**Титульний аркуш**

|  |
| --- |
| 21.04.2020 |
| (дата реєстрації емітентом електронного документа) |
| № 2 |
| (вихідний реєстраційний номер електронного документа) |

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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Голова правлiння |  |  |  | | Самойленко Анатолiй Васильович |
| (посада) | (підпис) | | | (прізвище та ініціали керівника) | |

**Річна інформація емітента цінних паперів (річний звіт)**

**за 2019 рік**

**I. Загальні відомості**

1. Повне найменування емітента: ПРИВАТНЕ АКЦIОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЧЕРНIГIВСЬКИЙ ЦЕГЕЛЬНИЙ ЗАВОД № 3"

2. Організаційно-правова форма: акціонерне товариство

3. Ідентифікаційний код юридичної особи: 01296639

4. Місцезнаходження: 14010, Україна, Чернігівська обл., - р-н, м. Чернiгiв, Попова, 6

5. Міжміський код, телефон та факс: (0462) 667332, (0462) 664038

6. Адреса електронної пошти: alex.zavod3d@meta.ua

7. Дата та рішення наглядової ради емітента, яким затверджено річну інформацію, або дата та рішення загальних зборів акціонерів, яким затверджено річну інформацію емітента (за наявності): Рішення наглядової ради емітента від 16.04.2020, Затверджено рiчну iнформацiю емiтента за 2019 рiк

8. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна реєстрації юридичної особи та номер свідоцтва про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, особи, яка здійснює оприлюднення регульованої інформації від імені учасника фондового ринку:

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Повідомлення розміщено на власному веб-сайті учасника фондового ринку | http://chernigivtsegla.pat.ua/ | 21.04.2020 |
|  | (адреса сторінки) | (дата) |

**Зміст**

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

|  |  |
| --- | --- |
| 1. Основні відомості про емітента | X |
| 2. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності |  |
| 3. Відомості про участь емітента в інших юридичних особах |  |
| 4. Інформація щодо посади корпоративного секретаря |  |
| 5. Інформація про рейтингове агентство |  |
| 6. Інформація про наявність філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів емітента |  |
| 7. Судові справи емітента |  |
| 8. Штрафні санкції емітента |  |
| 9. Опис бізнесу | X |
| 10. Інформація про органи управління емітента, його посадових осіб, засновників та/або учасників емітента та відсоток їх акцій (часток, паїв) | X |
| 1) інформація про органи управління | X |
| 2) інформація про посадових осіб емітента | X |
| - інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента | X |
| - інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента | X |
| - інформація про будь-які винагороди або компенсації, які виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення |  |
| 3) інформація про засновників та/або учасників емітента, відсоток акцій (часток, паїв) |  |
| 11. Звіт керівництва (звіт про управління) | X |
| 1) вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента | X |
| 2) інформація про розвиток емітента | X |
| 3) інформація про укладення деривативів або вчинення правочинів щодо похідних цінних паперів емітентом, якщо це впливає на оцінку його активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат емітента | X |
| - завдання та політика емітента щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політика щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування | X |
| - інформація про схильність емітента до цінових ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків | X |
| 4) звіт про корпоративне управління | X |
| - власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент | X |
| - кодекс корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або інший кодекс корпоративного управління, який емітент добровільно вирішив застосовувати | X |
| - інформація про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги | X |
| - інформація про проведені загальні збори акціонерів (учасників) | X |
| - інформація про наглядову раду | X |
| - інформація про виконавчий орган | X |
| - опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітент | X |
| - перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента | X |
| - інформація про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента | X |
| - порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента | X |
| - повноваження посадових осіб емітента | X |
| 12. Інформація про власників пакетів 5 і більше відсотків акцій із зазначенням відсотка, кількості, типу та/або класу належних їм акцій | X |
| 13. Інформація про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій |  |
| 14. Інформація про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій |  |
| 15. Інформація про зміну осіб, які є власниками фінансових інструментів, пов'язаних з голосуючими акціями акціонерного товариства, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій |  |
| 16. Інформація про структуру капіталу, в тому числі із зазначенням типів та класів акцій, а також прав та обов'язків акціонерів (учасників) | X |
| 17. Інформація про цінні папери емітента (вид, форма випуску, тип, кількість), наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру | X |
| 1) інформація про випуски акцій емітента | X |
| 2) інформація про облігації емітента |  |
| 3) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом |  |
| 4) інформація про похідні цінні папери емітента |  |
| 5) інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів |  |
| 6) інформація про придбання власних акцій емітентом протягом звітного періоду |  |
| 18. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передання об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва) |  |
| 19. Інформація про наявність у власності працівників емітента цінних паперів (крім акцій) такого емітента |  |
| 20. Інформація про наявність у власності працівників емітента акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу | X |
| 21. Інформація про будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів емітента, в тому числі необхідність отримання від емітента або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів |  |
| 22. Інформація про загальну кількість голосуючих акцій та кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено, а також кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі |  |
| 23. Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами |  |
| 24. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента | X |
| 1) інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю) | X |
| 2) інформація щодо вартості чистих активів емітента | X |
| 3) інформація про зобов'язання емітента | X |
| 4) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції |  |
| 5) інформація про собівартість реалізованої продукції |  |
| 6) інформація про осіб, послугами яких користується емітент | X |
| 25. Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів |  |
| 26. Інформація про вчинення значних правочинів |  |
| 27. Інформація про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість |  |
| 28. Інформація про осіб, заінтересованих у вчиненні товариством правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість |  |
| 29. Річна фінансова звітність | X |
| 30. Аудиторський звіт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фінансової звітності емітента аудитором (аудиторською фірмою) |  |
| 31. Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо) |  |
| 32. Твердження щодо річної інформації | X |
| 33. Інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) такого емітента, яка наявна в емітента |  |
| 34. Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом |  |
| 35. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникала протягом звітного періоду | X |
| 36. Інформація про випуски іпотечних облігацій |  |
| 37. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття |  |
| 1) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям |  |
| 2) інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожну дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду |  |
| 3) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття |  |
| 4) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду |  |
| 5) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття станом на кінець звітного року |  |
| 38. Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття |  |
| 39. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів |  |
| 40. Інформація щодо реєстру іпотечних активів |  |
| 41. Основні відомості про ФОН |  |
| 42. Інформація про випуски сертифікатів ФОН |  |
| 43. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН |  |
| 44. Розрахунок вартості чистих активів ФОН |  |
| 45. Правила ФОН |  |
| 46. Примітки:  Товариство не здiйснювало публiчне (вiдкрите) розмiщення цiнних паперiв в звiтному перiодi, тому згiдно Положення "Про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв" (рiшення НКЦПФР №2826 вiд 03.12.2013 зi змiнами) рiчна iнформацiя емiтента не включає iнформацiю i надається про:  1.iнформацiю про одержанi лiцензiї на окремi види дiяльностi  2. iнформацiю щодо посади корпоративного секретаря  3. iнформацiю про будь-якi винагороди або компенсацiї, якi мають бути виплаченi посадовим особам емiтента в разi їх звiльнення  3. iнформацiю про змiну осiб, яким належить право голосу за акцiями, сумарна кiлькiсть прав за якими стає бiльшою, меншою або рiвною пороговому значенню пакета акцiй  4. iнформацiю про змiну осiб, якi є власниками фiнансових iнструментiв, пов'язаних з голосуючими акцiями акцiонерного товариства, сумарна кiлькiсть прав за якими стає бiльшою, меншою або рiвною пороговому значенню пакета акцiй  5. iнформацiю про забезпечення випуску боргових цiнних паперiв  6. звiт про стан об'єкта нерухомостi (у разi емiсiї цiльових облiгацiй пiдприємств, виконання зобов'язань за якими здiйснюється шляхом передання об'єкта (частини об'єкта) житлового будiвництва)  7. iнформацiю про вчинення значних правочинiв або правочинiв, щодо вчинення яких є заiнтересованiсть, або про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинiв;  8. вiдомостi про осiб, заiнтересованих у вчиненнi товариством правочинiв iз заiнтересованiстю, та обставини, iснування яких створює заiнтересованiсть  9. аудиторський звiт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фiнансової звiтностi емiтента аудитором (аудиторською фiрмою) - аудит фiнансової звiтностi за звiтний перiод не проводився  10. рiчну фiнансову звiтнiсть поручителя (страховика/гаранта), що здiйснює забезпечення випуску боргових цiнних паперiв (за кожним суб'єктом забезпечення окремо);  Крiм того:  1. Iнформацiя про засновникiв Товариства не надається, тому що на дату складання звiту вони акцiями не володiють  2. Вiдомостi щодо участi еiтента у створеннi юридичних осiб - не надаються, так як емiтент не створював юридичних осiб, Товариство не входить до будь-яких об`єднань пiдприємств .  4. Iнформацiя про рейтингове агентство не заповнюється : Товариство не користувалось послугами рейтингових агенств, оскiльки емiтент не має державної частки у статутному капiталi, не займає монопольне становище на ринку та не має стратегiчного значення для економiки та безпеки держави.  5. Звiт про стан об'єкта нерухомостi не надається, так як Товариство не випускало цiльовi облiгацiї, виконання за якими здiйснюєтья шляхом передачi об'єкта (його частини) житлового будiвництва.  6. Власнi цiннi папери Товариством, в т .ч. вiдповiдно до вимог статей 68, 69 Закону України "Про акцiонернi товариства" не викупались протягом звiтного перiоду - iнформацiя не надається.  7. Товариство не випускало iпотечнi облiгацiї, процентнi облiгацiї, дисконтнi облiгацiї , похiднi цiннi папери та iншi цiннi папери, емiсiя яких пiдлягає реєстрацiї - iнформацiя не надається.  8. Борговi цiннi папери Товариством не випускалися, та гарантiями третiх осiб не користувалось - iнформацiя не надається.  9. Зобов'язання емiтента за кожним випуском облiгацiй, за iпотечними цiнними паперами, за iншими ЦП (у тому числi за похiдними цiнними паперами), за сертифiкатами ФОН та за фiнансовими iнвестицiями в корпоративнi права вiдсутнi - iнформацiя не надається.  10. Iнформацiя про склад i структуру iпотечного покриття, Iнформацiя про наявнiсть прострочених боржником строкiв сплати платежiв за кредитними договорами, права вимоги за якими забезпечено iпотеками, якi включено до складу iпотечного покриття, Iнформацiя про випуски iпотечних сертифiкатiв, Iнформацiя щодо реєстру iпотечних активiв, Основнi вiдомостi про ФОН, про випуски сертифiкатiв ФОН - не надається, так як така iнформацiя не виникала, Товариство не є емiтентом iпотечних облiгацiй, iпотечних сертифiкатiв та сертифiкатiв ФОН.  12. Iнформацiя про наявнiсть фiлiалiв та iнших вiдокремлених структурних пiдроздiлiв емiтента не надається в зв'язку з їх вiдсутнiтю.  14. Iнформацiя про загальну кiлькiсть голосуючих акцiй та кiлькiсть голосуючих акцiй, права голосу за якими обмежено, а також кiлькiсть голосуючих акцiй, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано iншiй особi не надається, тому що обмеження у голосуючих акцiй вiдсутнi  15.. Iнформацiя про будь-якi обмеження щодо обiгу цiнних паперiв емiтента, в тому числi необхiднiсть отримання вiд емiтента або iнших власникiв цiнних паперiв згоди на вiдчуження таких ЦП не надається, тому що такi обмеження вiдсутнi.  16). Iнформацiя про судовi справи емiтента вiдсутня, тому що емiтент та /або посадовi особи не виступали стороною в судi на кiнець звiтного перiоду, позовнi вимоги яких складають 1% та бiльше активiв емiтента  17) Iнформацiя про наявнiсть у власностi працiвникiв емiтента цiнних паперiв (крiм акцiй) не надається, тому такi ЦП та особи вiдсутнi.  18) Iнформацiя про акцiонернi або корпоративнi договори, укладенi акцiонерами (учасниками) такого емiтента, вiдсутня в емiтента i не надається;  19) Iнформацiя про будь-якi договори та/або правочини, умовою чинностi яких є незмiннiсть осiб, якi здiйснюють контроль над емiтентом - не надається в зв'язку з їх вiдсутнiстю  20) iнформацiя про змiну акцiонерiв, яким належать голосуючi акцiї, розмiр пакета яких стає бiльшим, меншим або рiвним пороговому значенню пакета акцiй не надається, тому що в звiтному перiодi таких змiн не було.  21) Iнформацiя про штрафнi санкцiї емiтента, накладенi органами державної влади у звiтному перiодi вiдсутня, тому що штрафiв, в тому числi на ринку цiнних паперiв не було. | |

**ІІІ. Основні відомості про емітента**

**1. Повне найменування**

ПРИВАТНЕ АКЦIОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЧЕРНIГIВСЬКИЙ ЦЕГЕЛЬНИЙ ЗАВОД № 3"

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

ААА № 448053

**3. Дата проведення державної реєстрації**

22.11.1995

**4. Територія (область)**

Чернігівська обл.

**5. Статутний капітал (грн)**

319200

**6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належать державі**

0

**7. Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії**

0

**8. Середня кількість працівників (осіб)**

105

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

23.32 - Виробництво цегли, черепицi та iнших будiвельних виробiв iз випаленої цегли

49.41 - Вантажний автомобiльний транспорт

68.20 - Надання в оренду й експлуатацiю власного чи орендованого нерухомого майна

**10. Банки, що обслуговують емітента**

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

АТ "Укрексiмбанк" у м. Чернiгiв

2) МФО банку

322313

3) Поточний рахунок

UA1232231300000260030000119

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

вiдсутнiй

5) МФО банку

д/н

6) Поточний рахунок

д/н

**XI. Опис бізнесу**

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

Товариство не має в своїй структурi дочiрнiх та асоцiйованих компанiй, фiлiй та представництв. Змiни в органiзацiйнiй структурi протягом звiтного перiоду не вiдбувалися

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

Середньооблiкова чисельнiсть штатних працiвникiв особового складу - 112 осiб (в 2018 -115 осiб). Середньооблiкова чисельнiсть позаштатних працiвникiв, сумiсникiв працюючих на умовах неповного робочого дня - немає. Середня кiлькiсть осiб за рiк - 105. Фонд оплати працi - 8984 тис. грн. У порiвняннi з 2018 роком (8608 тис. грн.) фонд оплати працi збiльшився на 376 тис. грн (4,36%) в зв'язку з пiдвищенням мiнiмальної заробiтної плати . Проводиться полiтика щодо пiдвищення квалiфiкацiї кадрiв для забезпечення рiвня квалiфiкацiї працiвникiв операцiйним потребам товариства в тому числi через самоосвiту. У разi необхiдностi працiвники проходять курси пiдвищення квалiфiкацiї згiдно чинного законодавства, в тому числi навчання з питань пожежно-технiчного мiнiмуму для працiвникiв, навчання з питань пожежної безпеки посадових осiб пiдприємств.

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

Емiтент не входить до будь-яких об'єднань пiдприємств.

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

Емiтент не проводить спiльну дiяльнiсть з iншими органiзацiями, пiдприємствами, установами.

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

Пропозицiї щодо реорганiзацiї з боку третiх осiб протягом року не надходили

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

Облiкова полiтика була незмiнна.

Основою облiкової полiтики Товариства у звiтному роцi є Закон України "Про бухгалтерський облiк та фiнансову звiтнiсть в Українi", нацiональнi Положення (Стандарти) бухгалтерського облiку та внутрiшнi документи Товариства (наказ про облiкову полiтику, iнш.).

Облiкова полiтика Товариства базується на основних принципах бухгалтерського облiку, викладених в Законi України "Про бухгалтерський облiк та фiнансову звiтнiсть в Українi".

Фiнансова звiтнiсть складається вiдповiдно до принципiв пiдготовки фiнансової звiтностi, викладених у НП(С)БО №1 "Загальнi вимоги до фiнансової звiтностi" та П(С)БО №25 "Фiнансовий звiт суб'єкта малого пiдприємництва"

При веденнi облiкових записiв, використовується "План рахункiв бухгалтерського облiку активiв, капiталу, зобов'язань та господарських операцiй пiдприємств i органiзацiй" затверджений наказом Мiнфiну України вiд 30.11.99р. №291 та "Iнструкцiя про застосування плану рахункiв"

При створеннi, прийняттi, вiдображеннi в бухгалтерському облiку i зберiганнi первинних документiв та регiстрiв бухгалтерського облiку використовується "Положення про документальне забезпечення записiв в бухгалтерському облiку" затвердженого наказом Мiнфiну України вiд 24.05.1995р. №88 (iз змiнами).

