

Титульний аркуш

26.04.2019

(дата реєстрації емітентом
електронного документа)

№ 1

(вихідний реєстраційний номер
електронного документа)

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

Генеральний директор

Паламаренко О.В.

(посада)

(підпис)

(прізвище та ініціали керівника)

Річна інформація емітента цінних паперів (річний звіт) за 2018 рік

I. Загальні відомості

- | | |
|--|--|
| 1. Повне найменування емітента | ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
"БІЛОЦЕРКІВСЬКА КНИЖКОВА ФАБРИКА" |
| 2. Організаційно-правова форма | Приватне акціонерне товариство |
| 3. Ідентифікаційний код юридичної особи | 02466961 |
| 4. Місцезнаходження | вул.Леся Курбаса,б.4, м.Біла Церква, 09117 |
| 5. Міжміський код, телефон та факс | 04563-9-17-40, 04563-9-17-40 |
| 6. Адреса електронної пошти | kn_fabrika@magnus.kiev.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, 25.04.2019, затверджено Річний звіт емітента за 2018 рік |
| 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 | Державна установа «Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України», 21676262, УКРАЇНА, DR/00001/APA |

II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

Повідомлення розміщено на <http://www.bc-book.com.ua/index.php/novyny>
власному веб-сайті учасника фондового ринку

(адреса сторінки)

26.04.2019

(дата)

Зміст

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.	X
7. Судові справи емітента.	X
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):	
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).	X
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: 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:	
власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент;	X
кодекс корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або інший кодекс корпоративного управління, який емітент добровільно вирішив застосовувати;	X
інформація про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги;	X
інформація про проведені загальні збори акціонерів (учасників);	X
інформація про наглядову раду;	X
інформація про виконавчий орган;	X
опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента;	X
перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента;	X
інформація про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента;	
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.	☒
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).	☒
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:	☐
1) інформація про випуски акцій емітента;	☒
2) інформація про облігації емітента;	☐
3) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом;	☐
4) інформація про похідні цінні папери емітента;	☐
5) інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів;	☐
6) інформація про придбання власних акцій емітентом протягом звітного періоду.	☐
18. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передання об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва).	☐
19. Інформація про наявність у власності працівників емітента цінних паперів (крім акцій) такого емітента.	☐
20. Інформація про наявність у власності працівників емітента акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу такого емітента.	☐
21. Інформація про будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів емітента, в тому числі необхідність отримання від емітента або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів.	☐
22. Інформація про загальну кількість голосуючих акцій та кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено, а також кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі.	☒
23. Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами.	☒
24. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента:	☐
1) інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю);	☒
2) інформація щодо вартості чистих активів емітента;	☒
3) інформація про зобов'язання емітента;	☒
4) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції;	☒
5) інформація про собівартість реалізованої продукції;	☒
6) інформація про осіб, послугами яких користується емітент.	☒
25. Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів.	☐
26. Інформація 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.	☒
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.	☒

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.	☒
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.(до звіту)	☒

Вид діяльності: видавнича діяльність.
 Ліцензія (дозвіл) Свідоцтво ДК №4063 від 11.05.2011р.
 Видано: Державний комітет інформаційної політики, телебачення та радіомовлення України.
 Підприємство внесено до Державного реєстру видавців, виготовників і розповсюджувачів видавничої продукції, про що свідчить вказане свідоцтво.
 Строк дії - необмежений.
 Емітент не є учасником інших юридичних осіб.
 У товаристві посада корпоративного секретаря не передбачена.
 У Товариства відсутнє рейтингове агентство.
 За звітний період штрафні санкції не накладалися.
 не виплачувалися
 обмеження відсутні
 зміна акціонерів не відбувалася
 зміна осіб не відбувалася
 особи, які є власниками фінансових інструментів, відсутні.
 облігації відсутні.
 інші цінні папери не випускалися
 похідні цінні папери відсутні
 не відбувалося
 власні акції не придбавалися
 не передбачено
 Цінні папери (крім акцій) не перебувають у власності працівників емітента
 акції у розмірі понад 0,1 відсоток розміру статутного капіталу відсутні.

відсутні
рішення не приймалися
значні правочини не вчинялися
не вчинялися
особи, заінтересовані у вчиненні товариством правочинів із заінтересованістю, відсутні
Товариство не є поручителем (страховиком/гарантом).
акціонерні або корпоративні договори не уклалися.
не уклалися
не випускалися
Не передбачено у товаристві
не передбачено у товаристві
не передбачено у товаристві
відсутнє у товаристві
відсутнє у товаристві
відсутні у товаристві
кредитні договори не уклалися, тому прострочені платежі відсутні.
не випускалися
не передбачено
не передбачено
не передбачено
не передбачено
не передбачено, не проводилися.
не не передбачено

III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування	Приватне акціонерне товариство "Білоцерківська книжкова фабрика"	
2. Серія і номер свідоцтва про державну реєстрацію юридичної особи (за наявності)	Серія A01 №759297	
3. Дата проведення державної реєстрації		10.04.1996
4. Територія (область)	Київська	
5. Статутний капітал (грн)		199906,04
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)		119
9. Основні види діяльності із зазначенням найменування виду діяльності та коду за КВЕД	Найменування виду діяльності	Код за КВЕД
	Друкування іншої продукції	18.12
	Виробництво паперових канцелярських виробів	17.23
	Діяльність посередників у торгівлі товарами широкого асортименту	46.19
10. Банки, що обслуговують емітента:		
1) найменування банку (філії, відділення банку), АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "УКРСИББАНК" який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті		
2) МФО банку	351005	
3) поточний рахунок	26005664841900	
4) найменування банку (філії, відділення банку), АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "УКРСИББАНК" який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті		
5) МФО банку	351005	
6) поточний рахунок	26005878848700	

15. Відомості про наявність філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів емітента:

1) найменування Представництво Публічного акціонерного товариства
"Білоцерківська книжкова фабрика" в м.Києві

2) місцезнаходження вул.Дмитрівська, б.71/7, м.Київ, Шевченківський,
01001, УКРАЇНА

3) опис: Інформація відсутня

16. Судові справи емітента

№ з/п	Номер справи	Найменування суду	Позивач	Відповідач	Третя особа	Позовні вимоги	Стан розгляду
1	2	3	4	5	6	7	8

1 - - - - -

Примітки: Станом на початок 2018р., судові справи за участі Приватного акціонерного товариства "Білоцерківська книжкова фабрика", за якими розглядалися позовні вимоги у розмірі 1 та більше відсотків активів емітента (14383,7тис.грн.), відсутні.

18. Опис бізнесу

Зміни в організаційній структурі відповідно до попередніх звітних періодів

Не відбувалося.

Інформація про чисельність працівників

Облікова кількість штатних працівників 117 осіб, внутрішніх сумісників - 1. Загальний фонд оплати праці за звітний рік становить 15246,7 тис.грн., фонд оплати праці штатних працівників - 14642.8 тис.грн. Працівники підприємства регулярно проходять виробниче навчання у відповідності до розроблених та затверджених Головою правління програм щодо кожної спеціальності, завдяки чому мають змогу скласти кваліфікаційні іспити та підвищити свій розряд. Рівень кваліфікації працівників на даний момент відповідає операційним потребам емітента.

Інформація про належність емітента до будь-яких об'єднань підприємств

Не належить.

Інформація про спільну діяльність, яку емітент проводить з іншими організаціями, підприємствами, установами

Діяльність не проводилася.

Пропозиції щодо реорганізації з боку третіх осіб

Пропозицій не надходило.

Опис обраної облікової політики

Основні засоби. Для обліку та складання звітності основні засоби поділяються на наступні класи (групи): земельні ділянки; будівлі, споруди і передавальні пристрої; машини та обладнання (у т.ч. обчислювальна техніка); транспортні засоби; інструменти, прилади, інвентар (меблі); інші основні засоби.

Критерії визнання: існує ймовірність того, що майбутні економічні вигоди, пов'язані з об'єктом, надійдуть в компанію, і собівартість об'єкта може бути достовірно оцінена.

Методи оцінки основних засобів. Первісна оцінка об'єктів всіх груп основних засобів здійснюється за собівартістю, що включає ціну придбання (у т.ч. імпорتنі мита, податки, які не відшкодовуються); будь-які витрати, які безпосередньо пов'язані з доставкою активу до місця розташування та приведення його в стан, необхідний для експлуатації; попередньо оцінені витрати на демонтаж, переміщення об'єкта та відновлення території, зобов'язання за якими товариство на себе бере. Подальша оцінка основних засобів здійснюється за собівартістю мінус будь-яка накопичена амортизація та будь-які накопичені збитки від зменшення корисності.

Амортизація за всіма групами основних засобів нараховується із застосуванням прямолінійного методу. Термін корисного використання та метод амортизації переглядаються один раз на рік.

Нематеріальні активи. Нематеріальні активи – немонетарні активи, які не мають фізичної субстанції та можуть бути ідентифіковані, тобто можуть бути відокремлені або відділені від товариства або виникають внаслідок договірних або інших юридичних прав (незалежно від того, чи можуть вони бути відокремлені).

Нематеріальні активи визнаються лише тоді, коли існує ймовірність того, що майбутні економічні вигоди, що відносяться до активу, надходять товариству та собівартість активу можна достовірно оцінити. В момент первісного визнання нематеріальні активи оцінюються за собівартістю. Наступна оцінка здійснюється за собівартістю за вирахуванням накопиченої амортизації та накопичених збитків від зменшення корисності.

Амортизація всіх класів (груп) нематеріальних активів нараховується із застосуванням прямолінійного методу. Термін корисного використання та метод амортизації переглядаються один раз на рік.

Незавершені капітальні інвестиції. Активи, що знаходяться в стадії будівництва, капіталізовані як окремий компонент основних засобів. Незавершене капітальне будівництво включає вартість будівельних робіт, суму інжинірингових робіт, інші прямі витрати та загальновиробничі витрати. Аванси, що видані на придбання основних засобів та капітальне будівництво відображаються в складі незавершених капітальних інвестицій. По закінченню будівництва актив буде переведену у відповідну групу основних засобів. Амортизація буде нараховуватись з дати, коли актив буде побудований та стане придатним до використання. Незавершене будівництво активів, які призначені для продажу, відображається в складі запасів. Незавершене будівництво інвестиційної нерухомості відображається як інвестиційна нерухомість.

Дебіторська заборгованість. Дебіторська заборгованість є непохідним фінансовим активом та визнається тільки коли товариство стає стороною контрактних положень. Первісна оцінка дебіторської заборгованості здійснюється за справедливою вартістю плюс витрати на операцію, які прямо відносяться до цього фінансового активу. Справедливою вартістю дебіторської заборгованості є справедлива вартість

наданої (отриманої) компенсації. Подальша оцінка здійснюється за амортизованою собівартістю, з урахуванням збитків від зменшення корисності.

Станом на кожну звітну дату товариство оцінює, чи існують об'єктивні свідчення того, що корисність дебіторської заборгованості зменшилася. Балансова вартість дебіторської заборгованості зменшується через рахунок резерву під знецінення з одночасним визнанням збитку за звітний період. Якщо в наступному періоді величина збитку від зменшення корисності зменшується і це зменшення може бути об'єктивно співвіднесено із подією, що має місце після визнання зменшення корисності, то раніше визнаний збиток від зменшення корисності сторнується. Резерв під знецінення дебіторської заборгованості визначається розрахунковим методом на підставі історичних даних щодо дебіторської заборгованості компанії.

Запаси. Запаси при первісному визнанні обліковуються за собівартістю придбання. Собівартість запасів включає всі витрати на придбання, витрати на переробку та інші витрати, понесені під час доставки запасів до їх теперішнього місцезнаходження та приведення їх у теперішній стан. В Балансі (Звіті про фінансовий стан) запаси відображаються за найменшою із двох величин: первісною вартістю або вартістю реалізації. Уцінки відображаються шляхом створення резерву під знецінення запасів. Вартість рекламних запасів відноситься на витрати в момент придбання. Собівартість одиниць запасів визначається шляхом використання конкретної ідентифікації їх індивідуальної собівартості.

Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття. Необоротні активи, утримувані для продажу та групи вибуття визнаються в тому випадку, коли товариство не використовує їх в господарській діяльності, керівництво має тверді наміри їх продати протягом одного року з дати класифікації, ймовірність продажу висока, актив чи група можуть бути негайно продані в поточному стані. Необоротні активи, утримувані для продажу та групи вибуття оцінюються по найменшій з двох величин – балансовій вартості чи справедливій вартості за виключенням затрат на продаж. Доходи та витрати від припиненої діяльності обліковуються окремо від доходів та витрат від діяльності, що продовжується. Результат, за виключенням податків, відображається в звіті про сукупні доходи та витрати. Основні засоби та нематеріальні активи, які класифікуються як необоротні активи, утримувані для продажу, не амортизуються.

Забезпечення (резерви). Забезпечення (резерви) визнаються тоді, коли товариство має поточне юридичне або конструктивне зобов'язання, яке виникло у результаті минулих подій і ймовірно, що для погашення цього зобов'язання потрібне використання ресурсів, котрі втілюють у собі певні економічні вигоди та розмір таких зобов'язань можна достовірно оцінити.

Забезпечення створюються товариством для відшкодування наступних (майбутніх) витрат:

виплату відпусток працівникам,

виконання гарантійних забезпечень,

реструктуризацію, виконанні зобов'язань при припиненні діяльності

виконання зобов'язань щодо обтяжливих контрактів визнається в сумі очікуваного збитку тоді, коли витрати для виконання зобов'язань перевищують доходи від контракту.

