		залишок на початок року		надійшло за рік	вибуло за рік		нараховано амортизації за рік	втрати від зменшення корисності	вигоди від відновлення корисності	залишок на кінець року		залишок на початок року	надійшло за рік	зміни вартості за рік	вибуло за рік	залишок на кінець року
		первісна вартість	накопичена амортизація		первісна вартість	накопичена амортизація				первісна вартість	накопичена амортизація					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
Довгострокові біологічні активи - усього в тому числі:	1410	0	0	0	0	0	А□□	0	0	0	0	0	0	0	0	0
робоча худоба	1411	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
продуктивна худоба	1412	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
багаторічні насадження	1413	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	1414	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
інші довгострокові біологічні активи	1415	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Поточні біологічні активи - усього в тому числі:	1420	0	X	0	0	X	X	0	0	0	X	0	0	0	0	0
тварини на вирощуванні та відгодівлі	1421	0	X	0	0	X	X	0	0	0	X	0	0	0	0	0
біологічні активи в стані біологічних перетворень (крім тварин на вирощуванні та відгодівлі)	1422	0	X	0	0	X	X	0	0	0	X	0	0	0	0	0
	1423	0	X	0	0	X	X	0	0	0	X	0	0	0	0	0
інші поточні біологічні активи	1424	0	X	0	0	X	X	0	0	0	X	0	0	0	0	0
Разом	1430	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

З рядка 1430 графа 5 і графа 14 вартість біологічних активів, придбаних за рахунок цільового фінансування

(1431)

0

З рядка 1430 графа 6 і графа 16 залишкова вартість довгострокових біологічних активів, первісна вартість поточних біологічних активів і справедлива вартість біологічних активів, утрачених унаслідок надзвичайних подій

(1432)

0

З рядка 1430 графа 11 і графа 17 балансова вартість біологічних активів, щодо яких існують передбачені законодавством обмеження права власності

(1433)

0

XV. Фінансові результати від первісного визнання та реалізації сільськогосподарської продукції та додаткових біологічних активів

Найменування показника	Код рядка	Вартість первісного визнання	Витрати, пов'язані з біологічними перетвореннями	Результат від первісного визнання		Уцінка	Виручка від реалізації	Собівартість реалізації	Фінансовий результат (прибуток +, збиток -) від	
				дохід	витрати				реалізації	первісного визнання та реалізації
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Продукція та додаткові біологічні активи рослинництва - усього	1500	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
у тому числі:										
зернові і зернобобові	1510	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
з них:	1511	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
пшениця										
соя	1512	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
соняшник	1513	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
ріпак	1514	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
цукрові буряки (фабричні)	1515	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
картопля	1516	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
плоди (зерняткові, кісточкові)	1517	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
інша продукція рослинництва	1518	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
додаткові біологічні активи рослинництва	1519	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
Продукція та додаткові біологічні активи тваринництва - усього	1520	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
у тому числі:										
приріст живої маси - усього	1530	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
з нього:	1531	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
великої рогатої худоби										
свиней	1532	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
молоко	1533	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
вовна	1534	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
яйця	1535	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
інша продукція тваринництва	1536	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
додаткові біологічні активи тваринництва	1537	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
продукція рибиництва	1538	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
	1539	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0
Сільськогосподарська продукція та додаткові біологічні активи - разом	1540	0	(0)	0	(0)	0	0	(0)	0	0

Керівник
Головний бухгалтер

Гопанчук А.П.
Желізко М.І.