Для забезпечення достовiрностi даних бухгалтерського облiку й звiтностi проводиться iнвентаризацiя активiв i зобов'язань, вiдповiдно до "Положення про iнвентаризацiю активiв та зобов'язань", затвердженого наказом Мiнiстерства фiнансiв України вiд 02.09.2014 року № 879.

Вартiсна ознака предметiв, що вiдносяться до основних засобiв, прийнята в розмiрi, що перевищує 6 000 грн. без ПДВ

Строк корисного використання (експлуатацiї) основних засобiв та нематерiальних активiв зазначається в окремо для кожного активу при зарахуваннi такого активу на Баланс.

Строки корисного використання основних засобiв визначаються з урахуванням мiнiмально допустимих строкiв корисного використання основних засобiв, встановлених податковим законодавством.

Амортизацiя основних засобiв (крiм iнших необоротних матерiальних активiв) нараховується прямолiнiйним методом.

Амортизацiя нематерiальних активiв нараховується прямолiнiйним методом.

Амортизацiя малоцiнних необоротних матерiальних активiв i бiблiотечних фондiв нараховується у першому мiсяцi використання об'єкта в розмiрi 100 вiдсоткiв його вартостi, яка амортизується.

Вартiсна ознака предметiв, що вiдносяться до малоцiнних необоротних матерiальних активiв прийнята в розмiрi, що не перевищує 6 000 грн. без ПДВ

Вартiсна ознака предметiв, що вiдносяться до малоцiнних швидкозношуваних предметiв прийнята в розмiрi, що не перевищує 2500,00 грн. без ПДВ.

Лiквiдацiйна вартiсть основних засобiв i нематерiальних активiв дорiвнює нулю.

Дохiд визнається пiд час збiльшення активу або зменшення зобов'язання, що зумовлює зростання власного капiталу (за винятком зростання капiталу за рахунок внескiв учасникiв пiдприємства), за умови, що оцiнка доходу може бути достовiрно визначена.

Дохiд, пов'язаний з наданням послуг, визнається виходячи зi ступеня завершеностi операцiй з надання послуг.

Витрати вiдображаються в бухгалтерському облiку одночасно зi зменшенням активiв або збiльшенням зобов'язань.

Витратами звiтного перiоду визнаються або зменшення активiв, або збiльшення зобов'язань, що призводить до зменшення власного капiталу пiдприємства (за винятком зменшення капiталу внаслiдок його вилучення або розподiлу власниками), за умови, що цi витрати можуть бути достовiрно оцiненi.

Облiкова полiтика Товариства може змiнюватися, тiльки якщо змiнюються статутнi вимоги, вимоги органу, який затверджує Положення (Стандарти) бухгалтерського облiку, або якщо змiни забезпечать достовiрне вiдображення подiй або операцiй у фiнансовiй звiтностi пiдприємства

**Основні види продукції або послуг, що їх виробляє чи надає емітент, за рахунок продажу яких емітент отримав 10 або більше відсотків доходу за звітний рік, у тому числі обсяги виробництва (у натуральному та грошовому виразі), середньо реалізаційні ціни, суму виручки, окремо надається інформація про загальну суму експорту, а також частку експорту в загальному обсязі продажів, перспективність виробництва окремих товарів, виконання робіт та надання послуг; залежність від сезонних змін; про основні ринки збуту та основних клієнтів; основні ризики в діяльності емітента, заходи емітента щодо зменшення ризиків, захисту своєї діяльності та розширення виробництва та ринків збуту; про канали збуту й методи продажу, які використовує емітент; про джерела сировини, їх доступність та динаміку цін; інформацію про особливості стану розвитку галузі виробництва, в якій здійснює діяльність емітент, рівень впровадження нових технологій, нових товарів, його становище на ринку; інформацію про конкуренцію в галузі, про особливості продукції (послуг) емітента; перспективні плани розвитку емітента; кількість постачальників за основними видами сировини та матеріалів, що займають більше 10 відсотків у загальному обсязі постачання, у разі якщо емітент здійснює свою діяльність у декількох країнах, необхідно зазначити ті країни, у яких емітентом отримано 10 або більше відсотків від загальної суми доходів за звітний рік**

Основним видом дiяльностi є виробництво цегли з випаленої глини. Сировина для виробництва - суглинок. Товариство має спецiальний дозвiл Державної служби геологiї та надр України на видобування сировини для виробництва цегли на Мажугiвському родовищi ( розташоване в Чернiгiвському районi Чернiгiвської областi) №904 вiд 30 травня 1997 року. Дозвiл чинний до 30 травня 2037 року.

В 2019 роцi дохiд вiд реалiзацiї продукцiї склав 17208 тис. грн.

Кiлькiсть виготовленої продукцiї в звiтному перiодi 6838 тис. шт. значно зменшилася в порiвнянi з попереднiм звiтним перiодом (8718 тис. шт.) на 21,6 % в зв'язку зi скороченням кiлькостi будiвельних об'єктiв, що призвело до значного падiння попиту на будiвельнi матерiали, зокрема, цеглу.

В цей непростий час Товариство вишукує резерви для подальшого розвитку.

Зокрема, керiвництво звертає увагу на пiдвищення якостi цегли, збiльшення виробництва цегли марки М-100, оскiльки вона бiльш затребувана на ринку будiвництва

Функцiї управлiння ризиками в Товариствi виконує управлiнський персонал.

В зв'язку з непередбачуванiстю та неефективнiстю фiнансового ринку України, загальна програма управлiнського персоналу щодо управлiння фiнансовими ризиками зосереджена i спрямована на мiнiмiзацiю їх потенцiйного негативного впливу на фiнансовий стан Товариства.

Суттєвий вплив на дiяльнiсть Товариства можуть мати такi ризики як:

нестабiльнiсть та суперечливiсть законодавства;

непередбаченi дiї державних органiв;

нестабiльнiсть економiчної (фiнансової, податкової, зовнiшньоекономiчної, iнш.) полiтики;

непередбачена змiна кон'юнктури внутрiшнього та/або зовнiшнього ринкiв;

непередбаченi дiї конкурентiв

Експорту немає, дiяльнiсть в iнших країнах не здiйснюється

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

Значних придбань та вiдчужень основних засобiв протягом попереднiх 5 рокiв не було.

Загалом за 2015-2019 роки придбано основних засобiв (оновлено, здійснено ремонт) на загальну суму 3041,8 тис. грн.

Товариство постiйно оновлює основнi засоби, проводить модернiзацiю та ремонт обладнання, будiвель по мiрi необхiдностi за власнi кошти. Значнi iнвестицiї та придбання не плануються

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

Орендованими основними засобами Товариство не користується. Основнi засоби використовуються за призначенням. Обмеження на використання основних засобiв вiдсутнi.

Первiсна вартiсть основних засобiв на 31.12.2018 року становить 7361тис. грн., на 31.12.2019 - 7943 , знос на кiнець перiоду 6352 тис. грн.

Ступiнь зносу основних засобiв - 79,97%, ступiнь використання - 20,03%.

Спосiб утримання активiв полягає в тому, що активи пiдприємства щорiчно iнвентаризуються, їх вартiсть вiдображається в балансi пiдприємства. Основнi засоби знаходяться за мiсцезнаходженням пiдприємства.

Придбанi (створенi) основнi засоби зараховуються на баланс за первiсною вартiстю.

Первiсна вартiсть основних засобiв збiльшується на суму витрат, пов'язаних з полiпшенням об'єкта (модернiзацiя, модифiкацiя, добудова, дообладнання, реконструкцiя тощо), що призводить до збiльшення майбутнiх економiчних вигод, первiсно очiкуваних вiд використання об'єкта. Товариство постiйно iнвестує в основнi засоби з метою вдосконалення виробничого процесу та пiдвищення якостi продукцiї.

Плани капiтального будiвництва у товариства вiдсутнi. Екологiчнi питання суттєвого впливу не мають.

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

На дiяльнiсть пiдприємства впливають такi фактори ризику:

- нестабiльнiсть законодавчої бази, потенцiйна можливiсть несподiваних змiн в полiтицi оподаткування та кредитно-фiнансової полiтики держави.

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

Фiнансування дiяльностi здiйснюється за рахунок власного капiталу. Робочого капiталу достатньо для фiнансування поточних потреб Товариства

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

На кiнець звiтного перiоду укладених але не виконаних договорiв у товариства 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)**

Iстотнi фактори, що можуть вплинути на дiяльнiсть емiтента в майбутньому мають загальнодержавний характер.

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

Дослiдження та розробки у звiтному роцi на пiдприємствi не проводились.

**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**

Iнформацiю про фiнансовий стан Товариства за останнi 3 роки можна знайти в засобах масової iнформацiї. Iншої iнформацiї, яка мала б суттєве значення для потенцiйного iнвестора, немає.

**IV. Інформація про органи управління**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Орган управління** | **Структура** | **Персональний склад** |
| Загальнi збори акцiонерiв - вищий орган управлiння | Акцiонери згiдно реєстру | Фiзичнi та юридичнi особи згiдно реєстру |
| Наглядова рада | Голова та члени наглядової ради. | Голова Наглядової ради - Дiхтярук Вiталiй Борисович  Член наглядової ради - Герасименко Ганна Миколаївна  Член наглядової ради - Ревко Лiдiя Якiвна |
| виконавчий орган | Голова та член правлiння | Голова правлiння - Самойленко Анатолiй Васильович  Член правлiння - Миненко Марiя Григорiвна |

**V. Інформація про посадових осіб емітента**

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

1) Посада

Голова правлiння

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

Самойленко Анатолiй Васильович

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

-

4) Рік народження

1946

5) Освіта

Вища, Днiпропетровський хiмiко-технологiчний iнститут

6) Стаж роботи (років)

54

7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав

ПрАТ "Чернiгiвський цегельний завод № 3", 01296639, голова правлiння

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

17.04.2018, обрано на 5 рокiв

9) Опис

До повноважень посадової особи вiдноситься керiвництво дiяльнiстю Товариства, репрезентацiя його у вiдносинах з iншими органiзацiями, органiзацiя виконання рiшень Загальних зборiв акцiонерiв та Наглядової Ради Товариства, забезпечення належного використання ресурсiв та потужностей Товариства для рентабельної дiяльностi. Повноваження та обов'язки визначенi Статутом. Протягом попереднiх 5 рокiв i в даний час - Голова правлiння Товариства

Посадова особа отримує заробiтну плату згiдно зi штатним розкладом, не надано згоди на розголошення її розмiру, додаткової винагороди, в тому числi в натуральнiй формi не одержував

Непогашених судимостей за корисливi та посадовi злочини не має. Посадова особа не обiймає посад на будь-яких iнших пiдприємствах.

1) Посада

Голова Наглядової ради

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

Дiхтярук Вiталiй Боисович

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

-

4) Рік народження

1965

5) Освіта

Вища, Київський полiтехнiчний iнститут

6) Стаж роботи (років)

38

7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав

ПрАТ "Чернiгiвський цегельний завод № 3", 01296639, головний iнженер, Голова наглядової ради

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

27.03.2017, обрано на 3 роки

9) Опис

До повноважень посадової особи як голови Наглядової ради Ради вiдноситься представлення iнтересiв акцiонерiв в перервi мiж проведенням загальних зборiв акцiонерiв шляхом органiзацi прийняття рiшень на засiданнях Наглядової ради. Повноваження та обов'язки визначенi Статутом. Обов'язками голови Ради є координацiя дiяльностi для належного виконання Радою своїх функцiй.

Додаткова винагорода, в тому числi в натуральнiй формi посадовiй особi емiтентом не сплачувалась.

Непогашених судимостей за корисливi та посадовi злочини не має. Протягом попереднiх 5 рокiв - Голова Наглядової ради Товариства (попереднє обрання 19.04.2013, 27.03.2017), головний iнженер. Посадова особа не обiймає посад на будь-яких iнших пiдприємствах.

Обраний як акцiонер

1) Посада

Член Наглядової ради

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

Герасименко Ганна Миколаївна

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

-

4) Рік народження

1959

5) Освіта

Середньо-спецiальна, Київський iндустрiальний технiкум

6) Стаж роботи (років)

35

7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав

ПрАТ "Чернiгiвський цегельний завод № 3", 01296639, iнженер, Член наглядової ради

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

27.03.2017, обрано на 3 роки

9) Опис

До повноважень посадової особи як члена Наглядової ради Ради вiдноситься представлення iнтересiв акцiонерiв в перервi мiж проведенням загальних зборiв акцiонерiв шляхом прийняття рiшень на засiданнях Наглядової ради. Повноваження та обов'язки визначенi Статутом, Положенням про Наглядову раду. Обов'язками члена ради є брати участь у засiданнях Наглядової ради для забезпечення прийняття радою рiшень, що стосуються дiяльностi Товариства.

Непогашених судимостей за корисливi та посадовi злочини не має.

Посадова особа не обiймає посад на будь-яких iнших пiдприємствах.

Протягом попереднiх 5 рокiв - член Наглядової ради Товариства, iнженер, в даний час - пенсiонер. Посадова особа не обiймає посад на будь-яких iнших пiдприємствах.

Обрана як акцiонер

1) Посада

Член Наглядової ради

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

Ревко Лiдiя Якiвна

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

-

4) Рік народження

1956

5) Освіта

Середньо-спецiальна, Фокинський iндустрiальний технiкум

6) Стаж роботи (років)

38

7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав

ПрАТ "Чернiгiвський цегельний завод № 3", 01296639, iнженер-технолог, Член наглядової ради

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

27.03.2017, обрано на 3 роки

9) Опис

До повноважень посадової особи як члена Наглядової ради Ради вiдноситься представлення iнтересiв акцiонерiв в перервi мiж проведенням загальних зборiв акцiонерiв шляхом прийняття рiшень на засiданнях Наглядової ради. Повноваження та обов'язки визначенi Статутом, Положенням про Наглядову раду. Обов'язками члена ради є брати участь у засiданнях Наглядової ради для забезпечення прийняття радою рiшень, що стосуються дiяльностi Товариства.

Непогашених судимостей за корисливi та посадовi злочини не має. Додаткової винагороди, в тому числi в натуральнiй формi не одержувала.

Протягом попереднiх 5 рокiв - член Наглядової ради Товариства, iнженер-технолог. Посадова особа не обiймає посад на будь-яких iнших пiдприємствах.

Обрана як акцiонер

1) Посада

Член правлiння

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

Миненко Марiя Григорiвна

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

-

4) Рік народження

1970

5) Освіта

Вища

6) Стаж роботи (років)

32

7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав

ПрАТ "Чернiгiвський цегельний завод № 3", 01296639, головний бухгалтер

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

17.04.2018, обрано на 5 рокiв

9) Опис

Повноваження посадової особи регламентуються Статутом товариства. Протягом звiтного року посадова особа не змiнювалася. Непогашених судимостей за корисливi та посадовi злочини не має. Посадова особа не обiймає посад на будь-яких iнших пiдприємствах, працює головним бухгалтером в товариствi (iнформацiя наведена нижче).

Додаткової винагороди, в тому числi в натуральнiй формi не одержувала.

Протягом попереднiх 5 рокiв: до 2013 року - ТОВ "Чернiгiвськi будiвельнi конструкцiї", головний бухгалтер, з 21.02.2013 - головний бухгалтер в товариствi, з 19.04.2013 - член правлiння. Посадова особа не обiймає посад на будь-яких iнших пiдприємствах.

В звiтному перiодi звiльнена з посади головного бухгалтера за власним бажанням згiдно наказу Голови правлiння №54-К вiд 31.07.2019.

1) Посада

Головний бухгалтер

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

Примак Олександр Павлович

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

-

4) Рік народження

1980

5) Освіта

вища

6) Стаж роботи (років)

20

7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав

ПрАТ "Чернiгiвський цегельний завод № 3", 01296639, начальник планового вiддiлу

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

01.08.2019, обрано на невизначений термiн

9) Опис

До повноважень посадової особи вiдноситься органiзацiя i ведення бухгалтерського облiку на пiдприємствi, забезпечення ведення облiку вiдповiдно до чинного законодавства України, з урахування особливостей дiяльностi пiдприємства, органiзацiя контролю за вiдображенням на рахунках бухгалтерського облiку всiх господарських операцiй. Судимiсть за корисливi та посадовi злочини вiдсутня.

Посадова особа отримує заробiтну плату згiдно штатного розкладу (не надано згоди на розголошення її розмiру), додаткової винагороди не отримує. Протягом попереднiх 5 рокiв: - начальник планового вiддiлу емiтента до 31.07.2019, з 01.08. 2019 - головний бухгалтер емiтента. Посад на iнших пiдприємствах не обiймає.