Залишок забезпечення переглядається кожний рік станом на 31 грудня і у разі потреби коригується (збільшується, зменшується). Умовні зобов'язання не визнаються в звіті про фінансовий стан, але розкриваються в примітках до фінансової звітності, за виключенням випадків коли ймовірність відтоку ресурсів у результаті погашення є незначною. Умовний актив не визнається у звіті про фінансовий стан, але розкривається у примітках до фінансової звітності у тому випадку, коли існує вірогідність надходження економічних вигод.

Оренда. Якщо товариство виступає у якості орендаря за угодою про операційну оренду, орендні платежі визнаються як витрати на прямолінійній основі протягом строку оренди. Якщо товариство виступає у якості орендаря за угодою про фінансову оренду, на початку строку оренди визнаються активи та зобов'язання, що дорівнюють справедливій вартості орендованого майна на початку оренди, або (якщо вони менші за справедливую вартість) за теперішньою вартістю мінімальних орендних платежів, яка визначається на початку оренди. Ставкою дисконту, яка застосовується при обчисленні теперішньої вартості мінімальних орендних платежів, є припустима ставка відсотка при оренді. В подальшому мінімальні орендні платежі розподіляються між фінансовими витратами та зменшенням непогашених зобов'язань. Фінансові витрати розподіляються на кожен період протягом строку оренди таким чином, щоб забезпечити сталу періодичну ставку відсотка на залишок зобов'язань. Непередбачені орендні плати відображаються як витрати в тих періодах, у яких вони понесені.

Необоротні активи, отримані за договором фінансової оренди, обліковуються відповідно до Національних ПСБО.

Визнання доходу та витрат. Виручка визнається в тому випадку, якщо отримання економічних вигод оцінюється як ймовірне, і якщо виручка може бути надійно оцінена, незалежно від дати здійснення платежу. Виручка оцінюється за справедливою вартістю отриманої, або що належить до отримання

винагороди з врахуванням визначених в договорі умов платежу за виключенням податків. Виручка від продажу товарів признається в момент передачі ризиків та вигод від володіння товаром покупцеві. Виручка від надання послуг визнається в момент завершеності робіт. Процентний дохід та витрати по всіх фінансових інструментах, що оцінюються за амортизованою вартістю, процентних фінансових активах, що класифікуються в якості на продаж, визнаються з використанням методу ефективної ставки відсотка. Процентний дохід включається до складу доходів від фінансування в звіті про сукупний дохід. Дивіденди визнаються в момент встановлення права товариства на їх отримання. Дохід від інвестиційної нерухомості, наданої в операційну оренду, оцінюється по прямолінійному методу протягом строку оренди.

Витрати по позиках включають сплату відсотків та інші витрати, понесені товариством у зв'язку з отриманням позик. Затрати по позиках, які пов'язані з придбанням, будівництвом чи виробництвом активу, який обов'язково потребує довготривалого періоду для його підготовки до використання або продажу, капіталізуються як частина первісної вартості такого активу. Всі інші затрати по позиках відносяться до витрат в тому періоді, в якому були понесені.

Товариство капіталізує витрати по позиках, що понесені у зв'язку з придбанням, будівництвом чи виробництвом активу, який обов'язково потребує довготривалого періоду для його підготовки до використання або продажу починаючи з 01.01.2012 року.

Пенсії та інші винагороди працівникам по закінченні трудової діяльності.

Згідно із вимогами законодавства України державна пенсійна система передбачає розрахунок поточних виплат роботодавцем як відповідний процент від поточної загальної суми виплат працівникам. Такі витрати відображаються у періоді, в якому зароблена відповідна заробітна плата. Після виходу працівників на пенсію майже усі виплати працівникам здійснюються із фонду соціального захисту. Товариство бере участь в державному пенсійному плані з визначеною виплатою, який передбачає достроковий вихід на пенсію співробітників, що працюють на певних робочих місцях зі шкідливими і небезпечними для здоров'я умовами. Працедавець виплачує колишньому працівникові щомісячні пенсії до того часу, поки цей працівник, не досягне звичайного пенсійного віку (60 років для чоловіків і 55 років - для жінок). Пенсійне забезпечення розраховується за формулою, яка, в числі іншого, визначається середньою заробітною платою кожного працівника, його загальним трудовим стажем і загальним стажем роботи на певних посадах (за категоріями «Списку № 1» і «Списку № 2»). У 2004 - 2011 р. р. працедавці відповідали за сплату певної частини майбутніх пенсійних виплат, але з 2011 року ця частка пенсійних виплат складає 100% для тих, хто достроково виходить на пенсію, як за «Списком № 1», так і за «Списком № 2». Сума відповідних пенсійних виплат залежить від стажу роботи на певних посадах (робочих місцях) протягом останніх 10-7,5 років для чоловіків і жінок, відповідно (за «Списком №2» - 12,5-10 років).

Зобов'язання з визначеною виплатою не розраховується щорічно незалежними актуаріями із застосуванням методу прогновної умовної одиниці. Поточна сума зобов'язання за пенсійним планом дорівнює фактичній заборгованості за нарахуваними пенсіями пенсійному фонду в звітному періоді з відображенням в звіті про фінансові результати.

Податок на прибуток. Витрати з податку на прибуток товариства формуються як сума поточних податкових витрат, розрахованих на базі оподатковуваного прибутку за правилами податкового законодавства, та відстрочених податкових витрат (доходів). Відстрочені податкові витрати (доходи) виникають внаслідок визнання в прибутку чи збитку відстрочених податкових активів та/або відстрочених податкових зобов'язань.

Відстрочені податкові зобов'язання визнаються щодо всіх тимчасових різниць, що підлягають оподаткуванню, крім випадків, коли такі різниці виникають від первісного визнання активу чи зобов'язання. Відстрочений податковий актив визнається щодо всіх тимчасових різниць, що підлягають вирахуванню, тією мірою, якою є ймовірним, що буде отримано оподатковуваний прибуток, до якого можна застосувати тимчасову різницю, яка підлягає вирахуванню, за винятком ситуацій, коли відстрочений податковий актив виникає від первісного визнання активу або зобов'язання. Отримання достатнього оподатковуваного прибутку є ймовірним тоді, коли відстрочений податковий актив може бути зарахований проти відстроченого податкового зобов'язання, яке відноситься до того самого податкового органу, та буде відновлено в тому самому періоді, що і актив, або в тому періоді, в якому збиток, що виникає з активу, може бути віднесений на попередній або послідовний період. У випадках, коли немає достатніх відстрочених податкових зобов'язань щоб зарахувати відстрочений податковий актив, актив відображається в тій мірі, в якій ймовірно виникнення достатнього оподатковуваного прибутку в майбутніх періодах.

Податок на додану вартість. Дохід, витрати та активи визнаються за виключенням податку на додану вартість, крім випадків, коли ПДВ, виник при покупці активів або понесення витрат, який не

відшкодовується з бюджету. В такому випадку ПДВ включається до вартості активу або витрат. Дебіторська та кредиторська заборгованість відображаються з врахуванням ПДВ. Аванси отримані та аванси сплачені відображаються без ПДВ. Товариство, згідно п.197.1.25 ПКУ, має пільгу з ПДВ у частині отриманих доходів з виконаних робіт у видавничій діяльності.

Важливі оцінки, професійні судження і припущення в застосуванні облікової політики. Підготовка фінансової звітності вимагає від керівництва товариства формування суджень, оцінок та припущень, які впливають на застосування принципів облікової політики, на суми активів та зобов'язань, доходів та витрат, відображених у звітності, та на розкриття інформації щодо потенційних активів та зобов'язань. Фактичні результати можуть відрізнятись від цих оцінок. Оцінки та припущення, на яких вони ґрунтуються, регулярно переглядаються. Результати перегляду облікових оцінок визнаються у періоді, в якому вони переглядаються, а також у всіх наступних періодах, на які впливають такі оцінки. Нижче наведені професійні судження, які найбільш суттєво впливають на суми, що відображені у фінансовій звітності, та основні джерела невизначеності оцінок.

Принципи оцінки за справедливою вартістю.

Товариство класифікує оцінки за справедливою вартістю за допомогою ієрархії справедливої вартості:

- 1) рівень 1: ціни котирувань на активних ринках для ідентичних активів або зобов'язань;
- 2) рівень 2: вхідні дані, інші ніж ціни котирувань, що увійшли у рівень 1, які спостерігаються для активів або зобов'язань або прямо, або опосередковано;
- 3) рівень 3: вхідні дані активів або зобов'язань, що не ґрунтуються на даних ринку, які можна спостерігати.

Кращим свідченням справедливої вартості фінансового активу або фінансового зобов'язання є ціни котирування на активному ринку. Фінансовий інструмент вважається котируваним на активному ринку, якщо ціни котирування легко і регулярно доступні та відображають фактичні й регулярно здійснювані ринкові операції між незалежними сторонами. Справедлива вартість визначається як ціна, узгоджена між зацікавленим покупцем та зацікавленим продавцем в операції незалежних сторін. Мета визначення справедливої вартості для фінансового інструмента, який відкрито купується та продається на активному ринку – отримати ціну, за якою відбулась би операція з цим інструментом на кінець звітного періоду на найсприятливішому активному ринку, до якого товариство має безпосередній доступ.

Якщо ринок для фінансового інструмента не є активним, товариство визначає справедливу вартість, застосовуючи методи оцінювання. Такі методи базуються на застосуванні останніх ринкових операцій між обізнаними, зацікавленими та незалежними сторонами (якщо вони доступні), посиленні на поточну справедливу вартість іншого ідентичного інструмента, аналізі дисконтованих грошових потоків. Мета застосування методів оцінювання – визначити, якою була б ціна операції на дату оцінки в обміні між незалежними сторонами, виходячи із звичайних міркувань бізнесу. Справедлива вартість оцінюється на основі результатів застосування методів оцінювання, в яких максимально враховуються ринкові показники (та якомога менше – дані, специфічні для компанії). Періодично товариство обстежує методи оцінювання та перевіряє їх на обґрунтованість, застосовуючи ціни спостережених поточних ринкових операцій з такими самими інструментами, або на основі інших доступних спостережених ринкових даних.

Первісне визнання операцій з пов'язаними особами. В ході своєї звичайної діяльності товариство здійснює операції з пов'язаними особами.

Виплати, основані на акціях. Дивіденди відображаються в тому періоді, в якому вони оголошені.

Інформація про дивіденди, що оголошені після звітного періоду, але до того, як фінансова звітність була затверджена до випуску, відображається в примітці «Події після закінчення звітного періоду». Базисний прибуток на акцію обчислюється шляхом ділення прибутку (чисельник), на середньозважену кількість звичайних акцій, які перебувають в обігу протягом звітного періоду (знаменник).

Взаємозалік статей активів та зобов'язань. Фінансові активи та фінансові зобов'язання згортаються, а в балансі відображається сальдовий залишок, тільки якщо товариство має юридичне право здійснити залік визнаних у балансі сум і має намір або зробити взаємозалік, або реалізувати актив та виконати зобов'язання одночасно. При обліку передачі фінансового активу, який не веде до припинення визнання такого активу, товариство не згортає переданий актив та пов'язане з ним зобов'язання. Станом на 31.12.2018 товариство не здійснювало взаємозаліків активів і зобов'язань балансу.

Виправлення помилок і зміни у фінансових звітах. Помилки у фінансових звітах не допускалися, зміни у фінансові звіти, що пов'язані з виправленням помилок, не вносилися.

Протягом 2018 року зміни до облікової політики не вносилися. Змін в облікових оцінках, які мають суттєвий вплив на фінансову звітність 2018 року або суттєво будуть впливати на майбутні періоди, не було. Протягом 2018 року зміни до облікової політики не вносилися.

Інформація про основні види продукції або послуг, що їх виробляє чи надає емітент

Основний вид послуг, що надає емітент - це виготовлення книжкової продукції на замовлення видавців. Перспективності виробництва окремих товарів не спостерігається. Залежності від сезонних змін не спостерігається. Основним ринком збуту продукції є міста Київ та Харків. У Києві зосереджена велика кількість видавництв-замовників, а в Харкові знаходиться найбільший замовник - Клуб сімейного дозвілля. Основна сировина підприємства - це папір, картон, поліграфічні матеріали. Сировину підприємство закуповує в Україні: папір та картон, як правило, вітчизняного виробництва, друкарські фарби, клея можуть бути імпортними. Ціни на сировину не нестабільні, постійно зростають, проте якість бажає бути кращою. Поліграфічна галузь в Україні переживає не найкращі часи: відчувається негативний вплив економічної та політичної кризи, падає попит на книжкову друковану продукцію у зв'язку з поширенням електронних варіантів книг та комп'ютерних технологій. Конкурентами підприємства є всі поліграфічні підприємства України, що спеціалізуються на виготовленні книжково-журнальної продукції, і можуть забезпечити відносно низьку ціну на свою продукцію. В перспективі підприємство планує докупити необхідне сучасне поліграфічне обладнання, розширити ринки збуту, збільшити обсяги виробництва.

Інформація про основні придбання або відчуження активів за останні п'ять років

За останні п'ять років підприємство придбало:

- автомобіль вантажний MAH TGS18.440WMA10SZZ3TM615600;
- навантажувач дизельний NISSAN із захватом для рулонів.

Інформація про основні засоби емітента

Основні засоби емітента включають: адміністративний корпус та виробничі приміщення, які знаходяться у місті Біла Церква, прирейковий паперовий склад, 4 автомобілі, 2 навантажувача, меблі, офісна техніка, виробниче обладнання, інше нерухоме майно. Виробничі та офісні приміщення укомплектовано кондиціонерами, якісними металопластиковими вікнами. Орендованих основних засобів підприємство не має. Фінансування здійснюється за рахунок власних коштів. Планів щодо капітального будівництва немає. Екологічних питань, що можуть позначитись на використанні активів підприємства, немає.

Інформація щодо проблем, які впливають на діяльність емітента

Проблеми: нестабільність у політичній та економічній ситуації в державі, недосконалість та змінність податкового законодавства, недостатність оборотних коштів, нестабільність цін на сировину. Державні видавництва замовляють продукцію, а розраховуються не вчасно.