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

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Посада** | **Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи** | **Ідентифікаційний код юридичної особи** | **Кількість акцій (шт.)** | **Від загальної кількості акцій (у відсотках)** | **Кількість за видами акцій** | |
| **Прості іменні** | **Привілейо-вані іменні** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Голова правлiння | Самойленко Анатолiй Васильович |  | 211 291 | 66,193922 | 211 291 | 0 |
| Голова наглядової ради | Дiхтярук Вiталiй Борисович |  | 28 305 | 8,867481 | 28 305 | 0 |
| Член наглядової ради | Герасименко Ганна Миколаївна |  | 619 | 0,193922 | 619 | 0 |
| Член наглядової ради | Ревко Лiдiя Якiвна |  | 425 | 0,1331 | 425 | 0 |
| Член правлiння | Миненко Марiя Григорiвна |  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Головний бухгалтер | Примак Олександр Павлович |  | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Усього** | | | 240 640 | 75,388425 | 240 640 | 0 |

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

**1. Вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента**

Основним видом діяльності Товариства є виробництво цегли з випаленої глини.

Розвиток ринку цегли тісно пов'язаний з розвитком будівельної галузі в країні. Покупці цегли діляться на два основних сегменти: юридичні особи - підприємства й організації, що спеціалізуються на виконанні будівельно-монтажних робіт і населення, що закуповує цеглу для власного будівництва. Кризові явища, характерні для економіки України в останні роки призвели, зокрема, до скорочення кількості нових будівельних проектів (головним чином житлових) в країні. Причиною цьому є низький платоспроможний попит з боку населення та відсутність іпотечних та інших програм, які би стимулювали будівельну галузь.

Скорочення кількості будівельних об'єктів у свою чергу призвело до значного падіння попиту на будівельні матеріали, зокрема, цеглу.

За даними статистики, у 2019 році жоден завод з виробництва цегли в Україні не працював на повну потужність.

В цей непростий час Товариство вишукує резерви для подальшого розвитку.

Зокрема, керівництво звертає увагу на підвищення якості цегли, збільшення виробництва цегли марки М-100, оскільки вона більш затребувана на ринку будівництва.

Постійно проводяться роботи з поточного ремонту та технічного обслуговування виробничого обладнання з метою його безперервної роботи та запобігання втрат продукції в процесі виробництва. Товариство має на меті в майбутньому провести реконструкцію лінії по виробництву цегли.

На даний момент проводиться пошук нових ринків збуту продукції, зокрема за межами міста Чернігова. З метою заохочення до співпраці нових покупців в Товаристві запроваджено гнучку систему стимулювання.

З метою зниження собівартості продукції Товариство проводить програму енергозбереження ( економії газу та електроенергії).

Ефективне та раціональне використання ресурсів створює умови для забезпечення сталого розвитку та конкурентоспроможності.

Напрями економічного розвитку підприємства:

Виробничий - підвищення якості продукції; впровадження ефективних методів нормування запасів ресурсів; розроблення графіка потреби в ресурсах; оптимізація виробничих площ; впровадження програми енергозбереження .

Фінансовий - зниження собівартості продукції; пошук нових резервів зростання прибутку; оптимізація витрат на ресурси, виробництво, заробітну плату; оптимізація втрат від настання ризиків, в тому числі фінансових; забезпечення фінансової рівноваги, стійкості, платоспроможності і ліквідності підприємства у довгостроковому періоді; забезпечення фінансової безпеки підприємства; балансування структури активів та пасивів, доходів та витрат.

Маркетинговий - удосконалення продукції відповідно до потреб ринку; дослідження та вихід на нові сегменти ринку; диверсифікація діяльності, асортименту продукції; пошук нових споживачів, клієнтів, партнерів.

Техніко-технологічний розвиток- оновлення фізично зношених та морально застарілих виробничих фондів; перехід на інноваційні технології виробництва продукції, впровадження прогресивних технологічних процесів; підвищення якості виготовлення продукції; удосконалення виробничої системи управління; впровадження ресурсозберігаючих (передовсім енергоощадних) технологій; автоматизація ручної праці; поліпшення умов праці робітників та техніки безпеки; адаптація технологій виробництва відповідно до вимог охорони навколишнього середовища.

**2. Інформація про розвиток емітента**

Товариство здійснює свою діяльність на виробничих потужностях, що знаходяться за адресою: 14010 м. Чернігів, вул. Попова, 6.

Основним видом діяльності є виробництво цегли з випаленої глини. Сировина для виробництва – суглинок. Товариство має спеціальний дозвіл Державної служби геології та надр України на видобування сировини для виробництва цегли на Мажугівському родовищі ( розташоване в Чернігівському районі Чернігівської області) №904 від 30 травня 1997 року. Дозвіл чинний до 30 травня 2037 року.

Виготовлення продукції:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 2019 рік | 2018 рік | Приріст(+)  Зменшення (-) |
| Кількість виготовленої продукції ( тис.штук) | 6838,0 | 8718,0 | -21,6% |
| Собівартість 1 тис. шт., тис. грн. | 2,246 | 1,723 | +30,3% |
| Собівартість виготовленої продукції ( тис. грн.) | 15357,1 | 15021,3 | +2,2% |

У 2019 році зменшились обсяги виготовленої продукції в кількісному виразі на 21,6% у порівнянні з попереднім роком. Загальна собівартість виготовленої цегли зросла на 2,2 відсотки, при цьому собівартість 1 тис. штук цегли зросла на 30,3 відсотки.

Зростання собівартості готової продукції зумовлене багатьма факторами. Зокрема, у 2019 році продовжувалося зростання тарифів на енергоносії, зокрема на електроенергію та природний газ, який використовується Товариством для сушки та обпалювання цегли. Відбувалося зростання заробітної плати працівників у зв’язку з ростом мінімальної заробітної плати (на 12 відсотків у порівнянні з 2018 роком).

Реалізація готової продукції:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Показник | 2019 рік | 2018 рік | Приріст(+)  Зменшення (-) |
| Кількість реалізованої продукції ( тис.штук) | 7559,7 | 7713,0 | -2,0% |
| Середня ціна з ПДВ (тис. грн) | 2,703 | 2,640 | +2,4% |
| Вартість реалізованої продукції з ПДВ ( тис. грн.) | 20433,0 | 20365,0 | +0,3% |

Обсяги реалізованої продукції у 2019 році зменшились у порівнянні з попереднім роком на 2,0%, з урахуванням зростання ціни продажу – доходи від реалізації готової продукції практично не змінилися.

Основний вид активу, який забезпечує своєчасне виконання зобов’язань – запаси, зокрема готова продукція. Готова продукція становить 47% від усіх активів.

Співвідношення оборотних та необоротних активів на кінець звітного року в порівнянні з початком року не змінилось. Необоротні активи складають 17,9 відсотків, оборотні активи -82,1 відсотків.

**Фінансовий результат, тис. грн.**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Показник | 2019 | 2018 | Приріст(+) , зменшення (-), тис. грн. |
| Фінансовий результат від операційної діяльності | -3232 | +741 | -3973 |
| Фінансовий результат до оподаткування | -3232 | +447 | -3679 |

Незважаючи на зростання собівартості готової продукції у 2019 році на 30 відсотків, Товариство не мало змоги відповідно підняти ціну готової продукції через значну конкуренцію в галузі та низький платоспроможний попит населення. В результаті Товариство у 2019 році вперше з багато років отримало значний збиток.

**Результати фінансово-господарської діяльності**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Показник | Сума, тис. грн. без ПДВ | | Приріст(+)  Зменшення (-) |
| 2019 р. | 2018 р. |
| **Всього доходів** | **17269** | **18356** | **-5,9%** |
| Реалізація готової продукції | 17208 | 17099 | -0,6% |
| Інші доходи | 61 | 1257 | -95,1%% |
| **Всього витрат** | **20501** | **17615** | +16,3% |
| Собівартість | 15922 | 12442 | +28,0% |
| Адміністративні витрати | 3299 | 3424 | -3,7% |
| Витрати на збут | 974 | 1504 | -35,2% |
| Інші витрати | 306 | 245 | +24,9% |
| **Фінансовий результат** | **-3232** | **+741** | - |

Спад обсягів реалізації у 2019 році відбувся в результаті зниження купівельної спроможності населення та зниження платоспроможності підприємств.

**Структура собівартості готової продукції ( тис.грн)**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Витрати | 2019 рік | | 2018 рік | |
| Сума, тис. грн. | Питома вага | Сума, тис. грн. | Питома вага |
| Сировина і матеріали | 1532 | 10,2% | 1948 | 12,6% |
| Оплата праці, ЄСВ та резерв на оплату відпусток виробничого персоналу | 4186 | 27,9% | 4309 | 27,9% |
| Витрати енергії (газ та електроенергія) на виробництво цегли | 4088 | 27,2% | 3986 | 25,9% |
| Амортизація основних засобів | 662 | 4,4% | 441 | 2,9% |
| Загально  виробничі витрати | 4553 | 30,3% | 4734 | 30,7% |
| **Разом** | **15021** | **100%** | **15418** | **100%** |

У структурі собівартості готової продукції найбільшу питому вагу мають витрати, пов’язані з оплатою праці, витрати на енергоносії та загальновиробничі витрати. Загально виробничі витрати являють собою витрати на технічне обслуговування, ремонт виробничих основних засобів та інші витрати, безпосередньо пов’язані з процесом виробництва.

У 2019 році в порівнянні з попереднім роком структура собівартості суттєво не змінилася.

***Інформація про основні засоби Товариства (за залишковою вартістю)***

Основні засоби оцінені за історичною собівартістю. Залишкова вартість основних засобів складає 17,5 відсотків від вартості активів Товариства.

Основні засоби зношені на 80,0 %. Станом на кінець 2019 року первісна вартість повністю амортизованих основних засобів складала 3314 тис. грн., тобто 41,7 відсотків від їх загальної вартості.

Впродовж року Товариством проведено ремонт та реконструкцію діючих основних засобів на суму 321 тис. грн., а саме будинків і споруд на суму 15 тис. грн., машин і обладнання на 266 тис. грн., транспортних засобів на 20 тис. грн. , інструментів та інвентаря на 20 тис. грн..

***Інформація про запаси Товариства***

Станом на кінець 2019 року вартість запасів Товариства становила 6918 тис. грн., що майже у на 8 відсотків більше, ніж на початок року.

**Структура запасів ( тис.грн)**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Витрати | На кінець 2019 року | | На початок 2019 року | |
| Сума, тис. грн. | Питома вага | Сума, тис. грн. | Питома вага |
| Виробничі запаси | 1966 | 28,4% | 1201 | 18,7% |
| Незавершене виробництво | 310 | 4,5% | 155 | 2,4% |
| Готова продукція | 4642 | 67,1% | 5063 | 78,9% |
| **Разом** | **6918** | **100%** | **6419** | **100%** |

У структурі запасів майже на 10 відсотків зросла питома вага виробничих запасів (сировини та матеріалів) та майже на 12 відсотків зменшилась питома вага готової продукції.

Залишки готової продукції:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Показник | На 31.12.2019 року | На 01.01.2019 року | Приріст(+)  Зменшення (-) |
| Залишки готової продукції (цегли) ( тис.штук) | 2050,7 | 2773,0 | -26,0% |
| Собівартість залишків цегли, тис. грн. | 4633,5 | 5063,0 | -8,5% |
| Собівартість 1 тис. штук цегли, тис. грн. | 2,259 | 1,826 | +23,7% |

Таким чином, залишки цегли на складі станом на кінець 2019 року скоротились в натуральному виразі на 26 відсотків, у вартісному – на 8,5 відсотків, при цьому собівартість 1 тисячі штук цегли зросла на 23,7 відсотка .

***Інформація щодо вартості чистих активів***

Вартість чистих активів Товариства становить 5718 тис. грн. та перевищує розмір статутного капіталу на 5399 тис. грн., що відповідає нормам чинного законодавства України.

***Інформація про дебіторську заборгованість та зобов’язання емітента***

Дебіторська заборгованість перед Товариством станом на 31.12.2019 р. зменшилась у 4 рази у порівнянні з початком року та становила 91 тис. грн. Безнадійної заборгованості, або заборгованості, щодо повернення якої були б сумніви, Товариство не має.

Дебіторська заборгованість за виданими авансами на кінець року не змінилась у порівнянні з початком року та становить 13 тис. грн.

Довгострокова дебіторська заборгованість відсутня.

Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги станом на 31.12.2019 р. склала 1097 тис. грн., що майже у 5 разів більше від заборгованості на початок року.

Простроченої заборгованості по розрахунках з бюджетом та органами соціального страхування станом на 31.12.2019 р. товариство не має.

Заборгованість по заробітній платі станом на кінець року становить заробітна плата за грудень 2019 року .

***Інформація про працівників.***

Середня кількість працівників Товариства у 2019 році становила 105 чоловік, у 2018 році – 115 чоловік.

Товариство має нестачу робітників вузьких спеціальностей ( газозварник, водій екскаватора та інші). Проводиться наполегливий пошук кваліфікованих працівників.

Середня заробітна плата в Товаристві у 2019 році склала 7,1 тис. грн., у 2018 році - 6,2 тис. грн., тобто зросла на 14,5 відсотків.

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

Деривативи Товариством не укладались, правочинiв щодо похiдних цiнних паперiв Товариство не здiйснювало.

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

Операцiї хеджування протягом 2019 року не застосовувались.

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

В процесі господарської діяльності Товариство неминуче стикається з ризиками. Ризик означає імовірність виникнення непередбачуваних втрат (зменшення або повна втрата прибутку, недоотримання запланованих доходів, виникнення непередбачуваних витрат, втрата частини доходів або власного капіталу) в ситуації невизначеності умов фінансово-господарської діяльності.

Фінансовий ризик - це ризик, пов'язаний з імовірністю втрат фінансових ресурсів (грошових коштів).

Причини виникнення фінансових ризиків різноманітні й можуть виникати спонтанно в процесі діяльності підприємства, їх поділяють на зовнішні та внутрішні.

До основних зовнішніх причин формування фінансових ризиків Товариства можна віднести такі: слабка та нестабільна економіка країни; економічна криза; інфляція; підвищення рівня конкурентної боротьби; зміни процентних ставок, валютних курсів; зміни в діяльності галузі; політичні чинники тощо. Всі ці причини мають зовнішнє щодо підприємства походження і тому їх підприємство контролювати не може.

До внутрішніх причин формування фінансових ризиків можна віднести: підвищення витрат на підприємстві, неефективне управління витратами, доходами та фінансовими результатами. Для формування ефективної системи управління фінансовими ризиками Товариство намагається їх попередньо ідентифікувати. Ідентифікація фінансових ризиків полягає у виявленні всіх видів можливих ризиків, пов'язаних із кожною конкретною операцією.

Основні фінансові інструменти підприємства, які несуть в собі фінансові ризики, включають грошові кошти, дебіторську заборгованість, кредиторську заборгованість. Кредитами банків Товариство не користується.

До фінансових ризиків Товариство відносить:

- ринковий ризик,

- ризик втрати ліквідності,

- кредитний ризик,

- ризик грошових потоків.

Метою управління фінансовими ризиками Товариство визначає їх мінімізацію або мінімізацію їхніх наслідків.

Головними завданнями управління фінансовими ризиками є оптимізація структури капіталу (співвідношення між власними та позичковими джерелами формування фінансових ресурсів) та оптимізація портфеля боргових зобов'язань.

Система управління ризиками Товариства включає:

" Ідентифікацію ризиків ( виявлення),

" Оцінку ризиків ( розрахунок величини збитків, яких може зазнати підприємство),

" Нейтралізацію ризиків ( створення резервів сумнівних боргів, страхування, створення резервного фонду).

Товариство визначає схильність до таких ризиків:

Цінові ризики є одними з найбільш важливих і небезпечних видів ризику, тому що вони впливають на можливість втрати доходів і прибутку в господарській діяльності підприємств. Вони виявляються в підвищенні рівня цін на сировину та матеріали, що закуповуються, у зростанні рівня цін і тарифів на послуги сторонніх організацій, у зниженні рівня цін на реалізовану продукцію. В останні роки відбувається постійне зростання цін на енергоносії та сировину і матеріли, що призводить до зростання собівартості готової продукції. Товариство оцінює даний ризик та не може на нього вплинути. Ціновий ризик постійно супроводжує господарську діяльність, тому що будь-яка невизначеність і зміни в зовнішньому та внутрішньому середовищі підприємства впливають і на рівень цін, і на динаміку цінового ризику.

Товариство проводить постійний аналіз витрачання матеріальних ресурсів з метою оптимізації та зниження витрат.

Значний вплив на рівень цінового ризику має якість продукції. Це є внутрішній фактор цінового ризику і Товариство постійно його контролює. Погіршення якості реалізованого товару призводить до зниження конкурентоспроможності підприємства і, як наслідок, до збільшення рівня цінового ризику.

До факторів виникнення цінового ризику Товариство відносить забезпеченість трудовими ресурсами, виробничими необоротними та оборотними фондами, загальну економічну ситуацію. Використання фізично та морально застарілих основних фондів виробничого призначення, по-перше, гальмує виробництво сучасної продукції; по-друге, зношеність основних фондів призводить до частих поломок і зупинки устаткування. У результаті знижується якість продукції та збільшуються витрати на її виробництво, що, у свою чергу, веде до її подорожчання.

Тому Товариство вбачає своїм обов'язком збереження кваліфікованого персоналу та підтримання обладнання в належному стані з метою виробництва продукції високої якості.

Кредитний ризик - це ризик невиконання контрагентами договірних зобов'язань і, як наслідок, виникнення фінансового збитку Товариства. Фінансові інструменти, які створюють суттєві кредитні ризики для Товариства - це грошові кошти та їх еквіваленти та дебіторська заборгованість, що включає незабезпечену торгівельну та іншу дебіторську заборгованість.

З метою уникнення кредитного ризику Товариство розміщує грошові кошти у банківських установах, які на момент відкриття рахунку мають мінімальний ризик дефолту. Проте використання цього підходу не дозволяє запобігти виникненню збитків у випадку більш суттєвих змін на ринку.

З метою уникнення втрат через неспроможність дебіторів-покупців оплатити свої зобов'язання Товариство постійно проводить моніторинг стану розрахунків та у випадку затримки оплати приймає рішення стосовно доцільності подальшого відвантаження продукції.

Крім того, обліковою політикою Товариства передбачено створення резерву сумнівних боргів, що являє собою оцінку очікуваних збитків у відношенні дебіторської заборгованості за розрахунками з покупцями. Розмір резерву сумнівних боргів визначається виходячи з оцінки платоспроможності кожного дебітора.

Станом на кінець звітного року Товариство не має сумнівної дебіторської заборгованості. Керівництво підприємства вважає кредитний ризик мінімальним.

Ризик ліквідності полягає в тому, що Товариство не зможе погасити свої зобов'язання при настанні терміну їх погашення.

Керівництво Товариства ретельно контролює і керує своїм ризиком ліквідності.

Підхід керівництва Товариства до вирішення проблем ліквідності ґрунтується на ефективному здійсненні операційної діяльності та залученні фінансування для покриття потреб в оборотному капіталі.

Коефіціент загальної ліквідності Товариства:

- станом на кінець 2019 року 2,22

- станом на початок 2019 року 4,52

Коефіціент загальної ліквідності показує, що на кінець 2019 року поточні активи у 2,2 рази перекривали поточні зобов'язання.

Товариство здійснює контроль ризику нестачі грошових коштів шляхом планування поточної ліквідності. За допомогою цього інструменту аналізуються терміни платежів, пов'язаних з фінансовими активами (наприклад, дебіторська заборгованість, інші фінансові активи), а також прогнозовані грошові потоки від операційної діяльності.

Коефіціент поточної ліквідності Товариства:

- станом на кінець 2019 року 0,17

- станом на початок 2019 року 1,23

Коефіціент поточної ліквідності показує, що на кінець 2019 року Товариство може погасити поточну заборгованість за рахунок найбільш ліквідних обігових коштів ( грошових коштів та дебіторської заборгованості) на 17 відсотків. Цей показник відображає спроможність Товариства оплатити поточні зобов'язання при умові своєчасних розрахунків з дебіторами.

Показники ліквідності Товариства значно знизились, Товариство відчуває нестачу оборотних коштів, але вишукує внутрішні резерви для розрахунків за своїми поточними зобов'язаннями при настанні терміну їх погашення.

Ризик грошових потоків - це ризик того, що незбалансованість у надходженні та витрачанні грошових коштів призведе до вимушеної нестачі власних грошових коштів та непередбаченої потреби у зовнішньому кредитуванні.

З метою уникнення ризику грошових потоків Товариство здійснює ефективне управління грошовими потоками, що забезпечує фінансову рівновагу підприємства в процесі його стратегічного розвитку, сприяє підвищенню ритмічності здійснення операційного процесу підприємства, дозволяє уникнути потреби підприємства в позиковому капіталі.

**4. Звіт про корпоративне управління:**

**1) посилання на:**

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

Товариство дiє вiдповiдно до вимог Закону України "Про акцiонернi товариства". Чинне законодавство України не зобов'язує Товариство мати власний кодекс корпоративного управлiння, тому Товариство в своїй дiяльностi не керується власним кодексом корпоративного управлiння.

Згiдно зi ст. 33 Закону України "Про акцiонернi товариства" питання затвердження принципiв корпоративного управлiння товариства вiднесено до виключної компетенцiї загальних зборiв акцiонерiв. Загальними зборами Товариства кодекс корпоративного управлiння не затверджувався. У зв'язку з цим, посилання на власний кодекс корпоративного управлiння не наводиться.

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

Товариство не користується кодексом корпоративного управлiння фондової бiржi, об'єднання юридичних осiб або iншим кодексом корпоративного управлiння. Товариством не приймалося рiшення про добровiльне застосування перелiчених кодексiв. У зв'язку з цим, посилання на зазначенi кодекси не наводяться.

**вся відповідна інформація про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги**

Посилання на всю вiдповiдну iнформацiю про практику корпоративного управлiння понад визначенi законодавством вимоги: принципи корпоративного управлiння Товариства визначенi чинним законодавством України та Статутом. Будь-яка iнша практика корпоративного управлiння не застосовується.

Дiюча редакцiя Статуту Товариства затверджена рiшенням загальних зборiв акцiонерiв 27 березня 2017 року (протокол № 1 вiд 27.03.2017 року).

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

Iнформацiя про дотримання чи недотримання кодексу корпоративного управлiння, вiдхилення та причини такого вiдхилення протягом року не надається, оскiльки кодекс корпоративного управлiння в товариствi не приймався (не затверджувався).

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Вид загальних зборів** | | **чергові** | **позачергові** |
| X |  |
| **Дата проведення** | | 17.04.2019 | |
| **Кворум зборів** | | 76,369 | |
| **Опис** | Проект порядку денного чергових загальних зборів затверджений Наглядовою радою 19 лютого 2019 року (протокол №2 засідання Наглядової ради). Зміни до порядку денного не надходили і не вносилися. Порядок денний затверджений Наглядовою радою 02 квітня 2019 року (протокол засідання №4).  Голосування з питань порядку денного на загальних зборах здійснювалось за принципом: одна акція - один голос за допомогою бюлетенів для голосування.  Перелік питань, що розглядалися на загальних зборах, та прийняті рішення:  1. Обрання лічильної комісії зборів.  2. Обрання голови та секретаря зборів, затвердження регламенту зборів.  3. Розгляд звіту Наглядової ради за 2018 рік та затвердження заходів за результатами його розгляду. Прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Наглядової ради.  4. Розгляд звіту Правління за 2018 рік та затвердження заходів за результатами його розгляду. Прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Правління.  5. Затвердження річного звіту Товариства за 2018 рік.  6. Розподіл прибутку (покриття збитків) Товариства за 2018 рік. Затвердження способу виплати дивідендів.  За результатами розгляду порядку денного прийнято відповідні рішення:  1. Обрати лічильну комісію зборів для підрахунку голосів при проведенні голосування у кількості 2 чоловік.  2. Обрати головою зборiв - Дiхтярука В.Б., секретарем зборiв - ЛичкоТ.Г. Затверджено регламент зборів - виступ 5 хвилин, обговорення 5 хвилин, голосування проводиться за допомогою бюлетенів для голосування, засвідчених Головою реєстраційної комісії.  3. Затвердити звіт Наглядової ради за 2018 рік без зауважень і додаткових заходів. Визнати роботу Наглядової Ради задовільною.  4. Визнати роботу Правління задовільною та затвердити звіт Правління за 2018 рік без зауважень і додаткових заходів.  5. Затвердити річний звіт Товариства за 2018 рік, включаючи річну фінансову звітність без зауважень та додаткових заходів.  6. Затвердити наступний розподіл прибутку Товариства 2018 року: чистий прибуток в розмірі 447 тис. грн. залишити на розвиток виробництва. Дивіденди не нараховувати та не виплачувати.  Збори скликані за ініціативою наглядової ради, позачергові загальні збори акціонерів протягом 2019 року не скликалися і не проводились | | |

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | | Так | Ні |
| Реєстраційна комісія, призначена особою, що скликала загальні збори | | X |  |
| Акціонери | |  | X |
| Депозитарна установа | |  | X |
| Інше (зазначити) | Додаткової iнформацiї немає. | | |

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | Так | Ні |
| Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку |  | X |
| Акціонери, які володіють у сукупності більше ніж 10 відсотками акцій |  | 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 (зазначити) | Додаткової iнформацiї немає. | | |

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | | Так | Ні |
| Реорганізація | |  | X |
| Додатковий випуск акцій | |  | X |
| Унесення змін до статуту | |  | X |
| Прийняття рішення про збільшення статутного капіталу товариства | |  | X |
| Прийняття рішення про зменшення статутного капіталу товариства | |  | X |
| Обрання або припинення повноважень голови та членів наглядової ради | |  | X |
| Обрання або припинення повноважень членів виконавчого органу | |  | X |
| Обрання або припинення повноважень членів ревізійної комісії (ревізора) | |  | X |
| Делегування додаткових повноважень наглядовій раді | |  | X |
| Інше (зазначити) | Позачерговi збори не скликалися. | | |

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

**У разі скликання позачергових загальних зборів зазначаються їх ініціатори:**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | Так | Ні |
| Наглядова рада |  | X |
| Виконавчий орган |  | X |
| Ревізійна комісія (ревізор) |  | X |
| Акціонери (акціонер), які (який) на день подання вимоги сукупно є власниками (власником) 10 і більше відсотків простих акцій товариства | д/в | |
| Інше (зазначити) | Позачерговi збори не скликалися. | |

**У разі скликання, але непроведення річних (чергових) загальних зборів зазначається причина їх непроведення:** Черговi збори вiдбулися.

**У разі скликання, але непроведення позачергових загальних зборів зазначається причина їх непроведення:** Позачерговi збори не скликалися.

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

**Склад наглядової ради** (за наявності)**?**

|  |  |
| --- | --- |
|  | Кількість осіб |
| членів наглядової ради - акціонерів | 3 |
| членів наглядової ради - представників акціонерів | 0 |
| членів наглядової ради - незалежних директорів | 0 |

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | | Так | Ні |
| З питань аудиту | |  | X |
| З питань призначень | |  | X |
| З винагород | |  | X |
| Інше (зазначити) | Додаткової iнформацiї немає. | | |

**Інформація щодо компетентності та ефективності комітетів:** комiтети не створювалися. Оцiнка роботи не проводилася

**Інформація стосовно кількості засідань та яких саме комітетів наглядової ради:** У складi Наглядової ради комiтети не створювалися.

**Персональний склад наглядової ради**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Прізвище, ім'я, по батькові** | **Посада** | **Незалежний член** | |
| **Так** | **Ні** |
| Дiхтярук Вiталiй Борисович | Голова Наглядової ради |  | X |
| Опис: | Дiючий склад Наглядової ради обраний 27 березня 2017 року черговими зборами акцiонерiв у кiлькостi 3 осiб на термiн 3 роки, Голова наглядової ради обраний рiшенням наглядової ради вiд 27.03.2017 | | |
| Герасименко Ганна Миколаївна | Член наглядової ради |  | X |
| Опис: | Дiючий склад Наглядової ради обраний 27 березня 2017 року черговими зборами акцiонерiв у кiлькостi 3 осiб на термiн 3 роки | | |
| Ревко Лiдiя Якiвна | Член наглядової ради |  | X |
| Опис: | Дiючий склад Наглядової ради обраний 27 березня 2017 року черговими зборами акцiонерiв у кiлькостi 3 осiб на термiн 3 роки | | |

**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 (зазначити)  Спецiальнi вимоги вiдсутнi | X |  |

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | | Так | Ні |
| Новий член наглядової ради самостійно ознайомився зі 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 (зазначити) | В звiтному перiодi Наглядова рада не переобиралася | | |

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

Наглядова рада Товариства є органом, що здiйснює захист прав акцiонерiв товариства i в межах компетенцiї, визначеної статутом та законодавством, контролює та регулює дiяльнiсть Правлiння Товариства.

1) 02.01.2019 року - 1.Надати голові правління ПрАТ "Чернігівський цегельний завод №3" Самойленко А.В. у 2019 році право підписання договорів, що перевищують 10% валюти балансу

2) 25.02.2019 року - Обрати аудитора для укладання договору на виконання завдання з надання впевненості щодо інформації, яка міститься у звіті про корпоративне управління за 2018 рік ПП "АФ "Експрес-Аудит" .

3) 19.02.2019 року - 1. Скликати річні загальні збори акціонерів 17 квітня 2019 року. 2. Визначити дату складання переліку власників для 25.02.2019 року. Розсилку здійснити простими листами згідно переліку 3. Затвердити запропонований проект порядку денного зборів. 4..Затвердити проекти рішень згідно порядку денного зборів.

4) 18.03.2019 року - Затвердження річної інформації за 2018 рік

5) 02.04.2019 року - 1.Затвердити порядок денний загальних зборів акціонерів. 2.Затвердити проекти рішень згідно порядку денного зборів 3.Затвердити форми бюлетенів для голосування на загальних зборах акціонерів. 4.Затвердити склад комісії з реєстрації акціонерів для участі у загальних зборах акціонерів. 5.Затвердити склад тимчасової лічильної комісії для підрахунку голосів по першому питанню порядку денного загальних зборів акціонерів 17.04.2019 року

6) 01.10.2019 року - Розглянуто підсумки роботи підприємства за 9 місяців 2019 року та признано роботу незадовільною

7) 28.12.2018 року - Провести зупинку заводу у зв'язку з затовареністю на складі готової продукції та відсутністю реалізації з 01.01.2020 по 30.04.2020 року.

Наглядова рада виконує поставленi цiлi. Засiдання проводяться своєчасно по мiрi необхiдностi. Згiдно Статуту Рiшення наглядової ради приймається простою бiльшiстю голосiв членiв наглядової ради, якi беруть участь у засiданнi. На засiданнi наглядової ради кожний член наглядової ради має один голос. У разi розподiлу голосiв порiвну голос голови є вирiшальним. Члени Наглядової ради, в тому числi Голова Наглядової ради працюють ефективно, прийнятi ними рiшення позитивно впливають на фiнансово-господарську дiяльнiсть Товариства

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | | Так | Ні |
| Винагорода є фіксованою сумою | |  | X |
| Винагорода є відсотком від чистого прибутку або збільшення ринкової вартості акцій | |  | X |
| Винагорода виплачується у вигляді цінних паперів товариства | |  | X |
| Члени наглядової ради не отримують винагороди | | X |  |
| Інше | Голова наглядової ради - штатний працiвник за контрактом. | | |

**Інформація про виконавчий орган**

|  |  |
| --- | --- |
| **Склад виконавчого органу** | **Функціональні обов'язки** |
| Кiлькiсний склад правлiння - 2 (двi) особи, термiн дiї повноважень визначається загальними зборами акцiонерiв. Дiючий склад правлiння обраний за рiшенням загальних зборiв акцiонерiв вiд 17.04.2018 на 5 рокiв.  Голова правлiння Самойленко Анатолiй Васильович  Член правлiння Миненко Марiя Григорiвна | Голови правлiння: Здiйснювати управлiння поточною дiяльнiстю Товариства вiдповiдно до наданих повноважень. Вiн несе персональну вiдповiдальнiсть за виконання покладених завдань; без довiреностi дiє вiд iменi Товариства, представляє iнтереси Товариства, вчиняє правочини вiд iменi Товариства, видає накази та розпорядження, обов'язковi для виконання всiма працiвниками Товариства, має право пiдпису фiнансово-господарських документiв та договорiв в межах своєї компетенцiї; вирiшувати всi питання дiяльностi Товариства, крiм тих, що вiднесенi до компетенцiї iнших органiв Товариства;  Голова правлiння Товариства в межах повноважень, передбачених Статутом здiйснює керiвництво дiяльнiстю Товариства.  Член правлiння В межах наданих повноважень та компетенцiї приймає участь в управлiннi поточною дiяльнiстю Товариства |
| **Опис**  Вiдповiдно до чинної редакцiї Статуту виконавчим органом Товариства є Правлiння.  Правлiння Товариства є колегiальним виконавчим органом, який здiйснює управлiння поточною дiяльнiстю Товариства. Правлiння Товариства пiдзвiтне Загальним зборам i Наглядовiй радi, органiзовує виконання їх рiшень. Правлiння Товариства дiє вiд iменi Товариства у межах, встановлених Статутом Товариства та чинним законодавством України.  Вiдповiдно до чинної редакцiї Статуту Товариства (п.7.2.4) обрання та припинення повноважень Голови та членiв виконавчого органу належить до виключної компетенцiї Загальних зборiв.  У 2019 роцi засiдання правлiння Товариства проводились регулярно в мiру виникнення потреби.  Прийняття рiшень вiдбувається шляхом оперативного проведення виробничих нарад, на яких вирiшувались поточнi питання фiнансово-господарської дiяльностi Товариства.  Правлiння проводить засiдання регулярно по мiрi необхiдностi та вирiшує поточнi питання дiяльностi Товариства оперативно. | |