Опис обраної політики щодо фінансування діяльності емітента

На даному етапі діяльність емітента фінансується власним коштом. Робочого капіталу для поточних потреб вистачає. Планується збільшення обігових та власних коштів за рахунок збільшення обсягів виробництва та реалізації, кола замовників, впровадження нових напрямків діяльності тощо.

Інформація про вартість укладених, але ще не виконаних договорів (контрактів)

За звітний період усі договори (контракти) були виконані.

Стратегія подальшої діяльності емітента щонайменше на рік

У планах - збільшення обсягів виробництва, покращення якості виготовлюваної продукції, збільшення кола платоспроможних замовників, впровадження нових видів діяльності.

Опис політики емітента щодо досліджень та розробок

Дослідження та розробки не проводилися.

Інша інформація

Немає.

IV. Інформація про органи управління

Орган управління	Структура	Персональний склад
Наглядова Рада	Голова Наглядової Ради - 1 особа Члени Наглядової Ради - 6 осіб	Голова наглядової Ради: Жердицький Віктор Юстимович Члени Наглядової Ради: Щур Володимир Васильович Львова Ірина Володимирівна Маденджі Ганна Вікторівна Ляшук Юрій Лук'янович Копач Марія Богданівна Чилій Валерій Миколайович
Правління Товариства	Голова Правління	Голова Правління: до вересня 2018р. - Дьомін Борис Михайлович. З вересня 2018р. - Паламаренко Олександр Володимирович.

Ревізійна комісія	Голова Ревізійної комісії - 1 особа. Члени Ревізійної комісії - 1 особа.	Голова Ревізійної комісії - Ломакін Олександр Павлович. Члени Ревізійної комісії - Ковальчук Галина Василівна.
Загальні збори акціонерів	1540 акціонерів	юридична особа - ТОВ "Компанія "Основа" фізичні особи - 1539

V. Інформація про посадових осіб емітента

1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента

- 1) посада*: Голова Наглядової Ради, акціонер
- 2) прізвище, ім'я, по батькові фізична особа Жердицький Віктор Юстимович
фізичної особи або повне найменування юридичної особи:
- 3) ідентифікаційний код юридичної особи:
- 4) рік народження**: 1957
- 5) освіта**: вища
- 6) стаж роботи (років)**: 40
- 7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав**: ПАТ "Білоцерківська книжкова фабрика", 02466961, Голова Наглядової Ради
- 8) дата набуття повноважень та 28.04.2017 3
термін, на який обрано (призначено):
- 9) опис: Повноваження та обов'язки посадової особи визначені Статутом Товариства та діючим законодавством. Винагорода в грошовій формі нарахована у сумі 11169,00грн., в натуральній формі - не виплачувалась. Змін у персональному складі посадових осіб за звітний період не було. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Загальний стаж роботи (років) - 40
Попередні посади: Голова наглядової Ради.

-
- 1) посада*: Член Наглядової ради, акціонер
- 2) прізвище, ім'я, по батькові фізична особа Копач Марія Богданівна
фізичної особи або повне найменування юридичної особи:
- 3) ідентифікаційний код юридичної особи:
- 4) рік народження**: 1958
- 5) освіта**: вища
- 6) стаж роботи (років)**: 35
- 7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав**: Білоцерківська книжкова фабрика, 02466961, начальник палітурного цеху
- 8) дата набуття повноважень та 28.04.2017 3
термін, на який обрано (призначено):
- 9) опис: Повноваження та обов'язки посадової особи визначені Статутом Товариства за законодавством. Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалась. Змін у персональному складі посадових осіб за звітний період не було.

Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має.
Загальний стаж роботи (років) - 35
Попередні посади: старший майстер палітурного цеху.
Посадова особа не працює та не займає посад на будь-яких інших підприємствах.

1) посада*: Член Наглядової ради, акціонер

2) прізвище, ім'я, по батькові фізична особа Щур Володимир Васильович
фізичної особи або повне
найменування юридичної особи:
3) ідентифікаційний код
юридичної особи:

4) рік народження**: 1967
5) освіта**: вища

6) стаж роботи (років)**: 30
7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав**:
Білоцерківська книжкова фабрика, 02466961, інженер-технолог
8) дата набуття повноважень та 28.04.2017 3
термін, на який обрано (призначено):
9) опис: Повноваження та обов'язки посадової особи визначені Статутом Товариства та
законодавством. Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не
виплачувалась. Змін у персональному складі посадових осіб за звітний період не було.
Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має.
Загальний стаж роботи (років) - 30
Попередні посади: інженер-технолог.
На інших підприємствах посад не займає.

1) посада*: Член Наглядової ради, акціонер

2) прізвище, ім'я, по батькові фізична особа Маденджі Ганна Вікторівна
фізичної особи або повне
найменування юридичної особи:
3) ідентифікаційний код
юридичної особи:

4) рік народження**: 1981
5) освіта**: вища

6) стаж роботи (років)**: 14
7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав**:
ПАТ "Білоцерківська книжкова фабрика", 02466961, Член Наглядової Ради

8) дата набуття повноважень та 28.04.2017 3
термін, на який обрано (призначено):

9) опис: Повноваження та обов'язки посадової особи визначені Статутом Товариства та законодавством. Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалась. Змін у персональному складі посадових осіб за звітний період не було. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Загальний стаж роботи (років) - 14.
Попередні посади: член Наглядової ради.

1) посада*: Член Наглядової ради, акціонер

2) прізвище, ім'я, по батькові фізична особа Чилій Валерій Миколайович
фізичної особи або повне
найменування юридичної особи:

3) ідентифікаційний код
юридичної особи:

4) рік народження**: 1951

5) освіта**: середня спеціальна

6) стаж роботи (років)**: 40

7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав**: Білоцерківська книжкова фабрика, 02466961, налагоджувальник поліграфічного обладнання

8) дата набуття повноважень та 28.04.2017 3
термін, на який обрано (призначено):

9) опис: Повноваження та обов'язки посадової особи визначені Статутом Товариства та законодавством. Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалась. Змін у персональному складі посадових осіб за звітний період не було. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Загальний стаж роботи (років) - 40
Попередні посади: налагоджувальник поліграфічного обладнання.
Посадова особа не займає посад на будь-яких інших підприємствах.

1) посада*: Член Наглядової ради

2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи: фізична особа Ляшук Юрій Лук`янович

3) ідентифікаційний код юридичної особи:

4) рік народження**: 1953

5) освіта**: вища

6) стаж роботи (років)**: 40

7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав**: ПАТ "Білоцерківська книжкова фабрика", 02466961, Член Наглядової ради

8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено): 28.04.2017 3

9) опис: Повноваження та обов'язки посадової особи визначені Статутом Товариства та законодавством. Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалась. Змін у персональному складі посадових осіб за звітний період не було. непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Загальний стаж роботи (років) - 40. Попередні посади: член Наглядової Ради.

1) посада*: Член Наглядової ради

2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи: фізична особа Львова Ірина Володимирівна

3) ідентифікаційний код юридичної особи:

4) рік народження**: 1971

5) освіта**: вища

6) стаж роботи (років)**: 27

7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав**: ПАТ "Білоцерківська книжкова фабрика", 02466961, член Наглядової Ради

8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено): 28.04.2017 3

9) опис: Повноваження та обов'язки посадової особи визначені Статутом товариства та законодавством. Винагорода в грошовій формі нарахована в сумі 11169,00грн. та в натуральній формі - не виплачувалась. Змін у персональному складі посадових осіб за звітний період не було. непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Загальний стаж роботи (років) - 37.

Попередні посади: член Наглядової Ради.

-
- 1) посада*: Голова Правління, акціонер
- 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи: фізична особа Дьомін Борис Михайлович
- 3) ідентифікаційний код юридичної особи:
- 4) рік народження**: 1942
- 5) освіта**: вища
- 6) стаж роботи (років)**: 50
- 7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав**: Білоцерківська книжкова фабрика, 02466961, головний інженер
- 8) дата набуття повноважень та 12.05.2018 6 місяців
термін, на який обрано (призначено):
- 9) опис: Повноваження та обов'язки посадової особи визначені Статутом Товариства та законодавством. Винагорода в грошовій формі нарахована в сумі 483262,89грн., в натуральній формі - не виплачувалась. Звільнено з посади у зв'язку з виходом на пенсію 12.09.2018р. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Загальний стаж роботи (років) - 50
Попередні посади: головний інженер.
Посадова особа не працює та не займає посад на будь-яких інших підприємствах.

-
- 1) посада*: Голова Правління
- 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи: фізична особа Паламаренко Олександр Володимирович
- 3) ідентифікаційний код юридичної особи:
- 4) рік народження**: 1982
- 5) освіта**: вища
- 6) стаж роботи (років)**: 14
- 7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав**: ПАТ БАНК Авант, даних немає, керуючий відділенням
- 8) дата набуття повноважень та 14.09.2018 1 рік
термін, на який обрано (призначено):
- 9) опис: Повноваження та обов'язки посадової особи визначені Статутом Товариства та законодавством. Винагорода в грошовій формі - 53275,00грн., в натуральній формі - не

виплачувалась. Обрано на посаду Голови Правління згідно Рішення Наглядової ради від 14.09.2018р. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має.

Загальний стаж роботи (років) - 14

Попередні посади: керуючий відділенням.

Посадова особа не займає посад на будь-яких інших підприємствах.

1) посада*:

Голова Ревізійної комісії

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

фізична особа Ломакін Олександр Петрович

3) ідентифікаційний код
юридичної особи:

4) рік народження**:

1952

5) освіта**:

вища

6) стаж роботи (років)**:

48

7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав**:
ТОВ Компанія Основа, даних немає, головний бухгалтер

8) дата набуття повноважень та 28.04.2017 3
термін, на який обрано (призначено):

9) опис: Повноваження та обов'язки посадової особи визначені Статутом Товариства та законодавством. Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалась. Змін у персональному складі посадових осіб за звітний період не було. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має.

Загальний стаж роботи (років) - 48

Попередні посади: головний бухгалтер.

1) посада*:

Член Ревізійної комісії, акціонер

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

фізична особа Ковальчук Галина Василівна

3) ідентифікаційний код
юридичної особи:

4) рік народження**:

1953

5) освіта**:

неповна вища

6) стаж роботи (років)**:

39

7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав**:
Білоцерківська книжкова фабрика, 02466961, бухгалтер

8) дата набуття повноважень та 28.04.2017 3
термін, на який обрано (призначено):

9) опис: Повноваження та обов'язки посадової особи визначені Статутом Товариства та законодавством. Винагорода в грошовій та в натуральній формах посадовій особі емітента не виплачувалась. Змін у персональному складі посадових осіб за звітний період не було. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Загальний стаж роботи (років) - 39
Попередні посади: бухгалтер.
Посадова особа не займає посад на будь-яких інших підприємствах.

1) посада*: Головний бухгалтер

2) прізвище, ім'я, по батькові фізична особа Бичкова Вікторія Михайлівна
фізичної особи або повне
найменування юридичної особи:

3) ідентифікаційний код
юридичної особи:

4) рік народження**: 1980
5) освіта**: вища

6) стаж роботи (років)**: 15

7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав**:
ПП ВП Мебітар, даних немає, інженер з організації керування виробництвом

8) дата набуття повноважень та 05.05.2015 безстроково
термін, на який обрано (призначено):

9) опис: Повноваження та обов'язки посадової особи визначені посадовою інструкцією. Винагорода в грошовій формі - 261624,00грн, в натуральній формі - не виплачувалась. Змін у персональному складі посадових осіб за звітний період не було. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має. Загальний стаж роботи (років) - 15
Попередні посади: інженер з організації керування виробництвом
Посадова особа не займає посад на будь-яких інших підприємствах.

* Якщо інформація розкривається стосовно членів наглядової ради, додатково зазначається, чи є посадова особа акціонером, представником акціонера, представником групи акціонерів, незалежним директором.

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

2. Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента

Посада	Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Ідентифікаційний код юридичної особи	Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за типами акцій	
					прості іменні	привілейовані іменні
1	2	3	4	5	6	7
Голова Правління, акціонер	фізична особа		7505	4,2423	7505	0
	Дьомін Борис Михайлович					
Член Ревізійної комісії, акціонер	фізична особа		155	0,087616	155	0
	Ковальчук Галина Василівна					
Член Наглядової ради, акціонер	фізична особа		155	0,087616	155	0
	Чилій Валерій Миколайович					
Член Наглядової ради, акціонер	фізична особа		155	0,087616	155	0
	Щур Володимир Васильович					

1	2	3	4	5	6	7
Член Наглядової ради, акціонер	фізична особа		105	0,059352	105	0
	Копач Марія Богданівна					
Член Наглядової ради	фізична особа		34	0,019219	34	0
	Маденджі Ганна Вікторівна					
Голова Наглядової Ради, акціонер	фізична особа		34	0,019219	34	0
	Жердицький Віктор Юстимович					
Головний бухгалтер	фізична особа		0	0	0	0
	Бичкова Вікторія Михайлівна					
Голова Ревізійної комісії	фізична особа		0	0	0	0
	Ломакін Олександр Петрович					

1	2	3	4	5	6	7
Голова Правління	фізична особа		0	0	0	0
	Паламаренко Олександр Володимирович					
Член Наглядової ради	фізична особа		0	0	0	0
	Львова Ірина Володимирівна					
Член Наглядової ради	фізична особа		0	0	0	0
	Ляшук Юрій Лук`янович					
Усього:			8143	4,602938	8143	0

VI. Інформація про засновників та/або учасників емітента та відсоток акцій (часток, паїв)

Найменування юридичної особи засновника та/або учасника	Ідентифікаційний код юридичної особи засновника та/або учасника	Місцезнаходження	Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
Товариство з обмеженою відповідальністю "Компанія "Основа"	20040295	вул. Дмитрівська, 6.71/7, м.Київ, Солом`янський, 01135, УКРАЇНА	53,134962
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи			Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
Фізичні особи-1539			46,865
Усього:			99,999962

VII. Звіт керівництва (звіт про управління)

1. Вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента

Передбачається збільшення випуску та реалізації товарної продукції порівняно із 2018 роком на 16%. Планується продовження співпраці з постійними замовниками підприємства - ДПШ КК «Клуб сімейного дозвілля», ТОВ «Видавнича група «КМ-БУКС», ТОВ «Видавництво А-БА-БА-ГА-ЛА-МА-ГА», ТОВ «БСВ «Медицина», ТОВ «Школяр», ТОВ «МОНОЛІТ-ДРУК» та іншими.