**Примітки**

-

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

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

**Якщо в товаристві створено ревізійну комісію:**

**Кількість членів ревізійної комісії** 0 **осіб.**

**Скільки разів на рік у середньому відбувалися засідання ревізійної комісії протягом останніх трьох років?** 0

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

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

**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 | | X |  |
| Положення про посадових осіб акціонерного товариства | |  | X |
| Положення про ревізійну комісію (або ревізора) | | X |  |
| Положення про акції акціонерного товариства | |  | X |
| Положення про порядок розподілу прибутку | |  | X |
| Інше (запишіть) | Статут | | |

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

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

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

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

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

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | | Так | Ні |
| Загальні збори акціонерів | |  | X |
| Наглядова рада | | X |  |
| Виконавчий орган | |  | X |
| Інше (зазначити) | В звiтному перiодi аудит фiнансової звiтностi не проводився, проводилася перевiрка щодо надання обгрунтованої впевненостi для звiту про корпоративне управлiння | | |

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | | Так | Ні |
| З власної ініціативи | | X |  |
| За дорученням загальних зборів | |  | X |
| За дорученням наглядової ради | |  | X |
| За зверненням виконавчого органу | |  | X |
| На вимогу акціонерів, які в сукупності володіють понад 10 відсотками голосів | |  | X |
| Інше (зазначити) | Ревiзор проводив перевiрку перед загальними зборами згiдно статуту та чинного законодавства до 2017 року. В 2017 роцi припинено повноваження Ревiзора, новий ревiзор не обраний | | |

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **№ з/п** | **Повне найменування юридичної особи - власника (власників) або прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) фізичної особи - власника (власників) значного пакета акцій** | **Ідентифікаційний код згідно з Єдиним державним реєстром юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань (для юридичної особи - резидента), код/номер з торговельного, банківського чи судового реєстру, реєстраційного посвідчення місцевого органу влади іноземної держави про реєстрацію юридичної особи (для юридичної особи - нерезидента)** | **Розмір частки акціонера (власника) (у відсотках до статутного капіталу)** |
| 1 | Самойленко Анатолiй Васильович |  | 66,193922 |
| 2 | Приватне пiдприємство "Будiнвест" | 31895008 | 11,72337 |
| 3 | Дiхтярук Вiталiй Борисович |  | 8,867481 |
| 4 | Махоткiн Олег Георгiйович |  | 8,389097 |

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Загальна кількість акцій** | **Кількість акцій з обмеженнями** | **Підстава виникнення обмеження** | **Дата виникнення обмеження** |
| 319 200 | 0 | Обмеження вiдсутнi |  |

**8) порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента. Інформація про будь-які винагороди або компенсації, які мають бути виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення**

Посадовими особами органів Товариства визнаються Голова та члени Наглядової ради, Голова та члени правління, Голова та члени Ревізійної комісії (Ревізор) (у разі їх обрання).

Обрання членів Наглядової ради Товариства здійснюється Загальними зборами акціонерів шляхом кумулятивного голосування. Голова Наглядової ради обирається з її членів простою більшістю голосів на засіданні Наглядової ради. Одна й та сама особа може обиратися до складу Наглядової ради неодноразово. Член Наглядової ради не може бути одночасно членом правління, членом Ревізійної комісії Товариства.

Якщо кількість членів Наглядової ради, повноваження яких дійсні, становить менше половини її кількісного складу, Товариство протягом трьох місяців має скликати позачергові загальні збори для обрання всього складу Наглядової ради акціонерного Товариства.

Повноваження члена Наглядової ради, обраного кумулятивним голосуванням, за рішенням Загальних зборів можуть бути припинені достроково лише за умови одночасного припинення повноважень усього складу Наглядової ради. У такому разі рішення про припинення повноважень членів Наглядової ради приймається Загальними зборами акціонерів простою більшістю голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у зборах. Положення цієї частини не застосовується до права акціонера (акціонерів), представник якого (яких) обраний до складу Наглядової ради, замінити такого представника - члена Наглядової ради.

Обрання та припинення повноважень Голови та членів виконавчого органу (Правління) здійснюється Загальними зборами акціонерів.

Кількісний склад правління - 2 (дві) особи, термін дії повноважень визначається загальними зборами акціонерів. Повноваження попереднього складу Правління Товариства діють до затвердження нового складу Правління Товариства, незалежно від закінчення строку повноважень.

Підставами для дострокового припинення повноважень Правління є наступні:

1) рішення Наглядової ради

2) власне бажання члена Правління

3) звільнення з посади Голови правління

4) недотримання вимог чинного законодавства, Статуту Товариства при прийнятті рішень, інші підстави, передбачені чинним законодавством України.

У разі неможливості виконання Головою правління своїх повноважень його повноваження здійснює виконуючий обов'язки Голови правління - особа, яка за рішенням Наглядової ради тимчасово здійснюватиме повноваження Голови правління. У разі вибуття у відрядження Голова правління може тимчасово призначити своїм наказом на час своєї відсутності виконуючого обов'язки Голови правління.

Інформація про будь-які винагороди або компенсації, які мають бути виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення, відсутня

Головний бухгалтер призначається i звiльняється згiдно наказу Голови правлiння

**9) повноваження посадових осіб емітента**

Компетенція, порядок роботи та відповідальність членів Наглядової ради визначається чинним законодавством, Статутом, Положенням про Наглядову раду Товариства, а також цивільно-правовим договором, що укладається з кожним членом Наглядової ради. Такий договір від імені Товариства підписується Головою правління Товариства або особою, уповноваженою на те загальними зборами.

До виключної компетенції Наглядової ради належить:

1) затвердження в межах своєї компетенції положень, якими регулюються питання, пов'язані з діяльністю Товариства, в тому числі тих, що регламентують порядок відносин Товариства з акціонерами;

2) підготовка проекту порядку денного Загальних зборів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до проекту порядку денного, крім скликання акціонерами позачергових Загальних зборів;

3) прийняття рішення про проведення чергових або позачергових Загальних зборів відповідно до статуту Товариства та у випадках, передбаченим чинним законодавством;

4) прийняття рішення про продаж раніше викуплених Товариством акцій;

5) прийняття рішення про розміщення Товариством інших цінних паперів, крім акцій, на суму, що не перевищує 25 % вартості активів Товариства;

6) прийняття рішення про викуп розміщених Товариством інших, крім акцій, цінних паперів;

7) затвердження ринкової вартості майна у випадках, передбачених чинним законодавством;

8) затвердження умов контракту, який укладатиметься з Головою правління, встановлення розміру його винагороди (у разі його укладання);

9) прийняття рішення про відсторонення Голови та/або члену правління від здійснення повноважень та обрання особи, яка тимчасово здійснюватиме ці повноваження до обрання Голови та члену правління Загальними зборами;

10) обрання та припинення повноважень голови і членів інших органів Товариства, в разі їх утворення (крім членів Ревізійної комісії (Ревізора) та членів Наглядової ради);

11) обрання реєстраційної комісії та тимчасової лічильної комісії (для загальних зборів), за винятком випадку скликання позачергових зборів акціонерами;

12) надання пропозиції щодо обрання аудитора Товариства та визначення умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;

13) визначення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів;

14) визначення дати складення переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення Загальних зборів та мають право на участь у Загальних зборах;

15) вирішення питань про участь Товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях, про заснування інших юридичних осіб;

16) вирішення питань у випадках, передбачених законодавством, у разі злиття, приєднання, поділу, виділу або перетворення Товариства;

17) прийняття рішення про вчинення значних правочинів, якщо ринкова вартість майна або послуг, що є його предметом, становить від 10 до 25 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності;

18) визначення ймовірності визнання Товариства неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій;

19) прийняття рішення про обрання оцінювача майна Товариства та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;

20) надсилання пропозиції акціонерам про придбання належних їм простих акцій особою (особами, що діють спільно), яка придбала контрольний пакет акцій, відповідно до законодавства;

24) прийняття рішення щодо вчинення значного правочину, щодо якого є заінтересованість осіб, визначених законодавством.

Питання, що належать до виключної компетенції Наглядової ради, не можуть вирішуватися іншими органами Товариства, крім Загальних зборів.

До компетенції Наглядової ради також належить:

а) розгляд звітів Голови правління і актів перевірок (ревізій) Ревізійної комісії;

б) обрання корпоративного секретаря - особи, яка відповідає за взаємодію Товариства з акціонерами та інвесторами (у разі необхідності)

в) ініціювання проведення позачергових перевірок (ревізій) Ревізійною комісією та аудиторських перевірок фінансово-господарської діяльності Товариства;

г) затвердження ринкової вартості майна, яким інвестори сплачують за акції Товариства при їх емісії, затвердження ринкової вартості акцій Товариства;

д) ініціювання порушення справи про притягнення до майнової, адміністративної або кримінальної відповідальності посадових осіб органів Товариства;

е) прийняття рішення про використання Товариством певних статистичних кодів Класифікації видів економічної діяльності, в тому числі коду основного виду його економічної діяльності, з метою подання документів для державної реєстрації змін до відомостей про юридичну особу;

є) здійснення інших дій щодо регулювання і контролю за діяльністю Голови правління Товариства.

Права та обов'язки членів Правління Товариства визначаються чинним законодавством, Статутом Товариства, Положенням про Правління, а також договором, що укладається з Головою та кожним членом Правління.

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

1) забезпечення виконання рішень Загальних зборів акціонерів та Наглядової ради;

2) підготовка до затвердження на Загальних зборах річного звіту та балансу;

3) прийняття рішення про вчинення правочину, якщо ринкова вартість майна або послуг, що є його предметом, становить менше 10% вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності;

4) затвердження документів, які пов'язані з діяльністю Товариства, в межах компетенції, передбаченої цим Статутом;

5) формування поточних планів діяльності Товариства;

6) розпорядження майном і коштами Товариства відповідно до цього Статуту;

7) затвердження інструкцій та інших внутрішніх нормативних актів з питань, що не входять до компетенції Загальних зборів акціонерів та Наглядової ради;

8) приймання на роботу та звільнення з роботи всіх працівників Товариства, його філій та представництв;

9) заохочення та притягнення до дисциплінарної відповідальності всіх працівників Товариства, його філій та представництв;

10) відкриття рахунків в банках та рахунків в цінних паперах в депозитарних установах і в Центральному депозитарії, розпорядження цими рахунками і підписання розрахункових документів і розпоряджень стосовно них;

11) прийняття рішення про зміну місцезнаходження Товариства;

12) подання на розгляд трудового колективу проекту Колективного договору, забезпечення виконання Товариством обов'язків, взятих на себе згідно з умовами колективного договору;

13) організація ведення бухгалтерського обліку та звітності Товариства, організація документообігу як в самому Товаристві, так і в його відносинах з іншими юридичними та фізичними особами;

Голова правління Товариства в межах повноважень, передбачених Статутом здійснює керівництво діяльністю Товариства.

Повноваження Голови правління:

Голова правління Товариства має право представляти Товариство без довіреності.

Голова правління уповноважений керувати поточними справами Товариства і виконувати рішення Загальних зборів акціонерів та Наглядової ради, в тому числі:

1) представляти Товариство в його відносинах з юридичними та фізичними особами;

2) вести переговори та підписувати договори (правочини) від імені Товариства, з урахуванням обмежень, що передбачені цим Статутом;

3) видавати довіреності на право вчиняти дії і представництво від імені Товариства;

4) видавати обов'язкові до виконання працівниками Товариства накази та розпорядження з питань діяльності Товариства, встановлювати внутрішний режим роботи в Товаристві;

5) приймати на роботу і звільняти працівників з роботи в Товаристві, встановлювати працівникам Товариства оклади і визначати інші умови оплати праці, визначати повноваження керівників структурних підрозділів та відділів Товариства;

6) затверджувати поточні плани Товариства та заходи, необхідні для їх виконання;

7) затверджувати штатний розпис та фонд оплати праці працівників Товариства;

8) розпоряджатись майном і коштами Товариства в межах, визначених цим Статутом;

9) затверджувати внутрішні положення Товариства, які регламентують поточну діяльність Товариства, регламенти, порядки, інструкції, у т.ч. посадові, робочі, з охорони праці, стандарти, умови та інші внутрішні документи Товариства в межах, визначених цим Статутом;

10)заохочувати та притягувати до дисциплінарної відповідальності працівників;

11) визначати цінову політику Товариства;

12) підписувати з правом першого підпису фінансові та інші документи Товариства, відкривати будь-які рахунки в установах банку, без довіреності подавати та підписувати позови, скарги, мирові угоди та інші процесуальні документи;

13) затверджувати облікову політику Товариства;

14) готувати річні звіти, річну фінансову звітність, пропозиції Наглядовій раді щодо розмірів розподілу прибутку Товариства за підсумками фінансового року;

16) приймати рішення з усіх питань поточної діяльності Товариства, що не віднесені до виключної компетенції інших органів управління Товариства, включаючи фінансові та виробничі питання, внесення змін до відомостей про юридичну особу, що містяться в Єдиному державному реєстрі, в тому числі змінювати види економічної діяльності юридичної особи, кінцевих бенефіціарних власників тощо;

17) здійснювати інші повноваження, покладені на нього рішеннями Загальних зборів акціонерів та Наглядовою радою Товариства

Повноваження Головного бухгалтера визначенi посадовою iнструкцiєю

Всі посадові особи Товариства діють у межах своїх повноважень.

**10) інформація аудитора щодо звіту про корпоративне управління**

ПРИВАТНЕ ПІДПРИЄМСТВО "АУДИТОРСЬКА ФІРМА "ЕКСПРЕС-АУДИТ"

14014 м. Чернігів, вул. Ушинського,9; тел. (0462) 97-21-09 Код ЄДРПОУ 30294662

Свідоцтво про внесення до Реєстру суб'єктів аудиторської діяльності № 2080, видане

на підставі рішення Аудиторської палати України від 26.01.2001г. №98

Звіт незалежного аудитора з надання впевненості щодо положень

Звіту про корпоративне управління

ПрАТ "Чернігівський цегельний завод №3" за 2019 рік.

Управлінському персоналу,

Національній комісії з цінних паперів та фондового ринку

Інформація про предмет завдання

Згідно з договором № 4 від 27 березня 2020 року ПП "Аудиторська фірма "Експрес-Аудит" провела перевірку інформації, включеної до складу Звіту керівництва Приватного акціонерного товариства "Чернігівський цегельний завод №3" ( далі по тексту - Товариство ), що додається, та включає Звіт про корпоративне управління за 2019 рік.

Звіт про корпоративне управління був підготовлений управлінським персоналом Товариства відповідно до Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" та Положення "Про розкриття інформації емітентами цінних паперів", затвердженого рішенням НКЦПФРУ від 03.12.2013 № 2826 з подальшими змінами та доповненнями.

Метою завдання з надання обґрунтованої впевненості є отримання достатніх і прийнятних доказів для того, щоб надати висновок щодо інформації про предмет перевірки.

Перевірка проводилась з 27 березня 2020 року по 20 квітня 2020 року.

Нами була перевірена наступна інформація:

- щодо застосування та відповідності Кодексу корпоративного управління та практики корпоративного управління Товариства;

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

- про персональний склад Наглядової ради та виконавчого органу, про проведені засідання та загальний опис прийнятих рішень;

- про основні характеристики систем внутрішнього контролю і управління ризиками Товариства;

- про перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакету акцій Товариства;

- про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів на загальних зборах Товариства;

- про порядок призначення та звільнення посадових осіб Товариства;

- про повноваження посадових осіб Товариства.

Застосовні критерії

Ми перевірили інформацію на відповідність чинному законодавству України, що регулює корпоративне управління, зокрема Закону України "Про акціонерні товариства", Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" №3480 від 23.02.2006 року з подальшими змінами та доповненнями, Принципам корпоративного управління , затвердженим рішенням НКЦПФР від 22.07.2014 року №955, Положенню "Про розкриття інформації емітентами цінних паперів", затвердженного рішенням НКЦПФРУ від 03.12.2013 № 2826 і дотримання положень Статуту та внутрішніх положень товариства.

Перевірка систем внутрішнього контролю та управління ризиками проведена з метою визначення їх основних характеристик, а не з метою оцінки та висловлення думки щодо ефективності внутрішнього контролю.

Відповідальність управлінського персоналу

Управлінський персонал підприємства несе відповідальність за складання і достовірне подання Звіту з корпоративного управління відповідно до Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" та Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, затвердженого рішенням НКЦПФРУ від 03.12.2013 № 2826 з подальшими змінами та доповненнями та за таку систему внутрішнього контролю, яку керівництво визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання Звіту про корпоративне управління , що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

Відповідальність аудитора

Нашою відповідальністю є незалежне надання висновку щодо цієї інформації на основі результатів проведеної перевірки та отриманих доказів.