З метою підвищення продуктивності праці планується придбання обладнання СТР нового покоління.

2. Інформація про розвиток емітента

Було придбано:

- автомобіль вантажний MAH TGS18.440WMA10SZZ3TM615600;
- навантажувач дизельний NISSAN із захватом для рулонів.

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

У звітному році деривативи та правочини щодо похідних цінних паперів не укладалися.

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

Політика та завдання не розроблялися та не затверджувалися.

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

Інформація не передбачена відповідно до проведеної господарської діяльності.

4. Звіт про корпоративне управління:

1) Посилання на:

власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент

Товариство в своїй діяльності не керується власним кодексом корпоративного управління. Ст.33 Закону України «Про акціонерні товариства» питання затвердження принципів (кодексу) корпоративного управління товариства віднесено до виключної компетенції загальних зборів акціонерів. Загальними зборами акціонерів ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «Білоцерківська книжкова фабрика» кодекс корпоративного управління не затверджувався. У зв'язку з цим, посилання на власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент, 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 управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або іншим кодексом корпоративного управління. Товариством не приймалося рішення про добровільне застосування перелічених кодексів. Крім того, акції ПрАТ «Білоцерківська книжкова фабрика» на фондових біржах не торгуються, Товариство не є членом будь-якого об'єднання юридичних осіб. У зв'язку з цим, посилання на зазначені в цьому пункті кодекси не наводяться.

всю відповідну інформацію про практику корпоративного управління, застосовану понад визначені законодавством вимоги

Посилання на всю відповідну інформацію про практику корпоративного управління, застосовану понад визначені законодавством вимоги: принципи корпоративного управління, що застосовуються Товариством в своїй діяльності, визначені чинним законодавством України та Статутом, який розміщений за посиланням <http://www.bc-book.com.ua>. Будь-яка інша практика корпоративного управління не застосовується.

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

Інформація щодо відхилень від положень кодексу корпоративного управління не наводиться, оскільки

Товариство не має власного кодексу корпоративного управління та не користується кодексами корпоративного управління інших підприємств, установ, організацій. Товариство керується Принципами корпоративного управління, затвердженими рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку №955 від 22.07.2014 р.

3) інформація про загальні збори акціонерів (учасників)

Вид загальних зборів	чергові	позачергові
	X	
Дата проведення	30.04.2018	
Кворум зборів, %	5,09	
Опис: Перелік питань, що розглядалися на загальних зборах: збори не відбулися		
Особи, що подавали пропозиції до переліку питань порядку денного: відсутні		
Особа, що ініціювала проведення ПОЗАЧЕРГОВИХ загальних зборів: позачергові збори не скликалися		
Результати розгляду питань порядку денного: збори не відбулися		
Причини, чому загальні збори не відбулися: відсутність кворуму для їх проведення		

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)	д/н	

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		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)	збори не відбулися	

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)	Позачергові 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	ні	
Інше (зазначити)	Збори не скликалися	

У разі скликання, але не проведення чергових загальних зборів зазначається причина їх не проведення:

Відсутність квору для проведення зборів

У разі скликання, але не проведення позачергових загальних зборів зазначається причина їх не проведення:

Збори не скликалися

4) Інформація про наглядову раду та виконавчий орган емітента

Персональний склад наглядової ради:

Жердицький Віктор Юстимович - Голова Наглядової ради

Копач Марія Богданівна - Член Наглядової ради

Львова Ірина Володимирівна - Член Наглядової ради

Ляшук Юрій Лук`янович - Член Наглядової ради

Маденджі Ганна Вікторівна - Член Наглядової ради

Чилій Валерій Миколайович - Член Наглядової ради

Щур Володимир Васильович - Член Наглядової ради

Склад наглядової ради (за наявності)

	Кількість осіб
Членів наглядової ради - акціонерів	5
Членів наглядової ради - представників акціонерів	2
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)	Комітети не створювалися		

У разі проведення оцінки роботи комітетів зазначається інформація щодо їх компетентності та ефективності, а також інформація щодо кількості засідань та яких саме комітетів наглядової ради

Комітети не створювалися. Оцінка не проводилася.
Комітети не створювалися

Персональний склад наглядової ради

Прізвище, ім'я, по батькові	Посада	Незалежний член	
		Так	Ні
Жердицький Віктор Юстимович	Голова Наглядової Ради		X
Опис: ----			
Копач Марія Богданівна	Член Наглядової Ради		X
Опис: ---			
Львова Ірина Володимирівна	Член Наглядової Ради		X
Опис: ---			
Ляшук Юрій Лук`янович	Член Наглядової Ради		X
Опис: ---			
Маденджі Ганна Вікторівна	Член Наглядової Ради		X
Опис: ---			
Чилій Валерій Миколайович	Член Наглядової Ради		X
Опис: ---			

Щур Володимир Васильович	Член Наглядової Ради		X
Опис: ---			

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)	Встановлені чинним в Україні законодавством	

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

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

Чи проводилися засідання наглядової ради?

Загальний опис прийнятих на них рішень: У звітному періоді Наглядова рада Товариства виконувала повноваження в межах своєї компетенції, визначеної статутом Товариства та чинним законодавством України. Згідно з статутом Товариства засідання Наглядової ради проводилися в міру необхідності, скликалися за ініціативою Голови та членів Наглядової ради, а також Голови Правління Товариства. Протягом 2018 року Наглядовою радою Товариства було проведено ряд засідань, на яких були прийняті рішення по більш, ніж 20 питаннях, віднесених діючим законодавством та статутом Товариства до її компетенції. Всі засідання Наглядової ради були правомочними, кворум досягався присутністю або всіх членів Наглядової ради або їх більшістю.

У звітному періоді Наглядова рада була змушена насамперед зосередити свою роботу на подоланні внутрішнього конфлікту, який загострився у 2017-2018 роках та проявлявся у систематичному порушенні бувшим Головою Правління чинного законодавства та статуту Товариства, зловживанням ним службовим становищем та умисним невиконанням рішень вищих органів управління, насамперед – Загальних зборів акціонерів. Мали місце підміна документів (передусім – основного документу Товариства – Статуту), підтасовка фактів, перебирання бувшим керівником Правління на себе повноважень вищих органів управління Товариства та окремих членів Наглядової ради, нав'язування з одного боку працівникам підприємства, з іншого – Наглядовій раді, перекрученої й недостовірної інформації, поширення шкідливих пліток, залякування працівників нібито бажанням ради продати чи закрити фабрику, звільнити працівників тощо. Це, в свою чергу стримувало нормальну ефективну діяльність та розвиток Товариства, створювало нездорову атмосферу та штучну ворожнечу між працівниками та акціонерами. Й, відповідно, гальмувало розвиток Товариства та й більше, як виявилось, – приховувало неправомірне використання коштів Товариства не на користь його акціонерів.

Тому, Наглядовою радою відповідно до її функцій та повноважень у 2018 році було поставлене й виконане завдання пошуку та призначення нового керівника виконавчого органу Товариства. На підставі відповідних рішень Наглядової ради в Товаристві був обраний новий Голова Правління Товариства – Паламаренко Олександр Володимирович, який, після звільнення з посади Дьоміна Б. М., приступив до роботи у вересні 2018 року.

Очевидним ефектом цих основних рішень Наглядової ради у 2018 році є: подолання корпоративного деструктиву, стабілізація морального клімату в Товаристві (дії та рішення Наглядової ради знайшли позитивний відгук

незаангажованої більшості працівників Товариства), започаткування дій в напрямках розвитку та впровадження альтернативних видів діяльності й доходів Товариства, пошуку нових напрямків виробничої та комерційної діяльності з одночасним постановленням завдань оновлення існуючої виробничої бази, оптимізації процесів й відповідного економічного ефекту тощо.

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 (зазначити)	немає	

Інформація про виконавчий орган

Склад виконавчого органу	Функціональні обов'язки
Голова Правління Дьомін Борис Михайлович - до вересня 2018 року Паламаренко Олександр Володимирович - з вересня 2018 року	1. Керівництво поточною діяльністю Товариства. 2. Виконання рішень Загальних зборів акціонерів та Наглядової ради. 3. Підбір та підготовка кадрів. 4. Взаємодія з органами державної влади, органами місцевого самоврядування. 5. Інші обов'язки передбачені Статутом Товариства та законодавством.

Опис: Діяльність Правління Товариства здійснюється у відповідності до Статуту Товариства та діючого законодавства України.

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

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

так, створено ревізійну комісію

Якщо в товаристві створено ревізійну комісію:

кількість членів ревізійної комісії 2 осіб;

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

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

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

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

так

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

так

Які документи передбачені 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 (зазначити)	інші не передбачено	

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	так	так	так	так
Інформація про акціонерів, які володіють 10 відсотками та більше статутного капіталу	так	так	так	ні	ні
Інформація про склад органів управління товариства	так	так	так	ні	ні
Статут та внутрішні документи	так	ні	так	ні	так
Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення	так	ні	так	ні	так
Розмір винагороди посадових осіб акціонерного товариства	так	так	ні	ні	ні

Чи готує акціонерне товариство фінансову звітність відповідно 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)	не передбачено	

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

	Так	Ні
З власні ініціативи		X
За дорученням загальних зборів		X
За дорученням наглядової ради	X	
За зверненням виконавчого органу		X
На вимогу акціонерів, які в сукупності володіють понад 10 відсотками голосів		X
Інше (зазначити)	Ревізійна комісія проводила перевірку фінансово-господарської діяльності Товариства за результатами фінансового року у відповідності до Статуту Товариства.	

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	Товариство з обмеженою відповідальністю "Компанія "Основа"	20040295	53,135

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

Посадові особи органів Товариства - Голова та Члени Наглядової ради, Голова та члени Правління Товариства, Голова та члени Ревізійної комісії.

Члени Наглядової ради обираються Загальними зборами з числа фізичних осіб, які мають повну дієздатність, на строк 3 (три) роки. У випадку спливу цього строку повноваження членів Наглядової ради продовжуються до дня проведення найближчих Загальних зборів. Особи, обрані членами Наглядової ради, можуть переобиратися необмежену кількість разів. Член Наглядової ради не може бути одночасно членом виконавчого органу та/або членом ревізійної комісії Товариства. Кількісний склад Наглядової ради встановлюється Загальними зборами і має становити не менше 7 (семи) осіб, у тому числі Голова Наглядової ради. Голова Наглядової ради Товариства обирається членами Наглядової ради з їх числа простою більшістю голосів від кількісного складу наглядової ради.

Прийняття рішення про припинення повноважень членів наглядової ради належить до виключної компетенції загальних зборів акціонерів.

Загальні збори Товариства можуть прийняти рішення про дострокове припинення повноважень членів Наглядової ради та одночасне обрання нових членів.

Без рішення Загальних зборів повноваження члена Наглядової ради припиняються: за його бажанням за умови письмового повідомлення про це Товариства за два тижні; в разі неможливості виконання обов'язків члена Наглядової ради за станом здоров'я; в разі набрання законної сили вирок чи рішенням суду, яким його засуджено до покарання, що виключає можливість виконання обов'язків члена Наглядової ради; в разі смерті, визнання його недієздатним, обмежено дієздатним, безвісно відсутнім, померлим; у разі отримання Товариством письмового повідомлення про заміну члена Наглядової ради, який є представником акціонера.

Голова та члени Правління обираються Наглядовою радою на строк 3 (три) роки.

Правління складається з Голови та двох членів. Членом Правління може бути будь-яка фізична особа, яка має повну дієздатність і не є членом Наглядової ради та/або Ревізійної комісії. Припинення повноважень Голови Правління та членів Правління здійснюється з дотриманням вимог законодавства України, зокрема законодавства про працю, та умов укладених з ними договорів. Повноваження Голови та членів Правління припиняються за рішенням Наглядової ради. Наглядова рада може в будь-який час та з будь-яких підстав прийняти рішення про Припинення (відкликання) повноважень Голови та (або) будь-якого члена Правління.

Для проведення перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства Загальні збори обирають Ревізійну комісію. Кількісний склад Ревізійної комісії становить 3 (три) члени, у тому числі Голова Ревізійної комісії. Голова та члени Ревізійної комісії обираються Загальними зборами виключно шляхом кумулятивного голосування з числа фізичних осіб, які мають цивільну дієздатність, на строк 3 (три) роки. У випадку спливу цього строку повноваження Голови та членів Ревізійної комісії продовжуються до дня проведення найближчих Загальних зборів.

Будь-які винагороди або компенсації при звільненні посадовим особам виплачуються згідно діючого законодавства України.