Наша фірма дотримується вимог МСКЯ 1 та відповідно впровадила комплексну систему контролю якості, включаючи задокументовану політику та процедури щодо дотримання етичних вимог, професійних стандартів і застосовних вимог законодавчих та нормативних актів.

Ми дотримались вимог незалежності та інших етичних вимог, викладених у Кодексі етики професійних бухгалтерів, затвердженому Радою з Міжнародних стандартів етики для бухгалтерів, який ґрунтується на фундаментальних принципах чесності, об'єктивності, професійної компетентності та належної ретельності, конфіденційності та професійної поведінки.

Опис проведеної перевірки

Ми провели перевірку відповідно до МСЗНВ 3000 "Завдання з надання впевненості, що не є аудитом чи оглядом історичної фінансової інформації".

Перевірка передбачає виконання належних процедур для одержання відповідних доказів щодо інформації та розкриттів у Звіті про корпоративне управління. Вибір належних процедур залежить від судження аудитора.

Виконана робота включала оцінку прийнятності застосовних критеріїв та відповідності стану корпоративного управління Товариства вимогам діючого законодавства.

Товариство в своїй діяльності не керується власним кодексом корпоративного управління.

Відповідно до вимог чинного законодавства України, Товариство не зобов'язане мати власний кодекс корпоративного управління. Відповідно до статті 33 Закону України "Про акціонерні товариства" питання затвердження принципів корпоративного управління товариства віднесено до виключної компетенції загальних зборів акціонерів. Загальними зборами Товариства кодекс корпоративного управління не затверджувався.

Товариство не користується кодексом корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або іншим кодексом корпоративного управління. Товариством не приймалося рішення про добровільне застосування перелічених кодексів.

У своїй діяльності Товариство керується Статутом, затвердженим рішенням загальних зборів акціонерів (протокол № 1 від 27 березня 2017 року) та чинним законодавством.

Відповідно до вимог п. 13 розділу ІІ Закону України "Про внесення змін до деяких законодавчих актів України щодо спрощення ведення бізнесу та залучення інвестицій емітентами цінних паперів" № 2210-VIII від 16.11.2017 року Товариство мало привести свій Статут та внутрішні положення у відповідність із цим Законом до 01 січня 2020 року.

Нова редакція Статуту на вказану дату прийнята не була. Відповідно до діючого законодавства у 2019 році Товариство мало право здійснювати свою господарську діяльність на підставі Статуту, затвердженого рішенням загальних зборів від 27 березня 2017 року.

Нами було проведено аналітичні процедури та інспектування Статуту Товариства.

Отримані документальні підтвердження проведення загальних зборів акціонерів та перелік розглянутих питань і прийнятих зборами рішень.

Чергові річні загальні збори акціонерів проведені 17 квітня 2019 року, що відповідає вимогам Закону України "Про акціонерні товариства " провести річні загальні збори не пізніше 30 квітня наступного за звітним року. Перелік питань, що були розглянуті на зборах, відповідає затвердженому порядку денному. По кожному питанню порядку денного прийняте відповідне рішення.

Відповідно до даних останнього реєстру власників акцій Товариства, загальна кількість голосуючих акцій ПрАТ "Чернігівський цегельний завод №3" складає 319200 штук, що становить 100 % від загальної кількості акцій Товариства.

Будь-яких обмежень прав участі та голосування акціонерів на загальних зборах емітента не ідентифіковано.

Отримані запевнення та проведена перевірка інформації про персональний склад Наглядової ради та виконавчого органу.

Наглядова рада Товариства створена рішенням Загальних зборів Товариства від 27 березня 2017 року (протокол загальних зборів №1 від 27.03.2017 р.) у кількості 3 осіб. Голова Наглядової ради обраний рішенням Наглядової ради від 27.03.2017 року.

Виконавчий орган Товариства (правління) обраний загальними зборами акціонерів 17 квітня 2018 року (протокол загальних зборів №1 від 17.04.2018 року) у кількості 2 осіб.

Нами отримані та проаналізовані протоколи засідань та звіти Наглядової ради , протоколи засідань виконавчого органу - правління.

На нашу думку, Наглядова рада та виконавчий орган створені та здійснюють свою діяльність у відповідності з чинним законодавством та Статутом Товариства.

Нами була отримана та проаналізована інформація з реєстру акціонерів для виявлення осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакету акцій (5 і більше відсотків), а також отримані відповідні письмові запевнення вищого управлінського персоналу. Інших акціонерів, крім вказаних у Звіті з корпоративного управління, які б володіли значним пакетом акцій, нами не виявлено.

Відповідно до положень Закону України "Про акціонерні товариства" посадовими особами Товариства є фізичні особи - голова та члени наглядової ради, виконавчого органу (голова та член правління).

Ми порівняли порядок призначення та звільнення посадових осіб товариства з законодавчо визначеним порядком та порядком, визначеним у Статуті Товариства. Відхилень нами не виявлено.

Шляхом опитування посадових осіб товариства ми визначили їх повноваження та порівняли з повноваженнями, визначеними Статутом. Посадові особи Товариства діяли у межах визначених для них повноважень.

Шляхом тестування ми визначили основні характеристики систем внутрішнього контролю і управління ризиками.

Загальними функціями системи внутрішнього контролю і управляння ризиками Товариства визначається забезпечення:

- своєчасного та надійного інформаційного підґрунтя для прийняття управлінських рішень стосовно господарської діяльності та корпоративних прав;

- виявлення відхилень від запланованих показників господарської діяльності;

- усунення факторів, що спричиняють відхилення від планів, розробка рекомендацій щодо підвищення ефективності роботи Товариства.

- контроль за виконанням норм Статуту та інших важливих корпоративних нормативних актів (положень і регламентів);

- контроль за значними угодами і ключовими кадровими рішеннями;

- контроль за виконанням рішень загальних зборів акціонерів, наглядової ради, а також найважливіших рішень правління і наказів по Товариству.

Внутрішній корпоративний контроль Товариства здійснюють:

- загальні збори акціонерів;

- Наглядова рада;

- Правління;

- керівники та працівники структурних підрозділів.

Вказані суб'єкти внутрішнього контролю діють у межах своїх повноважень.

Відповідно до Статуту Товариства для проведення перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства загальні збори акціонерів можуть обирати Ревізора (Ревізійну комісію).

Рішенням загальних зборів акціонерів , що відбулися 27 березня 2017 року (протокол №1 від 27.03.2017 року) були припинені повноваження ревізора Товариства. У зв'язку з відсутністю обов'язковості наявності Ревізора згідно нової редакції Статуту на наступний термін ревізор не обирався.

Проведені процедури та отримані достатні та прийнятні докази стали основою для висловлення думки.

Висновок

На нашу думку, ПрАТ "Чернігівський цегельний завод №3" при складанні Звіту про корпоративне управління дотримався в усіх суттєвих аспектах вимог Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" №3480 від 23.02.2006 року з подальшими змінами та доповненнями, Положень про розкриття інформації емітентами цінних паперів, затверджених рішенням НКЦПФРУ від 03.12.2013 № 2826 з подальшими змінами та доповненнями.

Звіт розкриває достовірно, в усіх суттєвих аспектах:

- основні характеристики системи внутрішнього контролю і управління ризиками Товариства ;

- перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакету акцій Товариства;

- інформацію про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів на загальних зборах Товариства;

- порядок призначення та звільнення посадових осіб Товариства;

- повноваження посадових осіб Товариства відповідно до Закону України "Про акціонерні товариства", Принципів корпоративного управління , затверджених рішенням НКЦПФР від 22.07.2014 року №955, Положень про розкриття інформації емітентами цінних паперів та Статуту Товариства.

Директор аудиторської фірми

"Експрес-Аудит", аудитор

(сертифікат аудитора серії А № 007032,

виданий рішенням АПУ №15 від 27.05.1994 р.) \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Митькевич С.П

м. Чернігів, вул.Ушинського, 9

Тел. (0462) 97-21-09

21 квітня 2020 року

**Інформація, передбачена Законом України "Про фінансові послуги та державне регулювання ринку фінансових послуг" (для фінансових установ)**

Емiтент не є фiнансовою установою

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

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Найменування юридичної особи** | **Ідентифікаційний код юридичної особи** | **Місцезнаходження** | **Кількість акцій (шт.)** | **Від загальної кількості акцій (у відсотках)** | **Кількість за видами акцій** | |
| **Прості іменні** | **Привілейовані іменні** |
| Приватне пiдприємство "Будiнвест" | 31895008 | 14001, Україна, Чернігівська обл., Чернiгiвський р-н, м. Чернiгiв, Щорса, 59/7а | 37 421 | 11,72337 | 37 421 | 0 |
| **Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи** | | | **Кількість акцій (шт.)** | **Від загальної кількості акцій (у відсотках)** | **Кількість за видами акцій** | |
| **Прості іменні** | **Привілейовані іменні** |
| Самойленко Анатолiй Васильович | | | 211 291 | 66,193922 | 211 291 | 0 |
| Махоткiн Олег Георгiйович | | | 26 778 | 8,3891 | 26 778 | 0 |
| Дiхтярук Вiталiй Борисович | | | 28 305 | 8,8675 | 28 305 | 0 |
| **Усього** | | | 303 795 | 95,173892 | 303 795 | 0 |

**X. Структура капіталу**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Тип та/або клас акцій** | **Кількість акцій (шт.)** | **Номінальна вартість (грн)** | **Права та обов'язки** | **Наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру** |
| Акцiя проста бездокументарна iменна | 319 200 | 319 200,00 | Кожною простою акцiєю Товариства її власнику-акцiонеру надається однакова сукупнiсть прав, включаючи права на:  участь в управлiннi Товариством; отримання дивiдендiв; отримання у разi лiквiдацiї Товариства частини його майна або вартостi частини цього майна;  отримання iнформацiї про господарську дiяльнiсть Товариства.  Одна проста акцiя Товариства надає акцiонеру один голос для вирiшення кожного питання на Загальних Зборах Акцiонерiв, крiм випадкiв проведення кумулятивного голосування  Акцiонери зобов'язанi:  1) дотримуватися статуту, iнших внутрiшнiх документiв Товариства;  2) виконувати рiшення загальних зборiв, iнших органiв Товариства;  3) виконувати свої зобов'язання перед Товариством, у тому числi пов'язанi з майновою участю;  4) оплачувати акцiї у розмiрi, в порядку та засобами, що передбаченi статутом Товариства;  5) не розголошувати комерцiйну таємницю та конфiденцiйну iнформацiю про дiяльнiсть Товариства;  6) своєчасно повiдомляти свою депозитарну установу про змiну адреси та iнших даних, якi визначенi чинним законодавством, необхiдних для iдентифiкацiї акцiонерiв Товариства | вiдсутня |
| **Примітки:** | | | | |
| Iншi типи акцiй вiдсутнi | | | | |

**XI. Відомості про цінні папери емітента**

**1. Інформація про випуски акцій емітента**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Дата реєстрації випуску** | **Номер свідоцтва про реєстрацію випуску** | **Найменування органу, що зареєстрував випуск** | **Міжнародний ідентифікаційний номер** | **Тип цінного папера** | **Форма існування та форма випуску** | **Номінальна вартість (грн)** | **Кількість акцій (шт.)** | **Загальна номінальна вартість (грн)** | **Частка у статутному капіталі (у відсотках)** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 11.06.1998 | 112/24/1/98 | Чернiгiвське територiальне управлiння ДКЦПФР | UA4000080329 | Акція проста бездокументарна іменна | Бездокументарні іменні | 1 | 319 200 | 319 200 | 100 |
| Опис | Акцiї на бiржах не торгуються. Лiстингу i делiстингу цiнних паперiв не було. Протягом звiтного перiоду акцiї не випускалися.  Товариство власнi ЦП не викупало. Перший випуск акцiй приватний (закритий). Iншi цiннi папери, крiм акцiй, емiсiя яких пiдлягає реєстрацiї не випускалися.  Акцiї обертаються на внутрiшньому ринку, фактiв переходу прав власностi не виявлено. Чинне свiдоцтво видане 05.07.2011 в зв'язку з визначенням типу Товариства - приватне. | | | | | | | | |

**8. Інформація про наявність у власності працівників емітента акцій у статутному капіталі емітента**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи** | **Кількість цінних паперів (шт.)** | **Від загальної кількості акцій (у відсотках)** | **Кількість за типами акцій** | |
| **прості іменні** | **привілейовані іменні** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
| Шустик Тетяна Миколаївна | 1 182 | 0,3703 | 1 182 | 0 |
| Шустик Вiталiй Миколайович | 1 182 | 0,3703 | 1 182 | 0 |
| Школьна Раїса Василiвн | 640 | 0,2005 | 640 | 0 |
| Самойленко Анатолiй Васильович | 211 291 | 66,1939 | 211 291 | 0 |
| Ревко Лiдiя Якiвна | 425 | 0,1331 | 425 | 0 |
| Падун Ганна Петрiвна | 640 | 8,8674 | 640 | 0 |
| Личко Тетяна Георгiївна | 939 | 0,2941 | 939 | 0 |
| Дiхтярук Вiталiй Борисович | 28 305 | 8,8674 | 28 305 | 0 |
| Усього | 244 604 | 85,297 | 244 604 | 0 |

**XIII. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента**

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

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Найменування основних засобів | Власні основні засоби (тис. грн) | | Орендовані основні засоби (тис. грн) | | Основні засоби, усього (тис. грн) | |
| на початок періоду | на кінець періоду | на початок періоду | на кінець періоду | на початок періоду | на кінець періоду |
| 1. Виробничого призначення: | 1 927 | 1 591 | 0 | 0 | 1 927 | 1 591 |
| будівлі та споруди | 433 | 371 | 0 | 0 | 433 | 371 |
| машини та обладнання | 1 368 | 1 113 | 0 | 0 | 1 368 | 1 113 |
| транспортні засоби | 94 | 73 | 0 | 0 | 94 | 73 |
| земельні ділянки | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| інші | 32 | 34 | 0 | 0 | 32 | 34 |
| 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 |
| земельні ділянки | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| інвестиційна нерухомість | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| інші | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Усього | 1 927 | 1 591 | 0 | 0 | 1 927 | 1 591 |
| Опис | Переоцiнка основних засобiв на звiтну дату не проводилась. Термiни та умови користування основними засобами (за основними групами): будiвлi та споруди-20 рокiв, машини та обладнання - 4-10 рокiв, транспортнi засоби - 5 рокiв.  У звiтному роцi Товариством застосовувався прямолiнiйний метод нарахування амортизацiї, виходячи з встановлених Товариством строкiв корисного використання основних засобiв.  Первiсна вартiсть основних засобiв на 31.12.2018 року становить 7361тис. грн., на 31.12.2019 - 7943 , знос на кiнець перiоду 6352 тис. грн.  Ступiнь зносу основних засобiв - 79,97%, ступiнь використання - 20,03%. Обмежень на використання майна емiтента немає. Орендованих основних засобiв немає.  Придбавалися основнi засоби для виробничих потреб товариства (вагонетки, лічильник води, автоматична пожежна сигналізація - на загальну суму 26,7 тис. грн.), запасні частини для вентилятора - 16 тис. грн., екскаватору многоковш. - 13,1 тис. грн., конвеєру ленточного - 22,6 тис. грн., пресу СМК435 - 54,8 тис. грн., вальців - 14,5 тис. грн.) та виконувався ремонт (полiпшення) обладнання на 65,2 тис. грн.. Загальна сума придбання (оновлення, ремонту) основних засобiв 321,3 тис. грн. Продано екскаватор одноковш. за 50 тис. грн. | | | | | |

**2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Найменування показника** | | **За звітний період** | **За попередній період** |
| Розрахункова вартість чистих активів (тис.грн) | | 5 718 | 8 804 |
| Статутний капітал (тис.грн) | | 319 | 319 |
| Скоригований статутний капітал (тис.грн) | | 319 | 319 |
| **Опис** | Розрахунок вартостi чистих активiв акцiонерних товариств здiйснюється для порiвняння вартостi чистих активiв iз розмiром статутного капiталу з метою реалiзацiї положень статтi 155 "Статутний капiтал акцiонерного товариства" Цивiльного кодексу України, зокрема, п.3: "Якщо пiсля закiнчення другого та кожного наступного фiнансового року вартiсть чистих активiв акцiонерного товариства виявиться меншою вiд статутного капiталу, товариство зобов`язане оголосити про зменшення свого статутного капiталу та зареєструвати вiдповiднi змiни до статуту у встановленому порядку. Якщо вартiсть чистих активiв товариства стає меншою вiд мiнiмального розмiру статутного капiталу, встановленого законом, товариство пiдлягає лiквiдацiї". При здiйсненнi розрахунку застосовуються методичнi рекомендацiї щодо визначення вартостi чистих активiв акцiонерних товариств, схваленi рiшенням Державної комiсiї з цiнних паперiв та фондового ринку вiд 17.11.04р. № 485.  Пiд вартiстю чистих активiв акцiонерного товариства (далi - АТ) розумiється величина, яка визначається шляхом вирахування iз суми активiв, прийнятих до розрахунку, суми його зобов'язань, прийнятих до розрахунку. | | |
| **Висновок** | Визначена у фiнансовiй звiтностi вартiсть Чистих активiв Товариства станом на 31.12.2019 року складає 5718 тис. грн., що бiльше статутного капiталу на 5399 тис. грн.  Визначена у фiнансовiй звiтностi вартiсть Чистих активiв Товариства станом на 31.12.2018 року складає 8804 тис. грн., що бiльше статутного капiталу на 8485 тис. грн.  Отже, умова перевищення вартостi чистих активiв над розмiром статутного капiталу на 31.12.2019 року Товариством дотримується. Вимоги п. 3 ст. 155 Цивiльного кодексу України виконуються. | | |