9) Повноваження посадових осіб емітента

До виключної компетенції Наглядової ради належить:

- 1) затвердження в межах своєї компетенції положень, якими регулюються питання, пов'язані з діяльністю Товариства;
 - 2) підготовка порядку денного Загальних зборів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до порядку денного, крім скликання акціонерами позачергових Загальних зборів;
 - 3) прийняття рішення про проведення річних або позачергових Загальних зборів відповідно до Статуту Товариства та у випадках, встановлених Законом;
 - 4) прийняття рішення про продаж раніше викуплених товариством акцій;
 - 5) прийняття рішення про розміщення товариством інших цінних паперів, крім акцій;
 - 6) прийняття рішення про викуп розміщених товариством інших, крім акцій, цінних паперів;
 - 7) затвердження ринкової вартості майна у випадках, передбачених Законом;
 - 8) обрання та припинення повноважень голови і членів Правління Товариства;
 - 9) затвердження умов контрактів, які укладатимуться з членами Правління Товариства, встановлення розміру їх винагороди;
 - 10) прийняття рішення про відсторонення Голови або члена Правління Товариства від здійснення повноважень та обрання особи, яка тимчасово здійснюватиме повноваження голови виконавчого органу;
 - 11) обрання та припинення повноважень голови і членів інших органів Товариства;
 - 12) обрання реєстраційної комісії, за винятком випадків, встановлених Законом;
 - 13) обрання аудитора Товариства та визначення умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;
 - 14) вирішення інших питань, що належать до виключної компетенції Наглядової ради згідно із законом та/або Статутом та Положенням Товариства про Наглядову раду та/або рішеннями Загальних зборів.
- Наглядова рада має право (п.10.2.4. Статуту):
- 1) отримувати інформацію та документи, що стосуються діяльності Товариства;
 - 2) вимагати звітів та пояснень від Голови та членів Правління, інших працівників Товариства, дочірніх підприємств, філій, представництв щодо їхньої посадової діяльності;
 - 3) відмінити рішення або розпорядження (наказ), прийняті Правлінням Головою Правління, якщо таке рішення або розпорядження прийнято з порушенням норм чинного законодавства України чи цього Статуту, може заподіяти шкоду Товариству або суперечить меті його діяльності;
 - 4) здійснювати інші дії, які можуть бути необхідними для ефективного виконання Наглядовою радою своїх завдань.

До компетенції Правління належить:

- 1) керівництво поточною діяльністю Товариства, забезпечення фінансової стабільності Товариства, збільшення прибутку та скорочення витратків в діяльності Товариства, забезпечення дотримання законності в діяльності Товариства;
- 2) керівництво роботою структурних підрозділів Товариства, а також дочірніх підприємств, філій та представництв (в межах, визначених статутами та положеннями про них);
- 3) виконання рішень Загальних зборів та Наглядової ради;
- 4) внесення пропозицій щодо порядку денного Загальних зборів, проектів рішень Загальних зборів, а також пропозицій щодо внесення змін до статуту Товариства. Попередній розгляд питань, що відносяться до компетенції Загальних зборів акціонерів та/або Наглядової ради Товариства, підготовка аналітичних матеріалів, документів та проектів рішень з цих питань та винесення їх на розгляд відповідних органів управління Товариства;
- 5) забезпечення скликання та проведення чергових та позачергових Загальних зборів акціонерів Товариства.
- 6) надання пропозицій для погодження Наглядовою радою Товариства персонального складу реєстраційної комісії загальних зборів;
- 7) забезпечення взаємодії з державними органами, органами місцевого самоврядування і громадськими організаціями;
- 8) підбір та підготовка кадрів;
- 9) здійснення інших функцій для забезпечення ефективної роботи Товариства та вирішення інших питань, що пов'язані з управлінням поточною діяльністю Товариства і віднесені до компетенції виконавчого органу (Правління) чинним законодавством, цим Статутом, внутрішніми Рішеннями Загальних зборів та/або Наглядової ради Товариства.

Ревізійна комісія проводить перевірку фінансово-господарської діяльності Товариства за результатами фінансового року. Правління забезпечує членам Ревізійної комісії доступ до інформації в межах, передбачених Положенням про Ревізійну комісію. За підсумками перевірки фінансово-господарської

діяльності акціонерного товариства за результатами фінансового року ревізійна комісія (ревізор) готує висновок, в якому міститься інформація про підтвердження достовірності та повноти даних фінансової звітності за відповідний період; факти порушення законодавства під час провадження фінансово-господарської діяльності, а також встановленого порядку ведення бухгалтерського обліку та подання звітності. Спеціальна перевірка фінансово-господарської діяльності Товариства проводиться Ревізійною комісією. Така перевірка проводиться з ініціативи Ревізійної комісії, за рішенням Загальних зборів, Наглядової ради, Правління або на вимогу акціонерів (акціонера), які (який) на момент подання вимоги сукупно є власниками (власником) більше 10 (десяти) відсотків простих акцій Товариства. Спеціальна перевірка фінансово-господарської діяльності Товариства може проводитися аудитором на вимогу та за рахунок акціонерів (акціонера), які (який) на момент подання вимоги сукупно є власниками (власником) більше 10 відсотків простих акцій товариства.

10) Інформація аудитора щодо звіту про корпоративне управління

1. За результатами перевірки інформації щодо корпоративного управління, яка зазначена емітентом в підпунктах 1-4 наданого нам Звіту про корпоративне управління, що буде включена емітентом до розділу Звіту керівництва в Річній інформації емітента цінних паперів, розділу VII додатка 38 до Положення № 2826, а саме:

- інформації з посиланням на власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент;
- інформації про можливі відхилення емітентом від положень кодексу корпоративного управління;
- інформації про загальні збори акціонерів (учасників) емітента;
- інформації про наглядову раду та виконавчий орган емітента.

Ми не виявили, що існує суттєва невідповідність між цією іншою інформацією і фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або чи ця інша інформація виглядає такою, що містить суттєве викривлення.

2. На думку аудитора, інформація, яка зазначена емітентом в підпунктах 5-9 наданого нам Звіту про корпоративне управління, що є частиною розділу Звіту керівництва в Річній інформації емітента цінних паперів, (буде включена емітентом до Додатку 38 згідно Положення № 2826), за 2018 рік, підготовлена правильно в усіх суттєвих аспектах на основі вимог і положень, на основі розглянутих документів, подій і фактів, які відбувалися в діяльності підприємства впродовж 2018 року, та відображає достовірно і повно:

- основні характеристики систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента,
 - перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента,
 - дані про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента,
 - 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,
 - повноваження посадових осіб емітента,
- та відповідає встановленим критеріям щодо цієї інформації.

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 типами акцій	
					прості іменні	привілейовані іменні
Товариство з обмеженою відповідальністю "Компанія "Основа"	20040295	вул.Дмитрівська, б.71/7, м.Київ, Солом`янський, 01135, УКРАЇНА	94000	53,135	94000	0
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи			Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за типами акцій	
					прості іменні	привілейовані іменні
Усього:			94000	53,135	94000	0

X. Структура капіталу

№ з/п	Тип та/або клас акцій	Кількість акцій (шт.)	Номінальна вартість (грн)	Права та обов’язки	Наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру
1	2	3	4	5	6
1	прості іменні	176908	1,13	Відсутні	Відсутні
Примітки: Відсутні					

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 (%)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
30.06.2010	206/10/1/10	Територіальне управління Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку в м.Києві та Київській області	UA4000082499	Акція проста бездокументарна іменна	Бездокументарні іменні	1,13	176908	199906,04	100

Опис: Інформація про внутрішні ринки, на яких здійснюється торгівля цінними паперами емітента: торгівля не здійснюється

Інформація про зовнішні ринки, на яких здійснюється торгівля цінними паперами емітента: торгівля не здійснюється

Інформація щодо факту лістингу/делістингу цінних паперів емітента на фондових біржах: не проводиться

Мета додаткової емісії: не проводилася

Спосіб розміщення: не розміщувалися

Дострокове погашення: не проводилося

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

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Міжнародний ідентифікаційний номер	Кількість акцій у випуску (шт.)	Загальна номінальна вартість (грн)	Загальна кількість голосуючих акцій (шт.)	Кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено (шт.)	Кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі (шт.)
1	2	3	4	5	6	7	8
30.06.2010	206/10/1/10	UA4000082499	176908	199906,04	94105	0	0
Опис: Дата рішення суду або уповноваженого державного органу, яким накладено обмеження: обмеження не накладалося. Номер рішення суду або уповноваженого державного органу, яким накладено обмеження: обмеження не накладалося Строк такого обмеження: обмеження не накладалося Характеристика такого обмеження: обмеження не накладалося Додаткова інформація, необхідна для повного і точного розкриття інформації: відсутня							

XII. Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами у звітному році

Інформація про виплату дивідендів	За результатами звітного періоду		У звітному періоді	
	за простими акціями	за привілейованими акціями	за простими акціями	за привілейованими акціями
Сума нарахованих дивідендів, грн	0	0	0	0
Нараховані дивіденди на одну акцію, грн	0	0	0	0
Сума виплачених/перерахованих дивідендів, грн	0	0	0	0
Дата прийняття уповноваженим органом акціонерного товариства рішення про встановлення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів				
Дата складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів				
Спосіб виплати дивідендів				
Дата (дати) перерахування дивідендів через депозитарну систему із зазначенням сум (грн) перерахованих дивідендів на відповідну дату				

Дата (дати) перерахування/відправлення дивідендів безпосередньо акціонерам із зазначенням сум (грн) перерахованих/ відправлених дивідендів на відповідну дату				
---	--	--	--	--

Опис: Дивіденди у звітному році не виплачувалися.

ХІІІ. 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:	3395	4775	0	0	3395	4775
будівлі та споруди	1445	1687	0	0	1445	1687
машини та обладнання	1665	1457	0	0	1665	1457
транспортні засоби	33	1424	0	0	33	1424
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інші	252	207	0	0	252	207
2.Невиробничого призначення:	93	154	0	0	93	154
будівлі та споруди	47	44	0	0	47	44
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	46	110	0	0	46	110
Усього	3488	4929	0	0	3488	4929

Опис: Строки та умови користування ОЗ: орендовані відсутні.

Первісна вартість основних засобів: на початок року - 26024,1 тис.грн.

На кінець року-28503,0 тис.грн.

Ступінь зносу ОЗ: 82,7%.

Ступінь використання ОЗ: 85%.

Сума нарахованого зносу: 1037,6 тис.грн.

Суттєві зміни у вартості основних засобівзумовлені закупкою нових основних засобів та поліпшення існуючих.

Інформація про обмеження на використання майна: обмеження відсутні.

2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис. грн)	8988,8	7206
Статутний капітал (тис. грн)	199,9	199,9
Скоригований статутний капітал (тис. грн)	199,9	199,9
Опис: Використана методика розрахунку вартості чистих активів емітента за попередній та звітний періоди відповідно до ст. 14 Закону України "Про акціонерні товариства". Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів і статутним капіталом на кінець звітного періоду становить 8788,9 тис.грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів та скоригованим статутним капіталом на кінець звітного періоду становить 8788,9 тис.грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів і статутним капіталом на кінець попереднього періоду становить 7006,1 тис.грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів та скоригованим статутним капіталом на кінець попереднього періоду становить 7006,1 тис.грн.		
Висновок: Вартість чистих активів акціонерного товариства не менша від статутного капіталу (скоригованого). Вимоги п.3 ст.155 Цивільного кодексу України дотримуються.		

3. Інформація про зобов'язання та забезпечення емітента

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис.грн)	Відсоток за користування коштами (% річних)	Дата погашення
Кредити банку	X	0	X	X
у тому числі:				
Зобов'язання за цінними паперами	X	0	X	X
у тому числі:	X	0	X	X
за облігаціями (за кожним власним випуском):				
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за вексями (всього)	X	0	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом):	X	0	X	X
за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0	X	X
Податкові зобов'язання	X	369	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	142	X	X
Інші зобов'язання та забезпечення	X	7760	X	X
Усього зобов'язань та забезпечень	X	8271	X	X
Опис: Товари, роботи, послуги - 2960,2 тис.грн. Розрахунки з бюджетом - 368,9 тис.грн. Розрахунки зі страхування - 246,9тис.грн. Розрахунки з оплати праці - 932,4 тис.грн.				

4. Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції

№ з/п	Основний вид продукції	Обсяг виробництва			Обсяг реалізованої продукції		
		у натуральній формі (фізична од. вим.)	у грошовій формі (тис. грн)	у відсотках до всієї виробленої продукції	у натуральній формі (фізична од. вим.)	у грошовій формі (тис. грн)	у відсотках до всієї реалізованої продукції
1	2	3	4	5	6	7	8
1	книги, брошури	56290,1 тисяч листків	572117	100	55844,0 штук	560758,3	100

5. Інформація про собівартість реалізованої продукції

№ з/п	Склад витрат	Відсоток від загальної собівартості реалізованої продукції (у відсотках)
1	2	3
1	сировина	44,7
2	основні та допоміжні матеріали	7,9
3	Основна заробітна плата	8,2
4	Загальновиробничі витрати	13,8
5	Загальногосподарські витрати	16,7

6. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Товариство з обмеженою відповідальністю "БУЛ-СПРЕД"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код юридичної особи	30070412
Місцезнаходження	вул. Слави, 11, к.4, м. Черкаси, Черкаський, Черкаська область, 18002, УКРАЇНА
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АВ №493486
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	08.10.2013
Міжміський код та телефон	0472-322-932
Факс	0472-322-932
Вид діяльності	Юридична особа, яка здійснює професійну депозитарну діяльність з ведення реєстру власників іменних цінних
Опис: Вид послуг, які надає особа: ведення реєстру власників іменних цінних паперів	
Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Товариство з обмеженою відповідальністю "Аудиторська фірма "Моноліт"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код юридичної особи	31257002
Місцезнаходження	вул. Успенська, б.184, к.6, м. Умань, Уманський, Черкаська область, 20300, УКРАЇНА
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	1943
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Аудиторська палата України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	26.04.2001
Міжміський код та телефон	0474433880
Факс	0474433880
Вид діяльності	Аудитор (аудиторська фірма), яка надає аудиторські послуги емітенту
Опис: Вид послуг, які надає особа: проведення аудиторської перевірки	

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Товариство з обмеженою відповідальністю "Київський страховий дім"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код юридичної особи	25201716
Місцезнаходження	вул.Артема, 37-41, м.Київ, Святошинський, 04053, УКРАЇНА
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	584783
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Державна комісія з регулювання ринків фінансових послуг України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	11.08.2011
Міжміський код та телефон	044-484-01-71
Факс	044-484-01-71
Вид діяльності	Юридична особа, яка надає страхові послуги емітенту
Опис: Вид послуг, які надає особа: обов'язкове страхування цивільно-правової відповідальності власників транспортних засобів	

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Публічне акціонерне товариство "Національний депозитарій України"
Організаційно-правова форма	Публічне акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	30370711
Місцезнаходження	вулТропініна, 7-Г, м.Київ, Солом'янський, 04107, УКРАЇНА
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АВ №189650
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	19.09.2006
Міжміський код та телефон	044-591-04-00
Факс	044-591-04-00
Вид діяльності	Депозитарна діяльність депозитарної установи
Опис: Вид послуг, які надає особа: обслуговування випусків цінних паперів.	