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

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Види зобов’язань | Дата виникнення | Непогашена частина боргу (тис. грн) | Відсоток за користування коштами (відсоток річних) | Дата погашення |
| Кредити банку | X | 0 | X | X |
| у тому числі: |  | | | |
| Зобов’язання за цінними паперами | X | 0 | X | X |
| у тому числі: |  | | | |
| за облігаціями (за кожним власним випуском): | X | 0 | X | X |
| за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском): | X | 0 | X | X |
| за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском): | X | 0 | X | X |
| за векселями (всього) | X | 0 | X | X |
| за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом): | X | 0 | X | X |
| за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом): | X | 0 | X | X |
| Податкові зобов'язання | X | 460 | X | X |
| Фінансова допомога на зворотній основі | X | 0 | X | X |
| Інші зобов'язання та забезпечення | X | 2 895 | X | X |
| Усього зобов'язань та забезпечень | X | 3 355 | X | X |
| Опис | До iнших зобов'язань входять: кредиторська заборгованiсть за товари, роботи, послуги - 1097 тис. грн., зобов'язання з одержаних авансiв - 744 тис. грн., зобов'язання зi страхування - 176 тис. грн., зобов'язання з оплати працi - 656 тис. грн., поточнi забезпечення - 195 тис. грн.,розрахунки з учасниками - 4 тис. грн. iншi поточнi зобов'язання - 23 тис. грн. Заборгованiсть по розрахунках з бюджетом i заробiтною платою є поточною.  Заборгованiсть за кредитами та цiнними паперами вiдсутня | | | |

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

|  |  |
| --- | --- |
| **Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи** | Публiчне акцiонерне товариство "Нацiональний депозитарiй України" |
| **Організаційно-правова форма** | Публічне акціонерне товариство |
| **Ідентифікаційний код юридичної особи** | 30370711 |
| **Місцезнаходження** | 04071, Україна, Чернігівська обл., м. Київ, вул. Тропiнiна, 7-г |
| **Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності** | №2092 |
| **Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ** | НКЦПФР |
| **Дата видачі ліцензії або іншого документа** | 20.08.2013 |
| **Міжміський код та телефон** | 044-591-04-04 |
| **Факс** | 044-591-04-04 |
| **Вид діяльності** | Депозитарна дiяльнiсть - дiяльнiсть Центрального депозитарiю |
| **Опис** | Надає послуги як емiтенту, задепоновано глобальний сертифiкат дематерiалiзованого випуску акцiй. Дiє на пiдставi Правил ЦД ЦП зареєстрованих НКЦПФР рiшенням №2092 вiд 01.10.2013 зi змiнами зареєстрованими рiшенням №443 вiд 08.04.2014, рiшенням №903 вiд 25.06.2015, рiшенням вiд 14.07.17 No 553, рiшенням вiд 10.10.17 No 746, рiшенням вiд 12.12.17 No 876, рiшенням вiд 17.05.18 No 327, рiшенням вiд 12.02.19 No 61) |

|  |  |
| --- | --- |
| **Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи** | ПРИВАТНЕ ПІДПРИЄМСТВО "АУДИТОРСЬКА ФІРМА "ЕКСПРЕС-АУДИТ" |
| **Організаційно-правова форма** | Приватне підприємство |
| **Ідентифікаційний код юридичної особи** | 30294662 |
| **Місцезнаходження** | 14000, Україна, Чернігівська обл., м. Чернiгiв, вул.Ушинського, 9 |
| **Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності** | № 2080 |
| **Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ** | Аудиторська палата України |
| **Дата видачі ліцензії або іншого документа** |  |
| **Міжміський код та телефон** | (0462) 97-21-09 |
| **Факс** | (0462) 97-21-09 |
| **Вид діяльності** | аудиторські послуги |
| **Опис** | Надає аудиторськi послуги емiтенту: надання обгрунтованої впевненостi щодо звiту керiвництва |

|  |  |
| --- | --- |
| **Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи** | Державна установа "Агентство з розвитку iнфраструктури фондового ринку України" |
| **Організаційно-правова форма** | Державне підприємство |
| **Ідентифікаційний код юридичної особи** | 21676262 |
| **Місцезнаходження** | 03150, Україна, м. Київ, вул. Антоновича, будинок 51, офiс 1206 |
| **Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності** | DR/00001/АРА |
| **Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ** | НКЦПФР |
| **Дата видачі ліцензії або іншого документа** |  |
| **Міжміський код та телефон** | (044) 2875673 |
| **Факс** | (044) 2875673 |
| **Вид діяльності** | iнформацiйнi послуги на фондовому ринку |
| **Опис** | Дiє на пiдставi свiдоцтва про включення до реєстру осiб, уповноважених надавати iнформацiйнi послуги на фондовому ринку. Здiйснює подання звiтностi та адмiнiстративних даних до Комiсiї |

|  |
| --- |
| КОДИ |
| **Дата** | 01.01.2020 |
| **Підприємство** | ПРИВАТНЕ АКЦIОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЧЕРНIГIВСЬКИЙ ЦЕГЕЛЬНИЙ ЗАВОД № 3" | **за ЄДРПОУ** | 01296639 |
| **Територія** | Чернігівська область, Чернiгiв | **за КОАТУУ** | 7410100000 |
| **Організаційно-правова форма господарювання** | Акціонерне товариство | **за КОПФГ** | 230 |
| **Вид економічної діяльності** | Виробництво цегли, черепиці та інших будівельних виробів із випаленої глини | **за КВЕД** | 23.32 |

**Середня кількість працівників:** 105

**Адреса, телефон:** 14010 м. Чернiгiв, Попова, 6, (0462) 667332

**Одиниця виміру:** тис.грн. без десяткового знака

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

|  |  |
| --- | --- |
| за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку | **v** |
| за міжнародними стандартами фінансової звітності |  |

**Баланс**

**(Звіт про фінансовий стан)**

на 31.12.2019 p.

Форма №1

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Код за ДКУД | | 1801001 |
| Актив | Код рядка | На початок звітного періоду | | На кінець звітного періоду | |
| 1 | 2 | 3 | | 4 | |
| I. Необоротні активи |  |  | |  | |
| Нематеріальні активи | 1000 | 0 | | 4 | |
| первісна вартість | 1001 | 4 | | 9 | |
| накопичена амортизація | 1002 | ( 4 ) | | ( 5 ) | |
| Незавершені капітальні інвестиції | 1005 | 3 | | 4 | |
| Основні засоби | 1010 | 1 927 | | 1 591 | |
| первісна вартість | 1011 | 7 361 | | 7 943 | |
| знос | 1012 | ( 5 434 ) | | ( 6 352 ) | |
| Інвестиційна нерухомість | 1015 | 0 | | 0 | |
| первісна вартість | 1016 | 0 | | 0 | |
| знос | 1017 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Довгострокові біологічні активи | 1020 | 0 | | 0 | |
| первісна вартість | 1021 | 0 | | 0 | |
| накопичена амортизація | 1022 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Довгострокові фінансові інвестиції: |  |  | |  | |
| які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств | 1030 | 0 | | 0 | |
| інші фінансові інвестиції | 1035 | 0 | | 0 | |
| Довгострокова дебіторська заборгованість | 1040 | 0 | | 0 | |
| Відстрочені податкові активи | 1045 | 0 | | 0 | |
| Гудвіл | 1050 | 0 | | 0 | |
| Відстрочені аквізиційні витрати | 1060 | 0 | | 0 | |
| Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах | 1065 | 0 | | 0 | |
| Інші необоротні активи | 1090 | 0 | | 0 | |
| Усього за розділом I | 1095 | 1 930 | | 1 599 | |
| II. Оборотні активи |  |  | |  | |
| Запаси | 1100 | 6 419 | | 6 918 | |
| Виробничі запаси | 1101 | 1 201 | | 1 966 | |
| Незавершене виробництво | 1102 | 155 | | 310 | |
| Готова продукція | 1103 | 5 063 | | 4 642 | |
| Товари | 1104 | 0 | | 0 | |
| Поточні біологічні активи | 1110 | 0 | | 0 | |
| Депозити перестрахування | 1115 | 0 | | 0 | |
| Векселі одержані | 1120 | 0 | | 0 | |
| Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги | 1125 | 355 | | 91 | |
| Дебіторська заборгованість за розрахунками: |  |  | |  | |
| за виданими авансами | 1130 | 13 | | 13 | |
| з бюджетом | 1135 | 0 | | 40 | |
| у тому числі з податку на прибуток | 1136 | 0 | | 0 | |
| з нарахованих доходів | 1140 | 0 | | 0 | |
| із внутрішніх розрахунків | 1145 | 0 | | 0 | |
| Інша поточна дебіторська заборгованість | 1155 | 28 | | 21 | |
| Поточні фінансові інвестиції | 1160 | 0 | | 0 | |
| Гроші та їх еквіваленти | 1165 | 1 315 | | 226 | |
| Готівка | 1166 | 5 | | 6 | |
| Рахунки в банках | 1167 | 1 310 | | 220 | |
| Витрати майбутніх періодів | 1170 | 545 | | 37 | |
| Частка перестраховика у страхових резервах | 1180 | 0 | | 0 | |
| у тому числі в: |  |  | |  | |
| резервах довгострокових зобов’язань | 1181 | 0 | | 0 | |
| резервах збитків або резервах належних виплат | 1182 | 0 | | 0 | |
| резервах незароблених премій | 1183 | 0 | | 0 | |
| інших страхових резервах | 1184 | 0 | | 0 | |
| Інші оборотні активи | 1190 | 154 | | 128 | |
| Усього за розділом II | 1195 | 8 829 | | 7 474 | |
| III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття | 1200 | 0 | | 0 | |
| Баланс | 1300 | 10 759 | | 9 073 | |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Пасив | Код рядка | На початок звітного періоду | На кінець звітного періоду |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| I. Власний капітал |  |  |  |
| Зареєстрований (пайовий) капітал | 1400 | 319 | 319 |
| Внески до незареєстрованого статутного капіталу | 1401 | 0 | 0 |
| Капітал у дооцінках | 1405 | 0 | 0 |
| Додатковий капітал | 1410 | 0 | 0 |
| Емісійний дохід | 1411 | 0 | 0 |
| Накопичені курсові різниці | 1412 | 0 | 0 |
| Резервний капітал | 1415 | 80 | 80 |
| Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) | 1420 | 8 405 | 5 319 |
| Неоплачений капітал | 1425 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Вилучений капітал | 1430 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Інші резерви | 1435 | 0 | 0 |
| Усього за розділом I | 1495 | 8 804 | 5 718 |
| II. Довгострокові зобов’язання і забезпечення |  |  |  |
| Відстрочені податкові зобов’язання | 1500 | 0 | 0 |
| Пенсійні зобов’язання | 1505 | 0 | 0 |
| Довгострокові кредити банків | 1510 | 0 | 0 |
| Інші довгострокові зобов’язання | 1515 | 0 | 0 |
| Довгострокові забезпечення | 1520 | 0 | 0 |
| Довгострокові забезпечення витрат персоналу | 1521 | 0 | 0 |
| Цільове фінансування | 1525 | 0 | 0 |
| Благодійна допомога | 1526 | 0 | 0 |
| Страхові резерви | 1530 | 0 | 0 |
| у тому числі: |  |  |  |
| резерв довгострокових зобов’язань | 1531 | 0 | 0 |
| резерв збитків або резерв належних виплат | 1532 | 0 | 0 |
| резерв незароблених премій | 1533 | 0 | 0 |
| інші страхові резерви | 1534 | 0 | 0 |
| Інвестиційні контракти | 1535 | 0 | 0 |
| Призовий фонд | 1540 | 0 | 0 |
| Резерв на виплату джек-поту | 1545 | 0 | 0 |
| Усього за розділом II | 1595 | 0 | 0 |
| IІІ. Поточні зобов’язання і забезпечення |  |  |  |
| Короткострокові кредити банків | 1600 | 0 | 0 |
| Векселі видані | 1605 | 0 | 0 |
| Поточна кредиторська заборгованість за: |  |  |  |
| довгостроковими зобов’язаннями | 1610 | 0 | 0 |
| товари, роботи, послуги | 1615 | 232 | 1 097 |
| розрахунками з бюджетом | 1620 | 346 | 460 |
| у тому числі з податку на прибуток | 1621 | 0 | 0 |
| розрахунками зі страхування | 1625 | 63 | 176 |
| розрахунками з оплати праці | 1630 | 168 | 656 |
| одержаними авансами | 1635 | 878 | 744 |
| розрахунками з учасниками | 1640 | 4 | 4 |
| із внутрішніх розрахунків | 1645 | 0 | 0 |
| страховою діяльністю | 1650 | 0 | 0 |
| Поточні забезпечення | 1660 | 246 | 195 |
| Доходи майбутніх періодів | 1665 | 0 | 0 |
| Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків | 1670 | 0 | 0 |
| Інші поточні зобов’язання | 1690 | 18 | 23 |
| Усього за розділом IІІ | 1695 | 1 955 | 3 355 |
| ІV. Зобов’язання, пов’язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття | 1700 | 0 | 0 |
| Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду | 1800 | 0 | 0 |
| Баланс | 1900 | 10 759 | 9 073 |

Примітки: Баланс (Звiт про фiнансовий стан) складений вiдповiдно до вимог Закону України вiд 16 липня 1999 року № 996-ХIV "Про бухгалтерський облiк та фiнансову звiтнiсть в Українi" iз змiнами та доповненнями чинними на звiтну дату; Облiкової полiтики товариства

Концептуальною основою пiдготовки фiнансової звiтностi Товариства є дiючi в Українi Нацiональнi положення (стандарти) бухгалтерського облiку.

Функцiональною валютою фiнансової звiтностi Товариства є українська гривня.

Фiнансова звiтнiсть складена вiдповiдно з вимогами Нацiонального положення (стандарту) бухгалтерського облiку 1 <Загальнi вимоги до фiнансової звiтностi>, затвердженого Наказом Мiнiстерства фiнансiв України вiд 7 лютого 2013 р. N 73

Керівник Самойленко А.В.