Підприємство ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
"БІЛОЦЕРКІВСЬКА КНИЖКОВА ФАБРИКА"
Територія БІЛА ЦЕРКВА

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

КОДИ
2019.01.01
02466961
3210300000
230
18.12

Організаційно-правова Акціонерне товариство
форма господарювання

Вид економічної Друкування іншої продукції
діяльності

Середня кількість працівників, осіб 119

Одиниця виміру: тис. грн. з одним десятковим знаком

Адреса, вул.Леся Курбаса,б.4, м.Біла Церква, Білоцерківський, Київська область, 09117, УКРАЇНА, 04563-9-17-40
телефон

1. Баланс

на 31.12.2018 р.

Форма N 1-м

Код за ДКУД 1801006

Актив	Код рядка	На початок звітнього року	На кінець звітнього періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Незавершені капітальні інвестиції	1005	970,2	23
Основні засоби:	1010	3487,6	4928,9
первісна вартість	1011	26024,1	28503
знос	1012	(22536,5)	(23574,1)
Довгострокові біологічні активи	1020	0	0
Довгострокові фінансові інвестиції	1030	0	0
Інші необоротні активи	1090	152,6	142,6
Усього за розділом I	1095	4610,4	5094,5
II. Оборотні активи			
Запаси:	1100	6092,4	7376,7
у тому числі готова продукція	1103	375,2	59,2
Поточні біологічні активи	1110	0	0
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	1125	3017,8	2626
Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	1135	113,6	9,4
у тому числі з податку на прибуток	1136	113,2	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	166,9	202
Поточні фінансові інвестиції	1160	0	0
Гроші та їх еквіваленти	1165	352	1669,8
Витрати майбутніх періодів	1170	0	34,5
Інші оборотні активи	1190	30,6	246,6
Усього за розділом II	1195	9773,3	12165
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	0	0
Баланс	1300	14383,7	17259,5

Пасив	Код рядка	На початок звітнього року	На кінець звітнього періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	199,9	199,9
Додатковий капітал	1410	0	0
Резервний капітал	1415	278,1	278,1
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	6728	8510,8
Неоплачений капітал	1425	(0)	(0)
Усього за розділом I	1495	7206	8988,8
II. Довгострокові зобов'язання, цільове фінансування та забезпечення	1595	2862	2594,5
III. Поточні зобов'язання			
Короткострокові кредити банків	1600	0	0
Поточна кредиторська заборгованість за: довгостроковими зобов'язаннями	1610	0	0
товари, роботи, послуги	1615	2965,9	2960,2
розрахунками з бюджетом	1620	99,5	368,9
у тому числі з податку на прибуток	1621	0	119
розрахунками зі страхування	1625	89,1	246,9
розрахунками з оплати праці	1630	396,5	932,4
Доходи майбутніх періодів	1665	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	764,7	1167,8
Усього за розділом III	1695	4315,7	5676,2
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	0	0
Баланс	1900	14383,7	17259,5

Примітки: Інформація відсутня

Керівник

Паламаренко Олександр Володимирович

Головний
бухгалтер

Бичкова Вікторія Михайлівна

2. Звіт про фінансові результати

за 2018 рік

Форма N 2-м

Код за ДКУД 1801007

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період поперед- нього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	57586,7	42845
Інші операційні доходи	2120	2487	2114
Інші доходи	2240	0	0
Разом доходи (2000 + 2120 + 2240)	2280	60073,7	44959
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(48229)	(36198)
Інші операційні витрати	2180	(9642,4)	(8302)
Інші витрати	2270	(11,6)	(0)
Разом витрати (2050 + 2180 + 2270)	2285	(57883)	(44500)
Фінансовий результат до оподаткування (2280 - 2285)	2290	2190,7	459
Податок на прибуток	2300	(398,4)	(351)
Чистий прибуток (збиток) (2290 - 2300)	2350	1792,3	108

Примітки: Інформація відсутня

Керівник

Паламаренко Олександр Володимирович

Головний
бухгалтер

Бичкова Вікторія Михайлівна

XV. Відомості про аудиторський звіт

1	Найменування аудиторської фірми (П.І.Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)	Товариство з обмеженою відповідальністю "Аудиторська фірма "Моноліт"
2	Ідентифікаційний код юридичної особи (реєстраційний номер облікової картки* платника податків - фізичної особи)	21357002
3	Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	20300, Черкаська обл., м. Умань, вул. Успенська, б.184, к.6
4	Номер реєстрації аудиторської фірми (аудитора) в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності	1943
5	Дата і номер рішення про проходження перевірки системи контролю якості аудиторських послуг (за наявності)	31.05.2018, 360/4
6	Звітний період, за який проведено аудит фінансової звітності	01.01.2018-31.12.2018
7	Думка аудитора	немодифікована
8	Пояснювальний параграф (за наявності)	
Відсутній		
9	Номер та дата договору на проведення аудиту	10/12-18, 10.12.2018
10	Дата початку та дата закінчення аудиту	10.12.2018-27.03.2019
11	Дата аудиторського звіту	27.03.2019
12	Розмір винагороди за проведення річного аудиту, грн	35000,00
13	Текст аудиторського звіту	

У К Р А Ї Н А

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ

Код 21357002, 20300, Умань, вул. Успенська, 184, к. 6, т.+38 050 312 72 82

п/р 26001878917033 в ПАТ «УкрСиббанк», МФО 351005

<https://auditmonolit.com.ua> E-mail: info@monolit-elita.com.ua

В Реєстрі суб'єктів аудиторської діяльності № 001943

Звіт

незалежного аудитора

щодо фінансової звітності

Приватного акціонерного товариства

"Білоцерківська книжкова фабрика"

за 2018 рік

Адресат:

Власникам та керівництву Приватного
акціонерного товариства

«Білоцерківська книжкова фабрика»

м. Умань, 2019 рік

1.Звіт щодо аудиту фінансової звітності

Думка

Ми провели аудит фінансової звітності ПрАТ «Білоцерківська книжкова фабрика», що складається з Фінансового звіту суб'єкта малого підприємництва, який включає Баланс (форма № 1-м) станом на 31 грудня 2018 року та Звіт про фінансові результати (форма № 2-м) за рік, що закінчився зазначеною датою, який складено відповідно до Національних положень стандартів бухгалтерського обліку.

На нашу думку, фінансова звітність Приватного акціонерного товариства "Білоцерківська книжкова фабрика", що додається, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан компанії на 31 грудня 2018 року, її фінансові результати за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до Положень (стандартів) бухгалтерського

обліку, прийнятих в Україні, та відповідає вимогам Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.1999р. № 996-XIV щодо складання фінансової звітності.

Основа для думки

Ми провели аудит відповідно до «Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг», видання 2016-2017рр., («МСА»), прийнятих в якості Національних стандартів аудиту рішенням Аудиторської палати України № 361 від 08.05.2018 року, для використання до завдань з 1 липня 2018 року й які викладені на сайті.

Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі «Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності» нашого звіту.

Ми є незалежними по відношенню до Приватного акціонерного товариства "Білоцерківська книжкова фабрика", згідно з Кодексом етики професійних бухгалтерів Ради з Міжнародних стандартів етики для бухгалтерів (Кодекс РМСЕБ) та етичними вимогами, застосовними в Україні до нашого аудиту фінансової звітності, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог та Кодексу РМСЕБ.

Розглянувши всі доречні докази, виходячи з відсутності не виправлених викривлень, які могли б бути суттєвими самі по собі або взяті сукупно, ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми та прийнятними для використання їх як основи для висловлення нашої думки.

Інші питання

Аудит фінансової звітності ПрАТ «Білоцерківська книжкова фабрика» за рік, що закінчився 31.12.2017 року, було виконано нашою компанією, ми висловили не модифіковану Думку щодо цих звітів 20 квітня 2018р. Аудит фінансової звітності товариства за 2018 рік іншою аудиторською компанією, або для інших цілей не проводився. ТОВ «АФ «Моноліт» було призначено для виконання завдання з обов'язкового аудиту за 2018 рік Головою правління 10 грудня 2018 року. Загальна тривалість виконання завдання з обов'язкового аудиту фінансової звітності товариства склала 60 години.

Інша інформація

Керівництво ПрАТ «Білоцерківська книжкова фабрика» несе відповідальність за іншу інформацію.

Інша інформація, отримана на дату цього звіту аудитора є інформацією, яка не містить фінансової звітності та нашого звіту аудитора щодо неї.

Ми ознайомились з іншою інформацією, яку керівництво компанії емітента на момент проведення аудиту підготувало для подачі до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку, в якості регульованої інформації.

Інша інформація складається з регульованої інформації, а саме регулярної річної інформації товариства за 2018 рік, яка подається до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку, й підготовлена та надається згідно «Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів» затвердженого Рішенням комісії від 03.12.2013р. N 2826, в редакції з 07.03.2019 року. Підготовлена емітентом Інформація підлягає оприлюдненню в формах визначених вказаним Положенням. Розкриття Інформації емітентом ПрАТ «Білоцерківська книжкова фабрика» здійснюється згідно вимог даного Положення. Подання регулярної річної інформації до Комісії відбувається особою, яка надає інформаційні послуги на фондовому ринку з подання звітності.

У зв'язку з проведенням аудиту фінансової звітності нашою відповідальністю є ознайомитися з іншою інформацією. Ми ознайомились з підготовленою Річною інформацією емітента, яка на дату нашого звіту ще не подана регулятору. Наша думка щодо фінансової звітності не поширюється на іншу інформацію та ми не робимо висновок з будь-яким рівнем впевненості щодо цієї іншої інформації.

Ми розглядаємо, чи існує суттєва невідповідність між іншою інформацією і фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або чи ця інша інформація виглядає такою, що містить суттєве викривлення. Якщо на основі проведеної нами роботи ми доходимо висновку, що існує суттєве викривлення цієї іншої інформації, ми зобов'язані повідомити про цей факт.

ПрАТ «Білоцерківська книжкова фабрика» планує підготувати і оприлюднити Річну інформацію емітента цінних паперів за 2018 рік після дати оприлюднення (надання) цього звіту незалежного аудитора. Якщо після отримання і ознайомлення з Річною інформацією емітента цінних паперів за 2018 рік, ми дійдемо висновку, що в ній існує суттєве викривлення, ми повідомимо про це додатково тих осіб, кого наділено найвищими повноваженнями, та надамо наш оновлений звіт незалежного аудитора.

Про інформацію, наведену в Звіті про корпоративне управління за 2018 рік.

Згідно вимог частини 3 статті 40-1 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» ПрАТ «Білоцерківська книжкова фабрика» зобов'язана залучити аудитора, який повинен перевірити інформацію, зазначену в пунктах 1-4 цієї частини. Така інформація включається до складу звіту про корпоративне управління емітента.

Відповідно до вимог Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку, наведених в Положенні про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а саме вимог підпункту 6 пункту 2 глави 4 Розділу III цього Положення, емітент зобов'язаний залучити аудитора, який має перевірити інформацію, зазначену в підпунктах 1-4 пункту 4 розділу VII додатка 38 до цього Положення. Така інформація включається до складу Звіту про корпоративне управління емітента.

Ми отримали від емітента інформацію в формі окремого Звіту про корпоративне управління, яка буде зазначена емітентом в пункті 4 під назвою «Звіт про корпоративне управління» розділу VII під назвою «Звіт керівництва (звіт про управління)» додатка 38 під назвою «Річна інформація емітента цінних паперів (річний звіт) за 2018 рік» до

Положення №2826.

Нашим обов'язком є перевірити цю іншу інформацію.

Ми перевірили інформацію, яка буде зазначена емітентом в підпунктах 1-4 пункту 4 розділу VII додатка 38 до Положення №2826, а саме:

- інформацію з посиланням на власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент;
- інформацію про можливі відхилення емітентом від положень кодексу корпоративного управління;
- інформацію про загальні збори акціонерів (учасників) емітента, що відбулися в 2018 році;
- інформацію про наглядову раду та виконавчий орган емітента.

За результатами перевірки інформації щодо корпоративного управління, яка зазначена емітентом в підпунктах 1-4 наданого нам Звіту про корпоративне управління, що буде включена емітентом до розділу Звіту керівництва в Річній інформації емітента цінних паперів, розділу VII додатка 38 до Положення № 2826, ми не виявили, що існує суттєва невідповідність між цією іншою інформацією і фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або чи ця інша інформація виглядає такою, що містить суттєве викривлення.

Відповідальність керівництва товариства за фінансову звітність

Керівництво товариства несе відповідальність за складання і достовірне подання фінансової звітності за 2018 рік, відповідно до застосовної концептуальної основи загального призначення ПсБО, та за таку систему внутрішнього контролю, яку керівництво визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

При складанні фінансової звітності керівництво несе відповідальність за оцінку здатності товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі, розкриваючи, де це застосовно, питання, що стосуються безперервності діяльності, та використовуючи припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку. Керівництво стверджує, що воно не планує ліквідувати компанію чи припинити діяльність, та не має інших реальних альтернатив цьому.