Головний бухгалтер Примак О.П.

|  |
| --- |
| КОДИ |
| **Дата** | 01.01.2020 |
| **Підприємство** | ПРИВАТНЕ АКЦIОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЧЕРНIГIВСЬКИЙ ЦЕГЕЛЬНИЙ ЗАВОД № 3" | **за ЄДРПОУ** | 01296639 |

**Звіт про фінансові результати**

**(Звіт про сукупний дохід)**

за 2019 рік

Форма №2

І. Фінансові результати

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Код за ДКУД | | 1801003 |
| Стаття | Код рядка | За звітний період | | За аналогічний період попереднього року | |
| 1 | 2 | 3 | | 4 | |
| Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 2000 | 17 208 | | 17 099 | |
| Чисті зароблені страхові премії | 2010 | 0 | | 0 | |
| Премії підписані, валова сума | 2011 | 0 | | 0 | |
| Премії, передані у перестрахування | 2012 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Зміна резерву незароблених премій, валова сума | 2013 | 0 | | 0 | |
| Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій | 2014 | 0 | | 0 | |
| Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) | 2050 | ( 15 922 ) | | ( 12 442 ) | |
| Чисті понесені збитки за страховими виплатами | 2070 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| **Валовий:**  прибуток | 2090 | 1 286 | | 4 657 | |
| збиток | 2095 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов’язань | 2105 | 0 | | 0 | |
| Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів | 2110 | 0 | | 0 | |
| Зміна інших страхових резервів, валова сума | 2111 | 0 | | 0 | |
| Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах | 2112 | 0 | | 0 | |
| Інші операційні доходи | 2120 | 61 | | 1 257 | |
| Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю | 2121 | 0 | | 0 | |
| Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції | 2122 | 0 | | 0 | |
| Дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування | 2123 | 0 | | 0 | |
| Адміністративні витрати | 2130 | ( 3 299 ) | | ( 3 424 ) | |
| Витрати на збут | 2150 | ( 974 ) | | ( 1 504 ) | |
| Інші операційні витрати | 2180 | ( 306 ) | | ( 245 ) | |
| Витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю | 2181 | 0 | | 0 | |
| Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції | 2182 | 0 | | 0 | |
| **Фінансовий результат від операційної діяльності:**  прибуток | 2190 | 0 | | 741 | |
| збиток | 2195 | ( 3 232 ) | | ( 0 ) | |
| Дохід від участі в капіталі | 2200 | 0 | | 0 | |
| Інші фінансові доходи | 2220 | 0 | | 0 | |
| Інші доходи | 2240 | 0 | | 0 | |
| Дохід від благодійної допомоги | 2241 | 0 | | 0 | |
| Фінансові витрати | 2250 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Втрати від участі в капіталі | 2255 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Інші витрати | 2270 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті | 2275 | 0 | | 0 | |
| **Фінансовий результат до оподаткування:**  прибуток | 2290 | 0 | | 741 | |
| збиток | 2295 | ( 3 232 ) | | ( 0 ) | |
| Витрати (дохід) з податку на прибуток | 2300 | 0 | | -294 | |
| Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування | 2305 | 0 | | 0 | |
| **Чистий фінансовий результат:**  прибуток | 2350 | 0 | | 447 | |
| збиток | 2355 | ( 3 232 ) | | ( 0 ) | |

II. Сукупний дохід

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Стаття | Код рядка | За звітний період | За аналогічний період попереднього року |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Дооцінка (уцінка) необоротних активів | 2400 | 0 | 0 |
| Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів | 2405 | 0 | 0 |
| Накопичені курсові різниці | 2410 | 0 | 0 |
| Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств | 2415 | 0 | 0 |
| Інший сукупний дохід | 2445 | 0 | 0 |
| Інший сукупний дохід до оподаткування | 2450 | 0 | 0 |
| Податок на прибуток, пов’язаний з іншим сукупним доходом | 2455 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Інший сукупний дохід після оподаткування | 2460 | 0 | 0 |
| Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460) | 2465 | -3 232 | 447 |

III. Елементи операційних витрат

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Назва статті | Код рядка | За звітний період | За аналогічний період попереднього року |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Матеріальні затрати | 2500 | 8 215 | 7 955 |
| Витрати на оплату праці | 2505 | 8 984 | 8 608 |
| Відрахування на соціальні заходи | 2510 | 1 827 | 1 759 |
| Амортизація | 2515 | 1 086 | 908 |
| Інші операційні витрати | 2520 | 123 | 1 001 |
| Разом | 2550 | 20 235 | 20 231 |

ІV. Розрахунок показників прибутковості акцій

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Назва статті | Код рядка | За звітний період | За аналогічний період попереднього року |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Середньорічна кількість простих акцій | 2600 | 319 200 | 319 200 |
| Скоригована середньорічна кількість простих акцій | 2605 | 319 200 | 319 200 |
| Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію | 2610 | -10,125310 | 1,400380 |
| Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію | 2615 | -10,125310 | 1,400380 |
| Дивіденди на одну просту акцію | 2650 | 0,00 | 0,00 |

Примітки: Звiт про фiнансовi результати (Звiт про сукупний дохiд) складений вiдповiдно до вимог Закону України вiд 16 липня 1999 року № 996-ХIV "Про бухгалтерський облiк та фiнансову звiтнiсть в Українi" iз змiнами та доповненнями чинними на звiтну дату; Облiкової полiтики ПрАТ , затвердженої наказом Директора, складеної по концептуальнiй основi та на базi Нацiональних положень бухгалтерського облiку, в форматi НПБО - 1 "Загальнi вимоги до фiнансової звiтностi", затвердженого наказом МФУ № 73 вiд 07 лютого 2013 року.

Дохiд (виручка) вiд реалiзацiї продукцiї (товарiв, робiт, послуг), iншi операцiйнi та iншi доходи за звiтний перiод Товариством визначалися в облiку в цiлому iз дотриманням вимог П(С)БО №15 № <Дохiд>.

Облiк витрат дiяльностi здiйснювався в цiлому вiдповiдно до вимог П(С)БО №16 <Витрати>.

За результатами фiнансово-господарської дiяльностi за 2019 рiк Товариством отримано збиток 3232 тис.грн.

Керівник Самойленко А.В.

Головний бухгалтер Примак О.П.

|  |
| --- |
| КОДИ |
| **Дата** | 31.01.2020 |
| **Підприємство** | ПРИВАТНЕ АКЦIОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЧЕРНIГIВСЬКИЙ ЦЕГЕЛЬНИЙ ЗАВОД № 3" | **за ЄДРПОУ** | 01296639 |

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

За 2019 рік

Форма №3

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Код за ДКУД | | 1801004 |
| Стаття | Код рядка | За звітний період | | За аналогічний період попереднього року | |
| 1 | 2 | 3 | | 4 | |
| **I. Рух коштів у результаті операційної діяльності**  Надходження від: |  |  | |  | |
| Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 3000 | 20 751 | | 21 186 | |
| Повернення податків і зборів | 3005 | 0 | | 0 | |
| у тому числі податку на додану вартість | 3006 | 0 | | 0 | |
| Цільового фінансування | 3010 | 22 | | 37 | |
| Надходження від отримання субсидій, дотацій | 3011 | 0 | | 0 | |
| Надходження авансів від покупців і замовників | 3015 | 0 | | 0 | |
| Надходження від повернення авансів | 3020 | 45 | | 0 | |
| Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках | 3025 | 37 | | 516 | |
| Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені) | 3035 | 0 | | 0 | |
| Надходження від операційної оренди | 3040 | 0 | | 0 | |
| Надходження від отримання роялті, авторських винагород | 3045 | 0 | | 0 | |
| Надходження від страхових премій | 3050 | 0 | | 0 | |
| Надходження фінансових установ від повернення позик | 3055 | 0 | | 0 | |
| Інші надходження | 3095 | 0 | | 171 | |
| Витрачання на оплату: |  |  | |  | |
| Товарів (робіт, послуг) | 3100 | ( 7 967 ) | | ( 9 372 ) | |
| Праці | 3105 | ( 6 646 ) | | ( 7 176 ) | |
| Відрахувань на соціальні заходи | 3110 | ( 1 904 ) | | ( 1 948 ) | |
| Зобов'язань з податків і зборів | 3115 | ( 5 221 ) | | ( 5 812 ) | |
| Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток | 3116 | ( -146 ) | | ( 461 ) | |
| Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість | 3117 | ( 2 371 ) | | ( 2 190 ) | |
| Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів | 3118 | ( 2 996 ) | | ( 3 161 ) | |
| Витрачання на оплату авансів | 3135 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Витрачання на оплату повернення авансів | 3140 | ( 15 ) | | ( 219 ) | |
| Витрачання на оплату цільових внесків | 3145 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами | 3150 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Витрачання фінансових установ на надання позик | 3155 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Інші витрачання | 3190 | ( 214 ) | | ( 233 ) | |
| **Чистий рух коштів від операційної діяльності** | 3195 | -1 112 | | -2 850 | |
| **II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності**  Надходження від реалізації: |  |  | |  | |
| фінансових інвестицій | 3200 | 0 | | 0 | |
| необоротних активів | 3205 | 50 | | 0 | |
| Надходження від отриманих: |  |  | |  | |
| відсотків | 3215 | 0 | | 0 | |
| дивідендів | 3220 | 0 | | 0 | |
| Надходження від деривативів | 3225 | 0 | | 0 | |
| Надходження від погашення позик | 3230 | 0 | | 0 | |
| Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці | 3235 | 0 | | 0 | |
| Інші надходження | 3250 | 0 | | 0 | |
| Витрачання на придбання: |  |  | |  | |
| фінансових інвестицій | 3255 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| необоротних активів | 3260 | ( 27 ) | | ( 253 ) | |
| Виплати за деривативами | 3270 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Витрачання на надання позик | 3275 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці | 3280 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Інші платежі | 3290 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| **Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності** | 3295 | 23 | | -253 | |
| **III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності**  Надходження від: |  |  | |  | |
| Власного капіталу | 3300 | 0 | | 0 | |
| Отримання позик | 3305 | 0 | | 0 | |
| Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві | 3310 | 0 | | 0 | |
| Інші надходження | 3340 | 0 | | 0 | |
| Витрачання на: |  |  | |  | |
| Викуп власних акцій | 3345 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Погашення позик | 3350 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Сплату дивідендів | 3355 | ( 0 ) | | ( 599 ) | |
| Витрачання на сплату відсотків | 3360 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди | 3365 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві | 3370 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах | 3375 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Інші платежі | 3390 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| **Чистий рух коштів від фінансової діяльності** | 3395 | 0 | | -599 | |
| **Чистий рух коштів за звітний період** | 3400 | -1 089 | | -3 702 | |
| Залишок коштів на початок року | 3405 | 1 315 | | 5 017 | |
| Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів | 3410 | 0 | | 0 | |
| Залишок коштів на кінець року | 3415 | 226 | | 1 315 | |

Примітки: Звiт про рух грошових коштiв (за прямим методом) складений вiдповiдно до Закону України вiд 16 липня 1999 року № 996-ХIV "Про бухгалтерський облiк та фiнансову звiтнiсть в Українi" iз змiнами та доповненнями чинними на звiтну дату; Облiкової полiтики ПрАТ, затвердженої наказом керiвника та складеної по концептуальнiй основi та на базi Нацiональних положень бухгалтерського облiку, в форматi НПБО - 1 "Загальнi вимоги до фiнансової звiтностi", затвердженого наказом МФУ № 73 вiд 07 лютого 2013 року.

При заповненнi звiту Товариством обрано прямий метод. В звiтi наведенi данi про рух грошових коштiв протягом звiтного перiоду в результатi операцiйної та фiнансової дiяльностi Товариства.

До складу грошових коштiв на кiнець року (226 тис.грн) включено:

- грошовi кошти на поточному рахунку - 220 тис.грн., готівка - 6 тис. грн.

Керівник Самойленко А.В.

Головний бухгалтер Примак О.П.

|  |
| --- |
| КОДИ |
| **Дата** | 01.01.2020 |
| **Підприємство** | ПРИВАТНЕ АКЦIОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЧЕРНIГIВСЬКИЙ ЦЕГЕЛЬНИЙ ЗАВОД № 3" | **за ЄДРПОУ** | 01296639 |

**Звіт про власний капітал**

За 2019 рік

Форма №4

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Код за ДКУД | | 1801005 | |
| Стаття | Код рядка | Зареєстрований капітал | Капітал у дооцінках | Додатковий капітал | Резервний капітал | Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) | Неоплачений капітал | | Вилучений капітал | | Всього |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | | 9 | | 10 |
| **Залишок на початок року** | 4000 | 319 | 0 | 0 | 80 | 8 405 | 0 | | 0 | | 8 804 |
| **Коригування:**  Зміна облікової політики | 4005 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| Виправлення помилок | 4010 | 0 | 0 | 0 | 0 | 146 | 0 | | 0 | | 0 |
| Інші зміни | 4090 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| **Скоригований залишок на початок року** | 4095 | 319 | 0 | 0 | 80 | 8 551 | 0 | | 0 | | 8 804 |
| **Чистий прибуток (збиток) за звітний період** | 4100 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| **Інший сукупний дохід за звітний період** | 4110 | 0 | 0 | 0 | 0 | -3 232 | 0 | | 0 | | -3 232 |
| Дооцінка (уцінка) необоротних активів | 4111 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів | 4112 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| Накопичені курсові різниці | 4113 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств | 4114 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| Інший сукупний дохід | 4116 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| **Розподіл прибутку:**  Виплати власникам | 4200 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу | 4205 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| Відрахування до резервного капіталу | 4210 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства | 4215 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів | 4220 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення | 4225 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| **Внески учасників:**  Внески до капіталу | 4240 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| Погашення заборгованості з капіталу | 4245 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| **Вилучення капіталу:**  Викуп акцій | 4260 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| Перепродаж викуплених акцій | 4265 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| Анулювання викуплених акцій | 4270 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| Вилучення частки в капіталі | 4275 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| Зменшення номінальної вартості акцій | 4280 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| Інші зміни в капіталі | 4290 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві | 4291 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| **Разом змін у капіталі** | 4295 | 0 | 0 | 0 | 0 | -3 232 | 0 | | 0 | | -3 232 |
| **Залишок на кінець року** | 4300 | 319 | 0 | 0 | 80 | 5 319 | 0 | | 0 | | 5 718 |

Примітки: Звiт про власний капiтал складено вiдповiдно до Закону України вiд 16 липня 1999 року № 996-ХIV "Про бухгалтерський облiк та фiнансову звiтнiсть в Українi" iз змiнами та доповненнями чинними на звiтну дату; Облiкової полiтики ПрАТ, затвердженої наказом керiвника та складеної по концептуальнiй основi та на базi Нацiональних положень бухгалтерського облiку, в форматi НПБО - 1 "Загальнi вимоги до фiнансової звiтностi", затвердженого наказом МФУ № 73 вiд 07 лютого 2013 року.

Станом на 31 грудня 2019 року до складу власного капiталу включено:

Станом на 31.12.2019 р. статутний капiтал Товариства складається з 319 200 простих iменних акцiй номiнальною вартiстю 1 грн. кожна на загальну суму 319 200 грн. Статутний капiтал акцiонерами сплачений повнiстю у попереднiх звiтних перiодах. Розмiр статутного капiталу вiдповiдає статутним документам.

Змiн протягом звiтного перiоду у кiлькостi акцiй, що перебувають в обiгу, не вiдбулося. Права, привiлеї та обмеження, пов'язанi з акцiями, у тому числi обмеження щодо розподiлу дивiдендiв та повернення капiталу, Товариством не визначенi. Форма iснування акцiй бездокументарна. Випуск акцiй здiйснено на всю суму статутного капiталу. Державної частки в Статутному капiталi Товариства немає.

Резервний капiтал в сумi 80,0 тис.грн., який повнiстю сформований за рахунок вiдрахувань з прибутку у вiдповiдностi з вимогами Статуту Товариства.

Нерозподiлений прибуток в сумi 5319 тис.грн., який виник в результатi господарської дiяльностi Товариства

Керівник Самойленко А.В.

Головний бухгалтер Примак О.П.

**XVI. Твердження щодо річної інформації**

Заява про вiдповiдальнiсть керiвництва щодо пiдготовки та затвердження фiнансової звiтностi за рiк, що закiнчився 31.12.2019 року.

Керiвництво вiдповiдає за пiдготовку фiнансової звiтностi, яка складена вiдповiдно до вимог, якi встановленi нормами Закону України "Про бухгалтерський облiк та фiнансову звiтнiсть в Українi" та дiючими в Українi Положеннями (Стандартами) бухгалтерського облiку, а також за подання iнформацiї про основнi принципи облiкової полiтики, що застосовуються Товариством.

Пiд час пiдготовки фiнансової звiтностi Товариство вiдповiдає за:

" належний вибiр облiкової полiтики;

" подання iнформацiї включно з даними про облiкову полiтику, у спосiб, який забезпечує доцiльнiсть, достовiрнiсть, порiвняннiсть та зрозумiлiсть такої iнформацiї;

" розкриття додаткової iнформацiї , яка не наведена безпосередньо у фiнансових звiтах, але є обов'язковою вiдповiдно до вимог П(С)БО;

" Iнформацiю, що мiстить додатковий аналiз статей звiтностi, потрiбний для забезпечення її зрозумiлостi та доречностi;

" здiйснення оцiнки щодо здатностi Товариства продовжувати свою дiяльнiсть на безперервнiй основi у найближчому майбутньому.

Керiвництво також вiдповiдає за:

" створення, впровадження та пiдтримання ефективної та надiйної системи внутрiшнього контролю у всiх пiдроздiлах Товариства;

" ведення належної облiкової документацiї, яка дозволяє у будь-який час з достатньою точнiстю розкрити та пояснити операцiї Товариства та iнформацiю щодо її фiнансового стану, та яка надає керiвництву можливiсть забезпечити вiдповiднiсть фiнансової звiтностi Товариства вимогам П(С)БО;

" ведення облiкової документацiї у вiдповiдностi до законодавства України;

" застосування обгрунтовано доступних заходiв щодо збереження активiв Товариства;

" запобiгання i виявлення випадкiв шахрайства та iнших порушень

ця фiнансова звiтнiсть Товариства за рiк, який закiнчився 31.12.2019 року була затверджена керiвництвом перед оприлюдненням.

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Дата виникнення події** | **Дата оприлюднення Повідомлення (Повідомлення про інформацію) у загальнодоступній інформаційній базі даних НКЦПФР або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку** | **Вид інформації** |
| 1 | 2 | 3 |
| 31.07.2019 | 01.08.2019 | Відомості про зміну складу посадових осіб емітента |