В товаристві Наглядова рада несе відповідальність за нагляд за процесом фінансового звітування товариства. Голова наглядової ради та члени наглядової ради є посадовими особами товариства.

Відповідальними посадовими особами за складання фінансової звітності за звітний період були Голова правління товариства з 17 вересня 2018 року, Паламаренко Олександр Володимирович та головний бухгалтер, Бичкова Вікторія Михайлівна, на протязі всього 2018 року.

Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності

Нашими цілями є отримання обґрунтованої впевненості, що фінансова звітність у цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки, та випуск звіту аудитора, що містить нашу думку.

Обґрунтована впевненість є високим рівнем впевненості, проте не гарантує, що аудит, проведений відповідно до МСА, завжди виявить суттєве викривлення, якщо воно існує.

Викривлення можуть бути результатом шахрайства або помилки; вони вважаються суттєвими, якщо окремо або в сукупності, як обґрунтовано очікується, вони можуть впливати на економічні рішення користувачів, що приймаються на основі цієї фінансової звітності.

Виконуючи аудит відповідно до вимог МСА, ми використовуємо професійне судження та дотримуємось професійного скептицизму протягом усього завдання з аудиту.

Крім того, ми:

- ідентифікуємо та оцінюємо ризики суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства чи помилки, розробляємо й виконуємо аудиторські процедури у відповідь на ці ризики, а також отримуємо аудиторські докази, що є достатніми та прийнятними для використання їх як основи для нашої думки. Ризик не виявлення суттєвого викривлення внаслідок шахрайства є вищим, ніж для викривлення внаслідок помилки, оскільки шахрайство може включати змову, підробку, навмисні пропуски, неправильні твердження або нехтування заходами внутрішнього контролю;
- отримуємо розуміння заходів внутрішнього контролю, що стосуються аудиту, для розробки аудиторських процедур, які б відповідали обставинам, а не для висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю;
- оцінюємо прийнятність застосованих облікових політик та обґрунтованість облікових оцінок і відповідних розкриттів інформації, зроблених керівництвом;
- доходимо висновку щодо прийнятності використання керівництвом припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку та, на основі отриманих аудиторських доказів, робимо висновок, чи існує суттєва невизначеність щодо подій або умов, які поставили б під значний сумнів можливість компанії продовжити безперервну діяльність. Якщо ми доходимо висновку щодо існування такої суттєвої невизначеності, ми повинні привернути увагу в своєму звіті аудитора до відповідних розкриттів інформації у фінансовій звітності або, якщо такі розкриття інформації є неналежними, модифікувати свою думку. Наші висновки ґрунтуються на аудиторських доказах, отриманих до дати нашого звіту аудитора. Втім майбутні події або умови можуть примусити компанію припинити свою діяльність на безперервній основі.
- оцінюємо загальне подання, структуру та зміст фінансової звітності включно з розкриттями інформації, а також те, чи показує фінансова звітність операції та події, що покладені в основу її складання, так, щоб досягти достовірного відображення.

Ми повідомляємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, інформацію про запланований обсяг і час

проведення аудиту та суттєві аудиторські результати, включаючи будь-які суттєві недоліки заходів внутрішнього контролю, виявлені нами під час аудиту.

Ми також надаємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, твердження, що ми виконали відповідні етичні вимоги щодо незалежності, та повідомляємо їм про всі стосунки й інші питання, які могли б обґрунтовано вважатись такими, що впливають на нашу незалежність, а також, де це застосовно, щодо відповідних застережних заходів. З переліку всіх питань, інформація щодо яких надавалась тим, кого наділено найвищими повноваженнями, ми визначили ті, що мали найбільше значення під час аудиту фінансової звітності поточного періоду, тобто ті, які є ключовими питаннями аудиту. Ми описуємо ці питання в своєму звіті аудитора крім випадків, якщо законодавчим чи регуляторним актом заборонено публічне розкриття такого питання, або якщо за край виняткових обставин ми визначаємо, що таке питання не слід висвітлювати в нашому звіті, оскільки негативні наслідки такого висвітлення можуть очікувано переважити його корисність для інтересів громадськості.

2. Звіт щодо вимог інших законодавчих та нормативних документів

Виконуючи аудит ПрАТ «Білоцерківська книжкова фабрика» ми враховували вимоги Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність», що вступив в дію з 1 жовтня 2018 року, Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг, виданих Радою з Міжнародних стандартів аудиту та надання впевненості, рік видання 2016-2017рр., затверджених при виконанні завдань з 1 липня 2018 року в якості національних стандартів аудиту рішенням АПУ від 08.05.2018 року № 361 (надалі – МСА); Закону України від 16.07.1999р. № 996-XIV «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» зі змінами. Крім переліченого, вимоги до емітентів цінних паперів містяться зокрема, в Законі України «Про цінні папери та фондовий ринок» № 3480-IV (зі змінами та доповненнями), Законі України «Про запобігання та протидію легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансуванню тероризму та фінансуванню розповсюдження зброї масового знищення» від 14.10.2014 № 1702-VII в редакції 05.01.2017року, в «Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів», затвердженого Рішенням від 03.12.2013 № 2826, в редакції від 07.03.2019, інших законодавчих актах України.

Звіт про інформацію, наведену в Звіті про корпоративне управління

Згідно вимог частини 3 статті 40-1 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» ПрАТ «Білоцерківська книжкова фабрика» зобов'язана залучити аудитора, який повинен висловити свою думку щодо інформації, зазначеної у пунктах 5-9 цієї частини. Така інформація включається до складу Звіту про корпоративне управління емітента. Відповідно до вимог Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку, наведених в Положенні про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а саме вимог підпункту 6 пункту 2 глави 4 Розділу III цього Положення, емітент зобов'язаний залучити аудитора, який має висловити свою думку щодо інформації, зазначеної у підпунктах 5-9 пункту 4 розділу VII додатка 38 до цього Положення. Така інформація включається до складу Звіту про корпоративне управління емітента.

Ми отримали від емітента інформацію, яка буде зазначена емітентом в пункті 4 під назвою «Звіт про корпоративне управління» розділу VII під назвою «Звіт керівництва (звіт про управління)» додатка 38 під назвою «Річна інформація емітента цінних паперів (річний звіт) за 2018 рік» до Положення №2826.

Відповідальність за складання, зміст та подання річного звіту про корпоративне управління несе управлінський персонал Товариства.

Ця відповідальність включає створення, впровадження та підтримання внутрішнього контролю, необхідного для того, щоб звіт про корпоративне управління не містив суттєвих викривлень внаслідок шахрайства чи помилок, а також за визначення, впровадження, адаптацію та підтримку систем управління, необхідних для підготовки річного звіту про корпоративне управління.

На вимогу Положенням про розкриття інформації емітентами цінних паперів ми маємо висловити думку щодо інформації, зазначеної емітентом ПрАТ «Білоцерківська книжкова фабрика» в другій частині, починаючи з п.5, у Звіті про корпоративне управління, що є частиною розділу Звіту керівництва в Річній інформації емітента цінних паперів. Тобто, предметом цього завдання є виконання завдання з надання впевненості, що не є аудитом.

Ми маємо висловлює свою думку щодо цієї не фінансової інформації про:

- основні характеристики систем внутрішнього контролю і управління ризиками Клієнта;
- перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій Клієнта;
- наявність будь яких обмежень прав участі та голосування акціонерів на загальних зборах;
- порядок призначення та звільнення посадових осіб Клієнта;
- повноваження посадових осіб Клієнта.

Цю частину завдання ми виконуємо у відповідності із МСЗНВ №3000 (переглянутий) «Завдання з надання впевненості, що не є аудитом чи оглядом історичної фінансової інформації», скориставшись п.7, згідно якого завдання з надання впевненості, що виконується відповідно до цих МСЗНВ, може бути частиною більшого завдання. За таких обставин МСЗНВ №3000 ми застосували лише до цієї частини завдання, що стосується надання впевненості. Застосовними критеріями для оцінки і перевірки предмету завдання є вимоги і положення законодавчих актів України та інших нормативних актів відповідних уповноважених державних органів України, а саме, але не виключно, вимоги і положення: частини 3 ст.40-1 Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» від 23.02.2006 р. №3480-IV з змінами, Принципів корпоративного управління, затверджених Рішенням НКЦПФР від 22.07.2014 р. №955 «Про затвердження Принципів корпоративного управління», та інші.

Аудитор вважає, що застосовні критерії є прийнятними для оцінки предмета завдання і мають такі характеристики, як: доречність, повнота, надійність, нейтральність, зрозумілість.

Аудитор не визначає будь-яких значних властивих обмежень, що асоціюються з оцінюванням і перевіркою предмета завдання щодо застосовних критеріїв, окрім того, що Звіт про корпоративне управління ПрАТ «Білоцерківська книжкова фабрика» (його дані і інформація) оцінюються і перевіряється аудитором виключно за 2018 рік і, де це доречно, станом на 31.12.2018 р.

Ми отримали розуміння предмету завдання та інших обставин завдання в мірі, достатній для можливості ідентифікувати та оцінити ризики суттєвого викривлення інформації про предмет завдання, та отримання таким чином основи для розробки й виконання процедур у відповідь на оцінені ризики та отримання обґрунтованої впевненості на підтримку свого висновку. Отримуючи розуміння про предмет завдання та інші обставини завдання ми отримали розуміння внутрішнього контролю за підготовкою інформації про предмет завдання, доречного до завдання.

Методи, які застосовував аудитор при виконанні процедур, включали перевірку, порівняння, аналіз, опитування та інші. Перевірка обмежена виконанням процедур, які залежать від характеру цієї інформації.

При виконанні завдання аналізувались, перевірялись, порівнювались дані документів (наказів, розпоряджень, протоколів, рішень, положень тощо), дані бухгалтерського обліку і складових фінансової звітності ПрАТ «Білоцерківська книжкова фабрика» за 2018 рік, інші дані, оцінювались застосовувані управлінським персоналом ПрАТ «Білоцерківська книжкова фабрика» принципи корпоративного управління, побудована система управління ризиками, функціонування протягом року системи внутрішнього аудиту (контролю), фактори ризику, що впливали на діяльність емітента протягом року, інше, на підставі чого формувався матеріал (дані і інформація), покладений в основу Звіту про корпоративне управління ПрАТ «Білоцерківська книжкова фабрика» за 2018 рік, також оцінювалось загальне подання Звіту про корпоративне управління в цілому.

Аудитор вважає, що отримані при виконанні завдання докази є достатніми, належними та прийнятними для висловлення думки і забезпечують відповідну основу для складання і надання звіту з надання впевненості незалежного аудитора, що не є аудитом чи оглядом історичної фінансової інформації, щодо пунктів 5-9 Звіту про корпоративне управління ПрАТ «Білоцерківська книжкова фабрика» за 2018 рік.

На нашу думку, інформація, яка зазначена емітентом в підпунктах 5-9 наданого нам Звіту про корпоративне управління, що є частиною розділу Звіту керівництва в Річній інформації емітента цінних паперів, (буде включена емітентом до Додатку 38 згідно Положення № 2826), Приватного акціонерного товариства «Білоцерківська книжкова фабрика» за 2018 рік, підготовлена правильно в усіх суттєвих аспектах на основі вимог і положень, на основі розглянутих документів, подій і фактів, які відбувалися в діяльності підприємства впродовж 2018 року, та відображає достовірно і повно:

- основні характеристики систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента,
- перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента,
- дані про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента,
- 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,
- повноваження посадових осіб емітента,
- та відповідає встановленим критеріям щодо цієї інформації.

Виконання значних правочинів

Фактів порушення вчинення значних правочинів та правочинів, щодо яких є заінтересованість, з порушенням вимог законодавства, (відповідно до Закону Україна «Про акціонерні товариства», розділ XIII, тобто таких, коли ринкова вартість майна або послуг, що є його предметом, становить від 10 відсотків вартості активів за даними річної фінансової звітності ПрАТ «Білоцерківська книжкова фабрика» за 2017 рік, а саме від 1438,0 тис. грн., вчинених в 2018 році аудитором не встановлено. Правочини, згідно правомірності погоджені Наглядовою радою, та в порядок денний чергових зборів, призначених на 2 квітня 2018 включено затвердження значних правочинів, попередньо погоджених на попередніх зборах.

Відповідність вартості чистих активів вимогам законодавства

Станом на початок 2018 року розрахункова вартість чистих активів ПрАТ «Білоцерківська книжкова фабрика», в відповідності до методичних рекомендацій ДКЦПФР (Рішення № 485 від 17.11.2004 р.) становить 7206 тис. грн., й значно перевищує вартість його Статутного капіталу.

На кінець звітного періоду розрахункова вартість чистих активів складає –8988,8 тис. грн. (активи товариства – 17259,5 тис. грн., зобов'язання – 8270,7 тис. грн.). Статутний капітал складає 199,9 тис. грн.. Вартість чистих активів товариства є більшою від його статутного капіталу, що відповідає вимогам ст. 155 п. 3 Цивільного кодексу України щодо Статутного капіталу акціонерного товариства.

Аналіз показників фінансового стану

Валюта балансу ПрАТ «Білоцерківська книжкова фабрика» на 31 грудня 2018 року в сумі складає 17259,5 тис. грн.

Таблиця 1

Показники Сума тис. грн..

на 31.12.2017 рна 31.12.2018 р

В активі

1. Необоротні активи 4610,45094,5

2. Оборотні активи 9773,312065,0

В пасиві

1. Власний капітал 7206,08988,8
2. Забезпечення наступних витрат і платежів--
3. Довгострокові зобов'язання 2862,02594,5
4. Поточні зобов'язання 4315,75676,2

Показники ліквідності та платоспроможності ПрАТ «Білоцерківська книжкова фабрика» за 2017– 2018 роки наведені в таблиці 2:

Таблиця 2

№

п/п Основні показники

Фактичне значення Нормативне значення

Відповідність

2017р 2018р

1 Коефіцієнт абсолютної ліквідності 0,0820,294 > 0+

2 Коефіцієнт швидкої ліквідності 0,8530,844 0,6-0,8+

3 Чистий оборотний капітал 5457,06489,0 > 0+

4 Коефіцієнт платоспроможності (автономії) 0,5010,521 > 0,5+

5 Коефіцієнт забезпечення власними оборотними засобами 0,5580,533 > 0,1+

6 Коефіцієнт оборотності активів 0,7820,910 збільшення+

Коефіцієнт абсолютної ліквідності (КАБЛ), який показує, яка частина боргів підприємства може бути сплачена негайно, при оптимальному значенні > 0 КАБЛ становить 0,294 що свідчить про те, що підприємство спроможне негайно погасити свої зобов'язання, тенденція на зменшення.

Коефіцієнт швидкої ліквідності (КШЛ), який відображає платіжні можливості підприємства щодо сплати поточних зобов'язань за умови своєчасного проведення розрахунків з дебіторами, при оптимальному значенні показника 0,6-0,8 КШЛ складає 0,844, що свідчить що підприємства не є повністю незалежним від своєчасності проведення розрахунків з дебіторами.

Чистий оборотний капітал, наявність і величина якого свідчать про спроможність підприємства сплачувати свої поточні зобов'язання та розширювати подальшу діяльність, при оптимальному значенні > 0, ЧОК складає 6489 тис. грн., що свідчить про спроможність сплачувати свої поточні зобов'язання за рахунок власних коштів.

Коефіцієнт фінансової стійкості (платоспроможності, автономії) (КАВТ), показує питому вагу власного капіталу в загальній сумі засобів, авансованих у його діяльність. Чим вище значення цього коефіцієнта, тим підприємство фінансово стабільніше та незалежне від зовнішніх кредиторів. При нормативному орієнтованому значенні КАВТ > 0,5 на початок і на кінець періоду його частка в структурі пасивів склала 0,501 та 0,521, відповідно. Така структура формування майна підприємства є ознакою достатньо високої фінансової стійкості підприємства, наявна тенденція зростання та наближення до нормативного значення.

Коефіцієнт забезпечення власними обіговими засобами (КВВОЗ), при оптимальному значенні > 0,1, КВВОЗ складає 0,533 що свідчить про достатній рівень забезпечення ПрАТ «Білоцерківська книжкова фабрика» власними обіговими засобами.

Коефіцієнт оборотності активів, який обчислюється як відношення чистої виручки від реалізації продукції (робіт, послуг) до середньої величини підсумку балансу підприємства (КОА) становить на кінець року 0,910 і характеризує ефективність використання підприємством усіх наявних ресурсів, незалежно від джерел їхнього залучення, на протязі року збільшився.

Фінансовий стан підприємства щодо його ліквідності та платоспроможності задовільний, показники ліквідності свідчать про те, що підприємство має достатньо коштів, які можуть бути використані ним для погашення своїх короткотермінових зобов'язань (перед бюджетом, постачальниками, своїми працівниками), товариство має достатньо коштів для подальшого розвитку.

Надана товариством інформація в представлених фінансових звітах та розкрита в примітках до фінансової звітності дає дійсне та повне уявлення про реальний склад активів, зобов'язань, власного капіталу та результати діяльності суб'єкта аудиту.

Події після дати балансу. Ми не отримали свідчень під час проведення аудиту про існування подій після дати балансу товариства, які не були відображені у фінансової звітності за 2018р., та які могли би мати суттєвий вплив на розуміння фінансового стану товариства за результатами на 31 грудня 2018 року.

Інші питання

Статутний капітал ПрАТ «Білоцерківська книжкова фабрика» сформований та сплачений своєчасно в попередні облікові періоди в повному обсязі, в відповідності до вимог чинного законодавства України та Статуту.

Остання нова редакція Статуту була затверджена в звітному 2017 році.

Товариством сформовано резервний капітал в розмірі 278 тис грн..

Державна частка в капіталі акціонерного товариства відсутня.

Рішення про збільшення чи зменшення розміру статутного капіталу товариства Загальними зборами акціонерів не приймалось.

Для забезпечення діяльності Товариства створено статутний капітал у розмірі 199906,04 грн., поділений на 176908 часток однакової номінальної вартості, корпоративні права за якими посвідчені простими іменними акціями, номінальної вартістю 1,13 гривень кожна, акція є неподільною. Акції товариства існують у без документарній формі.

Код ISIN: UA4000082499, реєстраційний № 206/10/1/10. Депозитарна установа – Публічне акціонерне товариство «Національний депозитарій України», м. Київ, код 30370711. Емітент користується послугами двох зберігачів, що обслуговують товариство: Товариство з обмеженою відповідальністю "ТАСК-БРОКЕР", Код: 34300570, м. Київ, ліцензія АЕ N 286588 від 08.10.2013 року, на зберіганні 94000 акцій на суму 106220,00 грн.; Товариство з обмеженою відповідальністю "БУЛ-СПРЕД", Код: 30070412, м. Черкаси, ліцензія АЕ N 286505 від 08.10.2013 року, на зберіганні 82908 акцій на суму 93686,04 грн.

Рішення про розміщення цінних паперів на суму, що перевищує 25 відсотків статутного капіталу, рішення про викуп власних акцій, рішення вищого органу товариства про зменшення статутного капіталу в 2018 році не приймалися, факти лістингу/делістингу цінних паперів товариства на фондових біржах відсутні.

Товариство не отримувало в звітному 2018 році і не має, отриманих та не повернутих в попередні періоди, позики або кредиту на суму, що перевищує 25 відсотків активів емітента.

Власниками акцій ПрАТ «Білоцерківська книжкова фабрика» є:

- фізичні особи, українці, всього 1539 осіб, які володіють 82908 штук простих іменних акцій в розмірі 46,865% від загальної кількості акцій, кожен – в розмірі менше 10% від загальної кількості акцій;

- юридична особа, резидент, ТОВ «Компанія Основа», код: 20040295, м. Київ, яка володіє 94000 штук простих іменних акцій, на суму 106220,00 грн, що складає 53,1350 % від статутного капіталу товариства.

Кінцевий бенефіціарний власник – фізична особа громадянин України Жердицький Віктор Юстимович.

Частка держави в статутному капіталі товариства відсутня, держава не володіє акціями товариства.

Серед акціонерів відсутні нерезиденти. Зміни власників акцій, яким належить 10 і більше відсотків голосуючих акцій не було.

Рішення емітента про утворення, припинення його філій, представництв в звітному періоді не приймалися.

У ході проведення аудиторської перевірки за 2018 рік не виявлено:

- порушення справи про банкрутство емітента, винесення ухвали про його санацію;
- рішення вищого органу емітента або суду про припинення або банкрутство емітента.

Основна інформація щодо Договору

Аудиторська перевірка проводилась згідно Договору на виконання завдання з надання впевненості, що є аудитом фінансової звітності № 10-1/12-18 від 10 грудня 2018 року.

Договір підписано з метою висловлення аудитором незалежної думки щодо річної фінансової звітності Приватного акціонерного товариства «Білоцерківська книжкова фабрика», про її достовірність у всіх суттєвих аспектах та відповідність вимогам законів України, національних Положень стандартів бухгалтерського обліку, внутрішніх положень Товариства; та з метою висловлення думки щодо інформації, зазначеної у підпунктах 5-9 пункту Звіту про корпоративне управління, що є частиною розділу Звіту керівництва в Річній інформації емітента цінних паперів ПрАТ «Білоцерківська книжкова фабрика» за 2018 рік, а також перевірки інформації, зазначеної в підпунктах 1-4 пункту Звіту про корпоративне управління, що є частиною розділу Звіту керівництва в Річній інформації емітента цінних паперів ПрАТ «Білоцерківська книжкова фабрика» за 2018 рік.

Аудит охоплює період з «1» січня 2018 р. по «31» грудня 2018 року.

Перевірка проводилась в термін з «10» грудня 2018 року по «27» березня 2019 року.

Основні відомості про емітента

1. Повне та скорочене найменування емітента Приватне акціонерне товариство "БІЛОЦЕРКІВСЬКА КНИЖКОВА ФАБРИКА",

ПрАТ "БІЛОЦЕРКІВСЬКА КНИЖКОВА ФАБРИКА"

<http://www.bc-book.com.ua>

2. Код ЄРДПОУ02466961

3. Місцезнаходження 09100, Київська обл., м. Біла Церква, вул. ЛЕСЯ КУРБАСА, буд. 4

4. Дата державної реєстрації та номер запису в Єдиному державному реєстрі юридичних осіб та фізичних осіб підприємців Дата державної реєстрації: 10.04.1996

Дата запису: 29.04.2005

Номер запису: 1 353 120 0000 000767

5. Статут товариства Статут (нова редакція) зареєстровано:

28 квітня 2017 року,

Протокол Загальних зборів акціонерів № 1 від 28.04.2017 року

6. Основні види діяльності за КВЕД -2010 18.12 Друкування іншої продукції (основний);

17.23 Виробництво паперових канцелярських виробів;

46.19 Діяльність посередників у торгівлі товарами широкого асортименту;

46.90 Неспеціалізована оптова торгівля;

47.61 Роздрібна торгівля книгами в спеціалізованих магазинах;

47.62 Роздрібна торгівля газетами та канцелярськими товарами в спеціалізованих магазинах;

56.29 Постачання інших готових страв;

58.11 Видання книг;

58.12 Видання довідників і каталогів;

58.19 Інші види видавничої діяльності

7. Середня кількість працівників 119 осіб

8. Наявність дозвільних та реєстраційних документів Свідоцтво Державного комітету телебачення і радіомовлення

України про внесення суб'єкта видавничої справи до Державний реєстр суб'єктів видавничої справи, серія ДК № 5454, дата видачі 14 серпня 2017 року. Діяльність: видавнича, виготовлення, розповсюдження. Термін дії не визначений.

Основні відомості про аудиторську фірму

1. Назва Товариство з обмеженою відповідальністю «Аудиторська фірма «Моноліт»
ТОВ «АФ «Моноліт»,
<https://auditmonolit.com.ua>
2. Код ЄДРПОУ 21357002
3. Дата та номер запису в Єдиному державному реєстрі юридичних осіб та фізичних осіб – підприємців 09 червня 1998 року, запис про включення відомостей про юридичну особу до ЄДР № 1 025 120 0000 000467
4. Юр. адреса
Місцезнаходження 20300, м. Умань, вул. Успенська, 184, к. 6
04212, м. Київ, просп. Г. Сталінграду, 27, 2 пов.
5. к. тел., ел. адреса. +38 050 312 72 82;
info@monolit-elita.com.ua
6. Основний вид діяльності 69.20 Діяльність у сфері бухгалтерського обліку й аудиту; консультування з питань оподаткування
7. Номери реєстрації аудиторів фірми у Реєстрі аудиторів (з 10.2018 року) 100545, 100546, 100547, 100548, 100549
8. Свідоцтво АПУ про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів № 001943 від 26.01.2001 року,
9. Номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності (з 10.2018 року) № 1943, включено в Розділ 3 Реєстру: «Суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності»
10. Наявність Свідоцтва про відповідність системи контролю якості Фірма визнана такою, що пройшла перевірку системи контролю якості аудиторських послуг, свідоцтво № 0782, згідно рішення АПУ від 31 травня 2018 року за № 360/4, дійсне до 31.12.2023 року
11. Спеціально визначений суб'єкт первинного фінансового моніторингу Зареєстровано, від 27.10.2016 року, отримано обліковий ідентифікатор.

Висновок складено у трьох примірниках, один з яких лишається у Виконавця, а два передається Замовнику.

Додатки:

1. Фінансова звітність ПрАТ «Білоцерківська книжкова фабрика» за 2018 рік:
- Фінансовий звіт суб'єкта малого підприємництва (Баланс на 31 грудня 2018 року, Звіт про фінансові результати за 2018 рік).
2. Документи, що підтверджують, що ТОВ «АФ «Моноліт» має право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності небанківських фінансових установ:
- Свідоцтво Аудиторської палати України про відповідність системи контролю якості, за № 0782, дійсне до 31.12.2023 року.
- Довідка від ТОВ «АФ «Моноліт» про включення в Реєстр аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності, відповідно до вимог ЗУ «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність», Розділ 3.

Підпис від імені аудиторської фірми:

аудитор,

директор ТОВ «АФ «Моноліт»:

МП (Сертифікат А 003025,

Номер реєстрації в Реєстрі аудиторів - 100545)

Безуглова Наталія Іванівна

Адреса ТОВ «АФ «Моноліт»: Україна, 20300,

(Свідоцтво № 001943 від 26.01.2001р.,

Номер реєстрації у Реєстрі суб'єктів аудиторської діяльності – 1943, Розділ 3)

м. Умань, Черкаської обл.,
вул. Успенська, 184, к. 6.

Дата звіту аудитора:

27 березня 2019 року.

XVI. Твердження щодо річної інформації

Наскільки це нам відомо, річна фінансова звітність, підготовлена відповідно до стандартів бухгалтерського обліку, що вимагаються згідно із Законом України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні", містить достовірне та об'єктивне подання інформації про стан активів, пасивів, фінансовий стан, прибутки та збитки емітента і юридичних осіб, які перебувають під його контролем, у рамках консолідованої фінансової звітності.

Звіт керівництва включає достовірне та об'єктивне подання інформації про розвиток і здійснення господарської діяльності та стан емітента, у рамках консолідованої звітності разом з описом основних ризиків та невизначеностей, з якими вони стикаються у своїй господарській діяльності.

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 Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку	Вид інформації
1	2	3
11.09.2018	15.11.2018	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
14.09.2018	15.11.2018	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента