

Титульний аркуш

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

Голова правління		Фещенко Олександр Анатолійович
(посада)	(підпис)	(прізвище та ініціали керівника)
	М.П.	24.04.2013
		(дата)

Річна інформація емітента цінних паперів за 2012 рік

1. Загальні відомості

1.1. Повне найменування емітента

Приватне акціонерне товариство "Житомирське шляхово-будівельне управління №19"

1.2. Організаційно-правова форма емітента

Приватне акціонерне товариство

1.3. Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ емітента

03449947

1.4. Місцезнаходження емітента

Житомирська, Корольовський р-н, 10025, м. Житомир, вул. Корольова, буд. 21 Б

1.5. Міжміський код, телефон та факс емітента

0412 33-10-52 0412 33-10-52

1.6. Електронна поштова адреса емітента

sbu@frz.com.ua

2. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

2.1. Річна інформація розміщена у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії		18.04.2013
		(дата)
2.2. Річна інформація опублікована у	Відомості Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку 78 (1582)	23.04.2013
	(номер та найменування офіційного друкованого видання)	(дата)
2.3. Річна інформація розміщена на сторінці	www.shbu19.ho.ua	24.04.2013
	(адреса сторінки)	(дата)

Зміст

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

складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду

в) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття

г) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду

г) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття за станом на кінець звітного року

17. Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття

18. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів

19. Інформація щодо реєстру іпотечних активів

20. Основні відомості про ФОН

21. Інформація про випуски сертифікатів ФОН

22. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН

23. Розрахунок вартості чистих активів ФОН

24. Правила ФОН

25. Фінансова звітність емітента, яка складена за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

X

26. Копія(ї) протоколу(ів) загальних зборів емітента, які проведені за звітний період (для акціонерних товариств) (додається до паперової форми при поданні інформації до Комісії)

X

27. Аудиторський висновок

X

28. Фінансова звітність емітента, яка складена за міжнародними стандартами фінансової звітності

29. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передачі об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва)

30. Примітки

В складі річної інформації Емітента відсутні: - Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності - так як Товариство Ліцензій не має. - Відомості щодо належності емітента до будь-яких об'єднань підприємств - так як Емітент не входить до складу об'єднань. - Інформація про рейтингове агентство - так як Товариство не уклало договори з рейтинговими агентствами та не проводило рейтингову оцінку, у статутному капіталі емітента відсутня державна частка, емітент не має стратегічного значення для економіки та безпеки держави та не займає монопольного (домінуючого) становища. - Інформація про органи управління емітента - так як заповнення даного підрозділу річної інформації акціонерними товариствами не передбачено. - Інформація про дивіденди, так як рішення про нарахування і виплату дивідендів загальними зборами акціонерів не приймалось, дивіденди не виплачувались. - Інформація про облігації емітента - так як Товариство випуск облігацій не здійснювало. - Інформація про інші цінні папери, випущені емітентом - так як Товариство здійснило випуск лише простих іменних акцій, інші цінні папери Товариством не випускались. - Інформація про викуп власних акцій протягом звітного періоду - так як Товариство протягом звітного періоду не здійснювало викуп власних акцій. - Інформація про похідні цінні папери - так як Товариство здійснило випуск лише простих іменних акцій, інші цінні папери Товариством не випускались. - Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції та інформація про собівартість реалізованої продукції - так як Емітент не здійснює діяльність, що характеризується як переробна, добувна промисловість або виробництво та розподілення електроенергії, газу та води за класифікатором видів економічної діяльності. - Інформація щодо виданих сертифікатів цінних паперів, так як випущені Емітентом цінні папери існують в бездокументарній формі. - Інформація про гарантії третьої особи за кожним випуском боргових цінних паперів - так як Товариство випуск боргових цінних паперів не здійснювало. - Інформація про випуски іпотечних облігацій, Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття, 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, Інформація про випуски іпотечних сертифікатів, Інформація щодо реєстру іпотечних активів - так як Товариство випуск іпотечних облігацій та іпотечних сертифікатів не здійснювало. - Основні відомості про ФОН, Інформація про випуски сертифікатів ФОН, Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН, Розрахунок вартості чистих активів ФОН, Правила ФОН - так як Товариство сертифікати ФОН не випускало. - Звіт про стан об'єкта нерухомості - так як Товариство цільові облігації не розміщувало. - Фінансова звітність емітента, яка складена відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності, так як Емітент складає фінансову звітність відповідно до Національних стандартів бухгалтерського обліку.

3. Основні відомості про емітента

3.1. Ідентифікаційні реквізити, місцезнаходження емітента

3.1.1. Повне найменування

Приватне акціонерне товариство "Житомирське шляхово-будівельне управління №19"

3.1.2. Скорочене найменування (за наявності)

ПрАТ "ШБУ №19"

3.1.3. Організаційно-правова форма

Приватне акціонерне товариство

3.1.4. Поштовий індекс

10025

3.1.5. Область, район

Житомирська , Корольовський р-н

3.1.6. Населений пункт

м. Житомир

3.1.7. Вулиця, будинок

вул. Корольова, буд. 21 Б

3.2. Інформація про державну реєстрацію емітента

3.2.1. Серія і номер свідоцтва

АА 375317

3.2.2. Дата державної реєстрації

09.06.1998

3.2.3. Орган, що видав свідоцтво

Виконавчий комітет Житомирської міської Ради

3.2.4. Зареєстрований статутний капітал (грн.)

8774.85

3.2.5. Сплачений статутний капітал (грн.)

8774.85

3.3. Банки, що обслуговують емітента

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

ПАТ "Райффайзен Банк Аваль"

3.3.2. МФО банку

380805

3.3.3. Поточний рахунок

26007163595

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

відсутній

3.3.5. МФО банку

д/в

3.3.6. Поточний рахунок

відсутній

3.4. Основні види діяльності

42.11

БУДІВНИЦТВО ДОРІГ І АВТОСТРАД

16.23

ВИРОБНИЦТВО ІНШИХ ДЕРЕВ'ЯНИХ БУДІВЕЛЬНИХ КОНСТРУКЦІЙ І СТОЛЯРНИХ ВИРОБІВ

23.61

ВИГОТОВЛЕННЯ ВИРОБІВ ІЗ БЕТОНУ ДЛЯ БУДІВНИЦТВА

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

Найменування юридичної особи засновника та/або учасника	Код за ЄДРПОУ засновника та/або учасника	Місцезнаходження	Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
Прізвище, ім"я, по батькові фізичної особи	Серія, номер, дата видачі та найменування органу, який видав паспорт*		Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
Станом на 31.12.2012 року загальна кількість акціонерів - фізичних осіб складає 36 осіб	д/н д/н д/н		100
Усього			100

5. Інформація про чисельність працівників та оплату їх праці

Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу - 44 особи; середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом - 1 особа; чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) - немає; Відносно попереднього року фонд оплати праці збільшився на 30 тис.грн. і склав 1062 тис.грн. Кадрова програма емітента, спрямована на забезпечення рівня кваліфікації її працівників операційним потребам емітента полягає в належній і своєчасній оплаті праці працівників, наданні їм соціальних і матеріальних пільг, що зацікавить персонал в підвищенні рівня його знань та кваліфікації.

6. Інформація про посадових осіб емітента

6.1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента

6.1.1. Посада

Голова Наглядової ради

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

Святюк Раїса Василівна

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

ВН 108061 01.06.2002 Житомирський МВ УМВС України України в Житомирській обл

6.1.4. Рік народження**

1957

6.1.5. Освіта**

середня спеціальна

6.1.6. Стаж керівної роботи (років)**

5

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

ПрАТ "ШБУ №19", член Наглядової ради

6.1.8. Опис

До повноважень посадової особи як голови Наглядової ради відноситься захист прав акціонерів Товариства, контроль за діяльністю виконавчого органу. Обов'язками голови Наглядової ради є координація діяльності Наглядової ради для належного виконання Наглядовою Радою своїх функцій, зокрема скликання засідань наглядової ради, головування на них, затвердження порядку денного засідань, організація ведення протоколів засідань наглядової ради. Повний обсяг прав і обов'язків посадової особи викладено в Статуті Товариства. Винагороду за виконання обов'язків голови Наглядової ради посадова особа в звітному році не отримувала. Посадова особа не обіймає інші посади на інших підприємствах. Загальний стаж роботи посадової особи складає 32 роки. Перелік попередніх посад, які займала дана посадова особа - бухгалтер, економіст, провідний фахівець відділу договорів. Обрана головою Наглядової ради з 06.12.2012 р. за рішенням Наглядової ради, Протокол №11 від 06.12.2012 р., до вказаної дати займала посаду члена Наглядової ради Товариства. Посадова особа судимостей за корисливі і посадові злочини не має.

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

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

6.1.1. Посада

Член Наглядової ради

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

Нижник Алла Василівна

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

ВМ 583768 18.08.1998 Корольовський РВ УМВС України України в Житомирській обл

6.1.4. Рік народження**

1962

6.1.5. Освіта**

Вища

6.1.6. Стаж керівної роботи (років)**

12

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

ВАТ "ШБУ-19", начальник відділу кадрів

6.1.8. Опис

До повноважень посадової особи як члена Наглядової ради відноситься захист прав акціонерів Товариства, контроль за діяльністю виконавчого органу. Обов'язками члена Наглядової ради є брати участь у засіданнях Наглядової ради для забезпечення прийняття Наглядовою Радою рішень, що стосуються діяльності Товариства, діяти в інтересах Товариства. Загальний стаж роботи посадової особи складає 32 роки. Перелік попередніх посад, які займала дана посадова особа - інспектор по кадрах, інженер по підготовці кадрів. В звітному році змін щодо даного члена Наглядової ради не було. Посадова особа судимостей за корисливі і посадові злочини не має. Винагороду за виконання обов'язків члена Наглядової ради посадова особа в звітному році не отримувала. Посадова особа не обіймає інші посади на інших підприємствах.

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

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

6.1.1. Посада

Голова правління

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

Фещенко Олександр Анатолійович

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

ВМ 831689 05.02.2000 Богунський РВ УМВС України України в Житомирській обл

6.1.4. Рік народження**

1983

6.1.5. Освіта**

вища

6.1.6. Стаж керівної роботи (років)**

3

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

Генеральний директор "Укрелітбуд"

6.1.8. Опис

До повноважень посадової особи як голови правління відноситься керівництво діяльністю Товариства, представлення його інтересів у відносинах з іншими організаціями. Обов'язками голови правління є організація виконання завдань, наданих загальними зборами та Наглядовою радою Товариства, забезпечення належного використання виробничих потужностей Товариства для рентабельної діяльності підприємства. Повний обсяг повноважень і обов'язків посадової особи викладено в Статуті Товариства. Посадова особа не обіймає інші посади на інших підприємствах. Загальний стаж роботи посадової особи складає 3 роки. Перелік попередніх посад, які займала дана посадова особа - економіст, комерційний директор, генеральний директор. Призначений на посаду голови правління за рішенням Наглядової ради Товариства, Протокол №11 від 06 грудня 2012 року, до вказаної дати обіймав посаду голови Наглядової ради Товариства. Розмір виплаченої в звітному році винагороди посадовій особі за виконання обов'язків голови правління - 1285,28 грн. Як голова Наглядової ради в звітному році винагороду не отримував. Посадова особа судимостей за корисливі і посадові злочини не має.

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

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

6.1.1. Посада

Головний бухгалтер-член правління

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

Кравчук Наталія Мечиславівна

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

ВМ 940074 12.12.2000 Богунським РВ УМВС України в Житомирській обл.

6.1.4. Рік народження**

1976

6.1.5. Освіта**

вища

6.1.6. Стаж керівної роботи (років)**

3

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

ВАТ "ШБУ -19", бухгалтер

6.1.8. Опис

До повноважень посадової особи як головного бухгалтера відноситься організація і ведення бухгалтерського обліку на підприємстві. Обов'язками головного бухгалтера є забезпечення ведення бухгалтерського обліку, дотримуючись єдиних методологічних засад, встановлених Законом України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні", з урахуванням особливостей діяльності підприємства і технології оброблення облікових даних, організація контролю за відображенням на рахунках бухгалтерського обліку всіх господарських операцій. До повноважень посадової особи як члена правління відноситься здійснення заходів, спрямованих на керівництво поточною діяльністю Товариства. Обов'язками члена правління є забезпечення належного використання виробничих потужностей Товариства для рентабельної діяльності підприємства. Розмір виплаченої винагороди головному бухгалтеру в звітному році - 32870,37 грн. Посадова особа не обіймає інші посади на інших підприємствах. Загальний стаж роботи посадової особи складає 18 років. Перелік попередніх посад, які займала дана посадова особа - бухгалтер. В звітному році головний бухгалтер Товариства не змінювався, змін щодо даної особи як члена правління в звітному році не було. Посадова особа судимостей за корисливі і посадові злочини не має.

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

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

6.1.1. Посада

Член правління

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

Денег Олександр Петрович

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

ВМ 648831 12.12.1998 Андрушівським РВ УМВС України в Житомирській обл.

6.1.4. Рік народження**

1955

6.1.5. Освіта**

вища

6.1.6. Стаж керівної роботи (років)**

17

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

ВАТ ШБУ-19, заступник голови правління з економіки

6.1.8. Опис

До повноважень посадової особи як члена правління відноситься здійснення заходів, спрямованих на керівництво поточною діяльністю Товариства. Обов'язками члена правління є забезпечення належного використання виробничих потужностей Товариства для рентабельної діяльності підприємства. Розмір виплаченої винагороди члену правління в звітному році - 30665,98 грн. Посадова особа не обіймає інші посади на інших підприємствах. Загальний стаж роботи посадової особи складає 21 рік. Перелік попередніх посад, які займала дана посадова особа - виконроб, провідний інженер-економіст. В звітному році змін щодо даного члена правління не було. Посадова особа судимостей за корисливі і посадові злочини не має.

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

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

6.1.1. Посада

Ревізор

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

Святюк Тарас Григорович

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

ВМ 118846 20.03.1996 Богунським РВ УМВС України в Житомирській області

6.1.4. Рік народження**

1979

6.1.5. Освіта**

вища

6.1.6. Стаж керівної роботи (років)**

2

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

ПАТ Райффайзен Банк Аваль, головний інженер

6.1.8. Опис

До повноважень Ревізора відноситься здійснення контролю за фінансово-господарською діяльністю Товариства. Обов'язками Ревізора є забезпечення проведення своєчасних перевірок фінансово-господарської діяльності підприємства шляхом складання висновків та актів. Винагороду за виконання обов'язків Ревізора посадова особа в звітному році не отримувала. Посадова особа не обіймає інші посади на інших підприємствах. Інформація про загальний стаж роботи посадовою особою Емітенту не надавалась. Перелік попередніх посад, які займала дана посадова особа - головний інженер. В звітному році Ревізор Товариства не змінювався. Посадова особа судимостей за корисливі і посадові злочини не має.

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

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

6.2. Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента

Посада	Прізвище, ім'я, по батькові посадової особи	Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи	Дата внесення до реєстру	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій			
						прості іменні	прості на пред'явника	привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Голова Наглядової ради	Святюк Раїса Василівна	ВН 108061 01.06.2002 Житомирський МВ УМВС України України в Житомирській обл	08.12.2005	2170	25.96625583343	2170	0	0	0
Член Наглядової ради	Нижник Алла Василівна	ВМ 583768 18.08.1998 Корольовський РВ УМВС України України в Житомирській обл	17.03.2003	10	0.11966016513	10	0	0	0
Голова правління	Фещенко Олександр Анатолійович	ВМ 831689 05.02.2000 Богунський РВ УМВС України України в Житомирській обл		0	0	0	0	0	0
Головний бухгалтер-член правління	Кравчук Наталія Мечиславівна	ВМ 940074 12.12.2000 Богунським РВ УМВС України в Житомирській обл.		0	0	0	0	0	0
Член правління	Деніга Олександр Петрович	ВМ 648831 12.12.1998 Андрушівським РВ УМВС України в Житомирській обл.		0	0	0	0	0	0
Ревізор	Святюк Тарас Григорович	ВМ 118846 20.03.1996 Богунським РВ УМВС України в Житомирській області	04.09.2003	2479	29.66375493598	2479	0	0	0
Усього				4659	55.74967093455	4659	0	0	0

* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних.

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

Найменування юридичної особи	Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	Місцезнаходження	Дата внесення до реєстру	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій			
						прості іменні	прості на пред'явника	привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи*	Серія, номер, дата видачі паспорта, найменування органу, який видав паспорт**		Дата внесення до реєстру	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій			
						прості іменні	прості на пред'явника	привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника
Святюк Раїса Василівна	ВН 108061 01.06.2002 Житомирським МВ УМВС України в Житомирській обл.		08.12.2005	2170	25.96625583343	2170	0	0	0
Святюк Тарас Григорович	ВМ 118846 20.03.1996 Богунським РВ УМВС України в Житомирській обл.		04.09.2003	2479	29.66375493598	2479	0	0	0
Фещенко Катерина Григорівна	ВН 408477 26.12.2007 Житомирським МВ УМВС України в Житомирській обл		04.09.2003	3384	40.49299988034	3384	0	0	0
Усього				8033	96.123010649755	8033	0	0	0

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

** Не обов'язково для заповнення.

8. Інформація про загальні збори акціонерів

Вид загальних зборів*	чергові	позачергові
	X	
Дата проведення	20.04.2012	
Кворум зборів**	96.290534880938	
Опис	В звітному році були проведені чергові загальні збори акціонерів, порядок денний був сформований Наглядовою радою Товариства: 1. Обрання членів лічильної комісії. 2. Обрання секретаря загальних зборів акціонерів, затвердження процедурних питань. 3. Звіт Правління про результати фінансово-господарської діяльності Товариства в 2011 р. 4. Звіт Наглядової ради про результати діяльності Товариства в 2011 р. 5. Звіт Ревізора про перевірку фінансової діяльності Товариства в 2011р. 6. Затвердження річного звіту та балансу товариства за 2011 р. 7. Прийняття рішення за наслідками розгляду звіту правління, звіту наглядової ради, звіту Ревізора Товариства. 8. Визначення порядку покриття збитку Товариства за 2011 р. Пропозиції щодо включення питань до порядку денного від акціонерів та інших осіб не надходили. За результатами розгляду питань порядку денного зборів були прийняті рішення: 3 питання 1 порядку денного зборів - обрати лічильну комісію у складі двох осіб: головою лічильної комісії обрати - Клименко Ольгу Михайлівну, членом комісії обрати Клименко Аллу Миколаївну. 3 питання 2 порядку денного зборів - Секретарем зборів акціонерів обрати - Нижник Аллу Василівну. Затвердити запропонований регламент роботи загальних зборів акціонерів, а саме: доповідь основного доповідача - 10 - 30 хвилин, доповідь співдоповідача - 5- 10 хвилин, відповіді на запитання акціонерів - до 5 хвилин. Збори провести без перерви, запитання та довідки надавати лише з питань порядку денного, що розглядається. 3 питання 3 порядку денного зборів - затвердити звіт правління про результати фінансово-господарської діяльності Товариства в 2011 р., роботу правління визнати позитивною. 3 питання 4 порядку денного зборів - затвердити звіт Наглядової ради про результати діяльності Товариства в 2011 р., роботу Наглядової ради за звітний період визнати позитивною. 3 питання 5 порядку денного зборів - затвердити звіт Ревізора про перевірку фінансової діяльності Товариства в 2011 р., роботу ревізора за звітний період визнати позитивною. 3 питання 6 порядку денного зборів - затвердити річний звіт та баланс товариства за 2011 р. 3 питання 7 порядку денного зборів - для виходу з важкої ситуації, яка склалася на підприємстві, необхідно збільшити об'єми робіт, надавати послуги, здавати в оренду основні засоби. Реалізовувати основні засоби для покриття кредиторської заборгованості, а саме майновий комплекс промбаз, нерухоме та рухоме майно за адресою с. Кошарище 121 км. а/дороги Київ-Чоп Коростишівського району Житомирської області, за ціною, яка буде затверджена Наглядовою Радою, а відносно нерухомого майна за ціною не нижче експертної оцінки. 3 питання 8 порядку денного зборів - збиток отриманий Товариством в 2011 р. в розмірі 296128,78 грн. покрити за рахунок іншого додаткового капіталу. Позачергові збори в звітному періоді не скликались і не проводились.	

10. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Приватне підприємство "Аудиторська фірма "Екаунт"
Організаційно-правова форма	Приватне підприємство
Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	31133478
Місцезнаходження	10009 Житомирська Корольовський м. Житомир вул. Лук"яненка, буд.5
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	2429
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Аудиторська Палата України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	26.01.2001
Міжміський код та телефон	0412 482569
Факс	0412 482569
Вид діяльності	Аудиторська діяльність
Опис	Приватним Підприємством "Аудиторською фірмою "Екаунт" проведено аудит фінансового звіту Товариства за 2012 рік

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Товариство з обмеженою відповідальністю "Зберігач-Капітал"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	36859362
Місцезнаходження	10009 Житомирська Корольовський м. Житомир вул. Лук"яненка, буд.5
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	AB 533895
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	30.04.2010
Міжміський код та телефон	0412 482569
Факс	482569
Вид діяльності	Професійна діяльність на фондовому ринку - депозитарна діяльність, а саме депозитарна діяльність зберігача цінних паперів
Опис	ТОВ "Зберігач-Капітал" є зберігачем цінних паперів, у якого відкриті рахунки в цінних паперах власникам акцій Емітента в процесі дематеріалізації.

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Публічне акціонерне товариство "Національний Депозитарій України"
Організаційно-правова форма	Публічне акціонерне товариство
Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	30370711
Місцезнаходження	01001 Київська Шевченківський район м. Київ вул. Б. Грінченка, буд.3
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	AB 581322
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	19.09.2006
Міжміський код та телефон	044 2791078
Факс	2791322
Вид діяльності	Професійна діяльність на фондовому ринку - депозитарна діяльність, а саме депозитарна діяльність депозитарію цінних паперів
Опис	Публічне акціонерне товариство "Національний Депозитарій України" є депозитарною установою, що обслуговує випуск простих іменних акцій Емітента.

11. Відомості про цінні папери емітента

11.1. Інформація про випуски акцій

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Міжнародний ідентифікаційний номер	Тип цінного паперу	Форма існування та форма випуску	Номінальна вартість акцій (грн.)	Кількість акцій (штук)	Загальна номінальна вартість (грн.)	Частка у статутному капіталі (у відсотках)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
21.06.2010	19/06/1/10	Житомирське територіальне управління Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку	UA4000073514	Акція проста бездокументарна іменна	Бездокументарні іменні	1.05	8357	8774.85	100
Опис		В звітному році Товариство цінні папери не випускало, рішення про їх випуск не приймало. Цінні папери Емітента на організаційно оформлених ринках не обертаються. Заяви для включення цінних паперів до лістингу Емітентом не надавались. Обіг цінних паперів Емітента здійснюється лише на внутрішньому ринку України.							

12. Опис бізнесу

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

У 1934 році в республіці почалося створення машинно-дорожніх станцій (МДС). Їх завдання лише профілювання ґрунтового полотна, заготівля і транспортування матеріалів. У 1938 році МДС-84 створена в м. Житомирі. Вона є попередницею нинішнього ШБУ-19. В 1939 році станція побудувала гуртожиток (є й понині), тоді ж розпочалося будівництво ремонтно-механічних майстерень, яке вдалося закінчити до початку війни. З жовтня 1945 року на території МДС-84 створюється ремонтно-механічна майстерня №1 (РММ №1). Саме з 19.04.48р. Житомирська МДС-84 змінює напрямок діяльності і стає шляхово-будівельною організацією, а відтак новий номер "МДС-13". Вона стала однією з 24 станцій такого типу, створених у 1948-49 рр. за розпорядженням Уряду в Україні. З 19.04.48р. починається історія нинішнього ШБУ-19. В 2011 році з метою приведення діяльності Товариства у відповідність до вимог Закону України "Про акціонерні товариства" було змінено найменування товариства на Приватне акціонерне товариство "Житомирське шляхово-будівельне управління №19". В звітному та попередньому роках рішення про реорганізацію Товариства (злиття, поділ, приєднання, перетворення, виділ) не приймалися.

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

Підприємство має самостійний баланс, окремий поточний рахунок, нікому не підпорядковане. Дочірніх підприємств, філій та представництв підприємство не має. Товариство має: 2 промбазис по випуску асфальтобетону, майстерня, автопарк, склади. Керівництво ВАТ здійснює правління в особі голови правління. Змін в організаційній структурі підприємства у відповідності з попереднім звітним періодом не відбувалось.

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

Пропозиції щодо реорганізації Емітента з боку третіх осіб не надходили.

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

Прийнятою обліковою політикою Приватного акціонерного товариства "Житомирське шляхово-будівельне управління №19" встановлені такі методи обліку та принципи оцінки активів та зобов'язань: о амортизацію об'єктів основних засобів нарахувати прямолінійним методом. Термін корисного використання об'єктів ОЗ встановлюється комісією, затвердженою наказом по підприємству, але не нижче мінімально допустимих термінів, встановлених ст.145 ПКУ. Наказом про облікову політику ліквідаційна вартість об'єктів основних засобів прийнято за 0; о амортизацію малоцінних необоротних матеріальних активів нарахувати у першому місяці їх використання в розмірі 100% . о методом оцінки руху запасів є метод середньозваженої собівартості. Одиницею запасів рахується їх найменування. Транспортно-заготівельні витрати, пов'язані з придбанням запасів, включаються до собівартості придбаних запасів. о при відпуску малоцінних та швидкозношуваних предметів в експлуатацію, їх вартість списується з балансу з подальшою організацією оперативного кількісного обліку таких предметів за місцями експлуатації та відповідними особами протягом строку їх фактичного використання; о резервування коштів на забезпечення оплати відпусток, додаткове пенсійне забезпечення, забезпечення гарантійних зобов'язань та інших витрат не створювати; о резерв сумнівних боргів визначати виходячи з питомої ваги безнадійних боргів у чистому доході від реалізації продукції, товарів, робіт, послуг; о оцінку оцінка ступеня завершеності операцій з надання послуг (виконаних робіт) здійснювати шляхом вивчення виконаної роботи, при цьому, в бухгалтерському обліку доходи відображаються у звітному періоді в момент підписання акту приймання-передавання послуг (виконаних робіт); о визнання та відображення в обліку витрат здійснювати відповідно до вимог П (С) БО 16 "Витрати" на підставі принципу нарахування та відповідності; Облік основних засобів, інших необоротних активів ведеться у відповідності до Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 7 "Основні засоби". Для цілей оподаткування та в бухгалтерському обліку знос (амортизація) основних засобів наховується згідно з вимогами ст. 144, 145, 146 Податкового кодексу України від 02.12.2010 № 2755-VI із змінами і доповненнями. Переоцінка основних засобів на дату балансу (31.12.2012 р.) у відповідності до вимог пунктів 16-21 П(С)БО 7 не здійснювалась. Вартість основних засобів на дату балансу (31.12.2012р.) складає: - первісна вартість - 4941 тис. грн.; - нахований знос - 3849 тис. грн.; - залишкова (балансова) вартість - 1092 тис. грн. Облік запасів здійснюється згідно з П(С)БО 9 "Запаси". Оцінка запасів здійснюється за фактичною собівартістю. На підприємстві для оцінки запасів при списанні обрано метод середньозваженої ціни (середньозваженої собівартості) . На підприємстві виконуються вимоги П(С)БО 9 щодо порядку визнання та первісної оцінки запасів при їх надходженні, незмінності визначених методів оцінки вибуття запасів протягом звітного періоду (року). На дату балансу запаси оцінені згідно з прийнятою на підприємстві обліковою політикою.

Текст аудиторського висновку

АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК (ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА) щодо фінансової звітності Приватного акціонерного товариства "Житомирське шляхо-будівельне управління №19" станом на 31 грудня 2012 року 1. Адресат Аудиторський висновок (звіт незалежного аудитора) щодо фінансової звітності призначається для власників цінних паперів та керівництва Приватного акціонерного товариства "Житомирське шляхо-будівельне управління №19" і може бути використаний для подання до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку при розкритті інформації емітентом. 2. Вступний параграф 2.1. Основні відомості про емітента 2.1.1. Повна назва: Приватне акціонерне товариство "Житомирське шляхово-будівельне управління №19". Скорочена назва: ПрАТ "ШБУ № 19". 2.1.2. Код ЄДРПОУ:

03449947 . 2.1.3. Місцезнаходження: 10025, м. Житомир , Корольовський р-н, вул. Корольова 21 Б, . 2.1.4 Відомості про державну реєстрацію: Підприємство зареєстроване виконавчим комітетом Житомирської міської Ради "09" червня 1998 року, Свідоцтво про державну реєстрацію юридичної особи , серія АОО , № 133712, номер запису про включення відомостей про юридичну особу до ЄДР 1 305 120 0000 001747 . 2.1.5. Основні види діяльності: - Будівництво автошляхів, доріг, вулиць, залізниць; - Виробництво бетонних сумішей, готових для використання; - Виробництво збірних бетонних та залізобетонних виробів; - Виробництво теслярських та столярних виробів. 2.1.6. Банківські реквізити підприємства: розр.рахунок № 26007163595 в ПАТ "Райффайзен Банк "Аваль" МФО 380805. 2.2. Опис обсягу аудиторської перевірки та опис важливих аспектів облікової політики Аудитом проводилась перевірка фінансових звітів Приватного акціонерного товариства "Житомирське шляхо-будівельне управління №19" станом на 31.12.2012 року, які складають повний комплект фінансової звітності: - Баланс підприємства (форма № 1) на 31 грудня 2012 року; - Звіт про фінансові результати за 2012 рік (форма №2); - Звіт про рух грошових коштів за 2012 рік (форма №3); - Звіт про власний капітал за 2012 рік (форма №4); - Примітки до річної фінансової звітності за 2012 рік (форма №5); - Додаток до Приміток до річної фінансової звітності "Інформація за сегментами" за 2012 рік (форма № 6). Аудиторська перевірка проведена у відповідність до: - Закону України "Про аудиторську діяльність" № 3125-ХІІ від 22.04.1993 р. зі змінами та доповненнями; - Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг (надалі МСА) Міжнародної федерації бухгалтерів, прийнятих Аудиторською палатою України (протокол засідання №229/7 від 31.03.2011 р.) в якості Національних стандартів аудиту в тому числі у відповідності із МСА № 700 "Формулювання думки та надання звіту щодо фінансової звітності", МСА 705 "Модифікація думки у звіті незалежного аудитора", МСА 706 "Пояснювальні параграфи та параграфи з інших питань у звіті незалежного аудитора". - Вимог до аудиторського висновку при розкритті інформації емітентами цінних паперів (крім емітентів облігацій місцевої позики) затверджено рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку №1360 від 29.09.2011 р., зареєстровано в Міністерстві юстиції України 28.11.2011 року за № 1358/20096. - Нами були виконані процедури аудиту згідно вимог МСА 500 "Аудиторські докази", що відповідають меті отримання достатніх і прийнятних аудиторських доказів. У процесі виконання аудиторських процедур ми звернули увагу на доречність та достовірність інформації, що використовується нами як аудиторські докази. Аудиторські докази необхідні нам для обґрунтування аудиторської думки та звіту. За своїм характером докази є сукупними і отримані нами в основному за допомогою аудиторських процедур, які виконувались в процесі аудиту. - У своїй роботі аудитор використовував принцип вибіркової перевірки. Під час перевірки до уваги бралися тільки суттєві викривлення. Планування і проведення аудиту було спрямоване на одержання розумних підтверджень щодо відсутності у фінансовій звітності суттєвих помилок. Дослідження здійснювалось шляхом тестування доказів на обґрунтування сум та інформації, розкритих у фінансовій звітності. Також було здійснено оцінку відповідності застосованих принципів обліку нормативним вимогам, щодо організації бухгалтерського обліку і звітності в Україні, чинних протягом періоду перевірки. Вибір процедур залежить від судження аудитора, включаючи оцінку ризиків суттєвих викривлень фінансової звітності внаслідок шахрайства або помилки. Виконуючи оцінку цих ризиків, аудитор розглядав заходи внутрішнього контролю, що стосуються складання та достовірного подання суб'єктом господарювання фінансової звітності, з метою розробки аудиторських процедур, які відповідають обставинам, а не з метою висловлення думки щодо ефективності внутрішнього контролю суб'єкта господарювання. Аудит включав також оцінку відповідності облікових політик, прийнятність облікових оцінок, виконаних управлінським персоналом, та загального подання фінансової звітності. Аудитори не спостерігали за інвентаризацією наявних активів та зобов'язань. Але на підприємстві цю процедуру виконувала інвентаризаційна комісія, якій ми висловлюємо довіру. Нами були виконані процедури, які обґрунтовують думку, що ці активи та зобов'язання наявні. Метою проведення аудиторської перевірки фінансової звітності є надання аудиторіві можливість висловити думку стосовно того, чи складена фінансова звітність в усіх суттєвих аспектах згідно з визначеною концептуальною основою фінансової звітності Прийнятою обліковою політикою Приватного акціонерного товариства "Житомирське шляхо-будівельне управління №19" встановлені такі методи обліку та принципи оцінки активів та зобов'язань: о амортизацію об'єктів основних засобів нараховувати прямолінійним методом. Термін корисного використання об'єктів ОЗ встановлюється комісією, затвердженою наказом по підприємству, але не нижче мінімально допустимих термінів, встановлених ст.145 ПКУ. Наказом про облікову політику ліквідаційна вартість об'єктів основних засобів прийнято за 0; о амортизацію малоцінних необоротних матеріальних активів нараховувати у першому місяці їх використання в розмірі 100% . о методом оцінки руху запасів є метод середньозваженої собівартості. Одиницею запасів рахується їх найменування. Транспортно-заготівельні витрати, пов'язані з придбанням запасів, включаються до собівартості придбаних запасів. о при відпуску малоцінних та швидкозношуваних предметів в експлуатацію, їх вартість списується з балансу з подальшою організацією оперативного кількісного обліку таких предметів за місцями експлуатації та відповідними особами протягом строку їх фактичного використання; о резервування коштів на забезпечення оплати відпусток, додаткове пенсійне забезпечення, забезпечення гарантійних зобов'язань та інших витрат не створювати; о резерв сумнівних боргів визначати виходячи з питомої ваги безнадійних боргів у чистому доході від реалізації продукції, товарів, робіт, послуг; о оцінку оцінка ступеня завершеності операцій з надання послуг (виконаних робіт) здійснювати шляхом вивчення виконаної роботи, при цьому, в бухгалтерському обліку доходи відображаються у звітному періоді в момент підписання акту приймання-передавання послуг (виконаних робіт); о визнання та відображення в обліку витрат здійснювати відповідно до вимог П (С) БО 16 "Витрати" на підставі принципу нарахування та відповідності; Метою проведення аудиторської перевірки фінансової звітності є висловлення думки стосовно того, чи складена фінансова звітність в усіх суттєвих аспектах згідно з визначеною концептуальною основою фінансової звітності. Фінансова звітність Приватного акціонерного товариства "Житомирське шляхо-будівельне управління №19" підготовлена згідно з вимогами Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку та облікової політики. Річна фінансова звітність складена на підставі даних бухгалтерського обліку Приватного акціонерного товариства "Житомирське шляхо-будівельне управління №19" за станом на кінець останнього дня звітного року. 2.3. Відповідальність управлінського персоналу за фінансову звітність Управлінський персонал несе відповідальність за складання і достовірне подання цієї фінансової звітності відповідно до національних Положень (Стандартів) бухгалтерського обліку (надалі П(С)БО) та такий внутрішній

контроль, який управлінський персонал визнає потрібним для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень у наслідок шахрайства або помилки; виконання значних право чинів (10 і більше відсотків вартості активів товариства) за даними останньої річної фінансової звітності, стану корпоративного управління, у тому числі стану внутрішнього аудиту відповідно до Закону України "Про акціонерні товариства"; наявність суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю, що підлягає аудиту, та іншою інформацією, що розкривається емітентом цінних паперів та подається до Комісії разом з фінансовою звітністю; невідповідного використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності товариства на основі проведеного фінансового аналізу діяльності емітента у відповідності з вимогами МСА №200 "Загальні цілі незалежного аудитора та проведення аудиту відповідно до міжнародних стандартів аудиту". Відповідальність управлінського персоналу охоплює: розробку, впровадження та використання внутрішнього контролю стосовно підготовки та достовірного представлення фінансових звітів, які не містять суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки; вибір та застосування відповідних принципів бухгалтерського обліку, облікової політики, а також облікових оцінок, які відповідають обставинам. Підготовка фінансової звітності вимагає від керівництва розрахунків та припущень, що впливають на суми активів та зобов'язань, відображених у фінансовій звітності, а також на суми доходів та витрат, що відображаються у фінансових звітах протягом звітного періоду.

2.4. Відповідальність аудитора Відповідальністю аудитора є висловлення думки щодо цієї фінансової звітності на основі результатів проведеного аудиту. Аудитор здійснив аудиторську перевірку відповідно до Міжнародних стандартів аудиту. Ці стандарти вимагають від нас дотримання відповідних етичних вимог, а також планування й виконання аудиту для отримання достатньої впевненості, що фінансова звітність не містить суттєвих викривлень. У зв'язку з тим, що за умовами договору не було передбачено проведення заглибленого аналізу якості ведення податкового обліку, аудитори не виключають, що подальшою податковою перевіркою можуть бути виявлені викривлення. Аудит передбачає виконання аудиторських процедур для отримання аудиторських доказів щодо сум та їх розкриття у фінансовій звітності. Вибір процедур залежав від судження аудитора та включав оцінку ризиків суттєвих викривлень фінансової звітності внаслідок шахрайства або помилки. Виконуючи оцінку цих ризиків, аудитор розглянув заходи внутрішнього контролю, що стосуються складання та достовірного подання суб'єктом господарювання фінансової звітності з метою розробки аудиторських процедур, які відповідають обставинам, а не з метою висловлення думки щодо ефективності внутрішнього контролю суб'єкта господарювання. Аудит включав також оцінку відповідності використання облікової політики, прийнятності облікових оцінок, зроблених управлінським персоналом, та загального подання фінансової звітності. Аудиторські докази, отримані Аудитором, є достатніми і прийнятними для формулювання підстави для висловлення модифікованої аудиторської думки. Аудитор не несе відповідальності за достовірність фінансової звітності після дати підписання аудиторського висновку. Після цього підписання і до офіційного оприлюднення фінансової звітності підприємства, відповідальність за інформування про подальші події, які впливають на достовірність звітності, повністю лежить на керівництві акціонерного товариства.

2.5. Аудиторська думка 2.5.1. Підстава для висловлення умовно - позитивної думки Складання аудиторського висновку щодо повного комплексу фінансової звітності регламентується МСА №700 "Формулювання думки та надання звіту щодо фінансової звітності", МСА № 705 "Модифікації думки у звіті незалежного аудитора". У зв'язку з наявністю підстав для висловлення модифікованої думки даний аудиторський висновок складено відповідно до МСА № 705 "Модифікації думки у звіті незалежного аудитора".

1. У зв'язку з тим, що ми не були присутніми під час проведення інвентаризації товарно-матеріальних цінностей, оскільки ця дата проведення інвентаризації передувала запрошенню нас як аудиторів підприємства було здійснено тестування надійності її фактичних результатів. На нашу думку, за винятком коригувань, які могли б бути необхідними, якби ми змогли перевірити кількість товарно-матеріальних цінностей, фінансова звітність надає достовірну й об'єктивну інформацію.

2. Визнання і оцінка реальності дебіторської заборгованості, на думку аудиторів, в цілому відповідає П(С)БО 10 "Дебіторська заборгованість", за винятком не створення резерву та відсутності активів звірок з окремими дебіторами. Під час проведення аудиту ми не отримали від окремих контрагентів підтвердження сум дебіторської заборгованості.

3. Облік та оцінка зобов'язань, а також відображення їх у фінансовій звітності Товариства, в цілому, відповідає П(С)БО 11 "Зобов'язання", але під час проведення аудиту ми не отримали від окремих контрагентів підтвердження сум кредиторської заборгованості, оскільки були відсутні акти звірок з окремими кредиторами.

4. Переоцінка основних засобів на дату балансу (31.12.2012 р.) у відповідності до вимог пунктів 16-21 П(С)БО 7 не здійснювалась, хоча залишкова вартість цього об'єкта суттєво відрізняється від його справедливої вартості.

5. Згідно пункту 21 П(с)БО 7, при вибутті об'єктів основних засобів, які раніше були переоцінені (проіндексовані), перевищення сум попередніх дооцінок над сумою попередніх уцінок залишкової вартості цього об'єкта основних засобів не включається до складу нерозподіленого прибутку з одночасним зменшенням додаткового капіталу.

6. Товариство в порушення П(С)БО 17 "Податок на прибуток" не розраховувало відстрочені податкові активи (зобов'язання). Умовно-позитивна думка На нашу думку, за винятком можливого впливу питання, про яке зазначено вище у пункті "Підстава для висловлення умовно-позитивної думки" фінансова звітність надає достовірну та справедливу інформацію про фінансовий стан підприємства станом на 31.12.2012 року та її фінансові результати і рух грошових коштів за рік, що закінчився на зазначену дату відповідно до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку. Висновок в частині формування фінансової звітності носить умовно-позитивний характер, згідно нормам аудиту (МСА № 705 "Модифікація думки у звіті незалежного аудитора").

2.6. Інша допоміжна інформація, щодо якої аудитор висловлює думку. 2.6.1. Відповідність вартості чистих активів вимогам чинного законодавства Розрахунок вартості чистих активів Приватного акціонерного товариства "Житомирське шляхо-будівельне управління №19" проводиться аудитом на підставі Рішення Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку № 485 від 17.11.2004 р. "Про схвалення Методичних рекомендацій щодо визначення вартості чистих активів акціонерних товариств". Під вартістю чистих активів акціонерного товариства розуміється величина, яка визначається шляхом вирахування із суми активів, прийнятих до розрахунку, суми його зобов'язань, прийнятих до розрахунку. Для визначення вартості чистих активів складається розрахунок за даними бухгалтерської звітності відповідно до Положення (стандарту) бухгалтерського обліку №2 "Баланс", затвердженого наказом Міністерства фінансів України 31.03.99р. №87 зі змінами та доповненнями, зареєстрованих в Міністерстві юстиції України 21.06.99р. № 396/3689. Розрахункова вартість чистих

активів на кінець звітного періоду становить 1265 тис.грн. Аудитом встановлено, що по закінченню звітного 2012 фінансового року вартість чистих активів акціонерного товариства (активи товариства за мінусом його зобов'язань) виявляється не меншою від статутного капіталу, що є дуже важливим згідно з вимогами п. 3 ст. 155 Цивільного Кодексу України за змінами та доповненнями. 2.6.2. Думка аудитора щодо суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю, що підлягає аудиту, та іншою інформацією, що розкривається емітентом цінних паперів та подається до Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку. Під час виконання завдання аудитор здійснив аудиторські процедури щодо виявлення наявних суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю, що підлягала аудиту, та іншою інформацією, що розкривається емітентом у відповідності з МСА 720 "Відповідальність аудитора щодо іншої інформації в документах, що містять перевірену аудитором фінансову звітність" а також згідно Рішення ДКЦПФР від 20.10.2011 року за №1482 була проведена перевірка розділу звіту щодо корпоративного управління на наявність та достовірність інформації у звіті. На підставі наданих до аудиторської перевірки документів, ми можемо зробити висновок, що інформація про події, які відбулися протягом звітного року та можуть вплинути на фінансово - господарський стан емітента та призвести до зміни вартості його цінних паперів і визначаються частиною першої статті 41 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" своєчасно оприлюднюється Товариством та надається користувачам звітності. Аудитором отримано достатню впевненість у відсутності суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю, що підлягає аудиту, та іншою інформацією, що розкривається товариством та подається до ДКЦПФР разом з фінансовою звітністю (МСА720 "Відповідальність аудитора щодо іншої інформації в документах що містять перевірену аудитором фінансову звітність") 2.6.3. Виконання значних правочинів Аудитор виконав процедури на відповідність законодавству у частині вимог до законодавству. Згідно статті 70, Закону України "Про акціонерні товариства" № 514-VI від 17.09.2008 р. із змінами та доповненнями значним право чином є рішення про вчинення значного правочину, якщо ринкова вартість майна або послуг, що є його предметом, становить від 10 до 25 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності акціонерного товариства, яке приймається наглядовою радою, або загальними зборами. 15 травня 2012 року, враховуючи складне фінансово-економічне становище, з метою погашення заборгованості перед кредиторами, наглядова рада прийняла рішення про вчинення значного правочину, продаж цілісного майнового комплексу продбазі Кошарище Коростишівського району ТОВ "Імпульс Транс".. Договір купівлі- продажу нерухомого майна від 07 червня 2012 року посвідчено приватним нотаріусом Сетак В.Я. незалежна оцінка майна здійснена пп. "Коекс". 2.6.4. Відповідність стану корпоративного управління, у тому числі стану внутрішнього аудиту вимогам законодавства Формування складу органів управління Приватного акціонерного товариства "Житомирське шляхо-будівельне управління №19" здійснюється відповідно до Статуту Товариства. Протягом 2012 року в Товаристві функціонували наступні органи управління: Загальні збори акціонерів; Наглядова рада; Правління; Ревізор. Кількісний склад сформованих органів управління та їх функціонування відповідає вимогам Статуту Товариства. Під час виконання завдання аудитор здійснив аудиторські процедури щодо виявлення наявних суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю, що підлягала аудиту, та іншою інформацією, що розкривається емітентом у відповідності з МСА 720 "Відповідальність аудитора щодо іншої інформації в документах, що містять перевірену аудитором фінансову звітність" а також згідно Рішення ДКЦПФР від 20.10.2011 року була проведена перевірка розділу звіту щодо корпоративного управління на наявність та достовірність інформації у звіті. Щорічні загальні збори акціонерів проводились в термін, визначений Законом України "Про акціонерні товариства", а саме до 30 квітня. Останні загальні збори акціонерів проводились 20 квітня 2012 року Отже, за результатами виконаних процедур перевірки стану управління відповідно до Законом України "Про акціонерні товариства" можна зробити висновок, що прийнята та функціонуюча система управління у товаристві в цілому відповідає вимогам Законом України "Про акціонерні товариства" та вимогам Статуту. Склад органів управління та результати їх функціонування наведені у річному звіті "Інформація про стан корпоративного управління повно та достовірно. На підставі наданих до аудиторської перевірки документів, ми можемо зробити висновок, що інформація про події, які відбулися протягом звітного року та можуть вплинути на фінансово-господарський стан емітента та призвести до зміни вартості його цінних паперів і визначається частиною першою статті 41 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" своєчасно оприлюднюється товариством та надається користувачам звітності.. Склад органів управління та результати їх функціонування наведені у річному звіті "Інформація про стан корпоративного управління повно та достовірно. Згідно статті 76 Закону України "Про акціонерні товариства" № 514-VI від 17.09.2008 р. із змінами та доповненнями, спеціальна перевірка фінансово-господарської діяльності товариства проводиться ревізійною комісією (ревізором), звіт про роботу ревізора затверджувався загальними зборами акціонерів Товариства, які проходили 20 квітня 2012р. Розглянувши стан внутрішнього контролю Приватного акціонерного товариства "Житомирське шляхо-будівельне управління №19", ми вважаємо за необхідне зазначити наступне: Система внутрішнього контролю спрямована на упередження, виявлення і виправлення суттєвих помилок, забезпечення захисту і збереження активів, повноти і точності облікової документації та включає адміністративний та бухгалтерський контроль. Бухгалтерський контроль забезпечує збереження активів Товариства, достовірність звітності та включає попередній, первинний, первинний (поточний) і подальший контроль. Керівництво Товариства в повній мірі розуміє перспективу розвитку внутрішнього аудиту та його значимість і важливість. Оцінюючи вищенаведене, нами зроблено висновок щодо адекватності процедур внутрішнього контролю у Товаристві. Діючи на підприємстві систему внутрішнього контролю можна вважати задовільною. 2.6.5. Ідентифікація та оцінка ризиків суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства. Керуючись принципом професійного скептицизму та відповідно до МСА 240 "Відповідальність аудитора, що стосується шахрайства, при аудиті фінансової звітності", ми провели процедури необхідні для отримання інформації, яка використовується під час ідентифікації ризиків суттєвого викривлення внаслідок шахрайства. Під час виконання процедур оцінки ризиків і пов'язаної з ними діяльності для отримання розуміння суб'єкта господарювання та його середовища, включаючи його внутрішній контроль, як цього вимагає МСА 315 "Ідентифікація та оцінка ризиків суттєвих викривлень через розуміння суб'єкта господарювання і його середовища", аудитор виконав процедури необхідні для отримання інформації, яка використовуватиметься під час ідентифікації ризиків суттєвого викривлення внаслідок шахрайства. Аудитором були подані запити до управлінського персоналу та інших працівників суб'єкта господарювання, які на думку аудитора, можуть мати інформацію, яка, ймовірно,

може допомогти при ідентифікації ризиків суттєвого викривлення в наслідок шахрайства або помилки. Аудитором були проведені аналітичні процедури. Аудитором були виконані спостереження та перевірка. Аудитор отримав розуміння, зовнішніх чинників, діяльності суб'єкта господарювання, структуру його власності та корпоративного управління, структуру та спосіб фінансування, облікову політику, цілі та стратегії і пов'язані з ними бізнес-ризиків, оцінки та огляди фінансових результатів. На нашу думку, ми отримали достатню впевненість в тому, що фінансові звіти Приватного акціонерного товариства "Житомирське шляхо-будівельне управління №19" в цілому не містять суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилок.

3. Розкриття інформації за видами активів

Облік основних засобів, інших необоротних активів ведеться у відповідності до Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 7 "Основні засоби". Для цілей оподаткування та в бухгалтерському обліку знос (амортизація) основних засобів нараховується згідно з вимогами ст. 144, 145, 146 Податкового кодексу України від 02.12.2010 № 2755-VI із змінами і доповненнями. Переоцінка основних засобів на дату балансу (31.12.2012 р.) у відповідності до вимог пунктів 16-21 П(С)БО 7 не здійснювалась. Вартість основних засобів на дату балансу (31.12.2012р.) складає: - первісна вартість - 4941 тис. грн.; - нарахований знос - 3849 тис. грн.; - залишкова (балансова) вартість - 1092 тис. грн. Станом на дату балансу (31.12.2012р.) незавершене будівництво складає 99 тис. грн. Довгострокові фінансові вкладення Приватного акціонерного товариства "Житомирське шляхо - будівельне управління №19" станом на дату балансу складають 47,0 тис. грн.. Реалізація фінансових інвестицій в 2012 році не проводилась. Визначення первісної вартості фінансових інвестицій відповідає вимогам П(С)БО 12 "Фінансові інвестиції", але подальша їх оцінка, в тому числі оцінка на дату балансу, не відповідає вимогам пункту 8 названого П(С)БО. В балансі фінансові інвестиції вказані за первісною вартістю (за собівартістю), а не за справедливою вартістю. Разом необоротні активи складають 1238 тис. грн. на дату балансу (на 31.12.2012р.). У Примітках до фінансової звітності інформації щодо руху необоротних активів відображена правильно. Облік запасів здійснюється згідно з П(С)БО 9 "Запаси". Оцінка запасів здійснюється за фактичною собівартістю. На підприємстві для оцінки запасів при списанні обрано метод середньозваженої ціни (середньозваженої собівартості). На підприємстві виконуються вимоги П(С)БО 9 щодо порядку визнання та первісної оцінки запасів при їх надходженні, незмінності визначених методів оцінки вибуття запасів протягом звітного періоду (року). На дату балансу запаси оцінені згідно з прийнятою на підприємстві обліковою політикою. На дату балансу запаси за даними балансу складають 858 тис. грн.. Облік витрат підприємства (склад витрат, порядок розподілу загально-виробничих витрат) проводився згідно з методологічними засадами, визначеними Положенням (стандартом) бухгалтерського обліку 16 "Витрати". Дебіторська заборгованість за товари (роботи, послуги) обліковується відповідно до П(С)БО 10 "Дебіторська заборгованість" та включається до підсумку балансу за чистою реалізаційною вартістю та складає на дату балансу тис. грн. Резерв сумнівних боргів визначається, виходячи з платоспроможності окремих дебіторів (або на підставі класифікації дебіторської заборгованості), що передбачено положеннями облікової політики підприємства. Резерв сумнівних боргів по підприємству не визначаються. В звітному році безнадійна, сумнівна дебіторська заборгованість не списувалась. Визнання і оцінка реальності дебіторської заборгованості, на думку аудиторів, в цілому відповідає П(С)БО 10 "Дебіторська заборгованість", за винятком не створення резерву та відсутності актів звірок з окремими дебіторами. Під час проведення аудиту ми не отримали від контрагентів підтвердження сум дебіторської заборгованості. До складу дебіторської заборгованості за даними Балансу підприємства відносяться також: - заборгованість за розрахунками з бюджетом - 0,0 тис. грн.; - інша поточна дебіторська заборгованість -1035 тис. грн.. Вартість оборотних активів на дату балансу (на 31.12.2012 р.) складає 4004 тис. грн. 4. Розкриття інформації про зобов'язання

За термінами погашення зобов'язання поділяються на довгострокові та короткострокові. Довгострокових зобов'язань не має. Короткострокові зобов'язання класифікуються за наступними видами: - кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги перед постачальниками - 1414 тис. грн.; - аванси одержані (від покупців) - 527 тис. грн.; - заборгованість перед бюджетом - 479 тис. грн.; - заборгованість з оплати праці - 67 тис. грн.; - з учасниками - 7 тис. грн.; - інші поточні зобов'язання - 1483 тис. грн.. Разом поточні зобов'язання підприємства на 31.12.2012р. складають 3977 тис. грн. Поточні зобов'язання відображені в балансі за сумою погашення. Простроченої заборгованості не має. Облік та оцінка зобов'язань, а також відображення їх у фінансовій звітності Товариства, в цілому, відповідає П(С)БО 11 "Зобов'язання", але під час проведення аудиту ми не отримали від окремих контрагентів підтвердження сум кредиторської заборгованості та відсутні по деяким контрагентам акти звірок.

5. Розкриття інформації про власний капітал

До складу власного капіталу за балансом товариства відносяться: - статутний капітал - 9 тис. грн.; - інший додатковий капітал - 694 тис. грн.; - нарахований резервний капітал - 4 тис. грн.; - нерозподілені прибутки - 558 тис. грн. Разом власний капітал на дату балансу (на 31.12.2012р.) складає 1265 тис. грн.

5.1. Розкриття інформації про формування статутного капіталу товариства, сплати акціонерами товариства статутного фонду (капіталу); забезпечення випуску цінних паперів відповідно до законодавства України

БАТ "Житомирське шляхово-будівельне управління №19" засновано відповідно до наказу №137 від 23.03.1994 р. Міністерства транспорту України шляхом перетворення державного підприємства Житомирського шляхово-будівельного управління №19 у відкрите акціонерне товариство відповідно до "Положення про порядок корпоратизації підприємств" затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 05 липня 1993 р. №508. Відомості про засновників: Кількість засновників - 1. Засновником товариства є Держава в Міністерства Транспорту України. Статутний фонд товариства формувалася в процесі приватизації Державного підприємства Житомирського шляхово-будівельного управління №19, відповідно до наказу №137 від 23 березня 1994 року. Отже, Статутний фонд підприємства формувалася в процесі приватизації державного майна як вартість цілісного майнового комплексу станом на 01 січня 1994 року: Види майна за актом оцінки Вартість, грн.. 1 Залишкова вартість основних засобів 6871,90 2 Запаси і затрати 6826,55 3 Фінансові активи 20738,07 4 Кредиторська заборгованість 25683,59 5 Відновна вартість незавершеного будівництва 21,92 6 Відновна вартість устаткування 7 Вартість цілісного майнового комплексу 8 Вилучення вартості майна: - для якого встановлені пільги - об'єкти, які не підлягають приватизації 9 Розмір статутного фонду БАТ 8774,85 Згідно акту оцінки вартості майна державного підприємства Житомирського шляхо-будівельного управління №19, затвердженого наказом Міністерства транспорту України № 137 від 23.03.94 року та Статуту, зареєстрованого рішенням Виконкому Корольовської районної Ради народних депутатів № 52 від 18 квітня 1994 року статутний фонд товариства становив 8774,85 грн. та поділений на 8357 іменних простих акцій номінальною вартістю 1,05 грн. кожна. Статут БАТ "Житомирське шляхово-будівельне управління №19" (нова редакція) затверджено

загальними зборами акціонерів протокол №1 від 22 березня 1996 року, зареєстровано Виконкомом житомирської міської Ради від 30 квітня 1996 року, реєстраційний № 1366. Статут ВАТ "Житомирське шляхово-будівельне управління №19" (нова редакція) затверджено загальними зборами акціонерів протокол №3 від 20 березня 1998 року, зареєстровано Виконкомом житомирської міської Ради від 09 червня 1998 року, реєстраційний № 1691. Статут ВАТ "Житомирське шляхово-будівельне управління №19" (нова редакція) затверджено загальними зборами акціонерів протокол від 18 березня 1996 року, Державну реєстрацію змін до установчих документів проведено 13 квітня 2006 року, номер запису 13 051050001001747. Свідоцтво про реєстрацію випуску цінних паперів було видане Житомирським територіальним управлінням ДК ЦПФР 14 серпня 1998 року №147/06/1/98. Форма випуску документарна, попереднє Свідоцтво за №5 від 25 травня 1994 року анульовано. Статут ВАТ "Житомирське шляхово-будівельне управління №19" (нова редакція) затверджено загальними зборами акціонерів протокол №19 від 14 травня 2010 року, державну реєстрацію змін до установчих документів проведено 19 травня 2010 року, номер запису 13 051050008001741. Загальними зборами акціонерів Товариства від 14 травня 2010 року прийнято рішення про переведення випуску іменних акцій документарної форми існування в бездокументарну (де матеріалізацію). Статутний капітал Товариства на дату балансу (31.12.2011р.) становить 8774,85 грн. і поділений на 8774 шт. простих іменних акцій номінальною вартістю 1,05 грн. кожна. Свідоцтво про реєстрацію випуску цінних паперів було видане Житомирським територіальним управлінням ДК ЦПФР 21 червня 2010 №19/06/1/10, форма існування бездокументарна. Свідоцтво про реєстрацію випуску цінних паперів було видане Житомирським територіальним управлінням ДК ЦПФР 14 серпня 1998 року №147/06/1/98. анулюється. Ведення реєстру власників іменних цінних паперів здійснюється підприємством самостійно по 16 серпня 2010 року. Рішення про припинення ведення реєстру власників цінних паперів підприємством самостійно прийнято загальними зборами акціонерів ВАТ "Житомирське шляхово-будівельне управління №19" 14 травня 2010 року. Статут Приватного акціонерного товариства "Житомирське шляхово-будівельне управління №19" (нова редакція) затверджено загальними зборами акціонерів протокол №4 від 25 березня 2011 року, державну реєстрацію змін до установчих документів проведено 30 березня 2010 року, номер запису 13 0510500100017117. Рішення про зміну назви товариства на Приватне акціонерне товариство "Житомирське шляхово-будівельне управління №19" прийнято загальними зборами акціонерів товариства 25 березня 2011 року. З 16 серпня 2010 року відкриті рахунки в цінних паперах власникам акцій в ТОВ "Зберігач-Капітал", код ЄДРПОУ 36859362, місце знаходження :м. Житомир, вул. Лук'яненка, буд.5. Депозитарій який обслуговує випуск акцій Товариства: ВАТ "Національний депозитарій України", код ЄДРПОУ 30370711. Розмір статутного фонду на дату балансу (31.12.2012 р.): - заявлений: 8774,85 грн.; - сплачений: 8774,85грн., що відповідає Статуту Товариства. 6. Аналіз показників фінансового стану Приватного акціонерного товариства "Житомирське шляхово-будівельне управління №19" За результатами проведеного аналізу показників фінансового стану можна зробити висновки про реальність та перспективи фінансового стану акціонерного товариства і оцінити (з використанням професійного судження) можливість його безперервного функціонування в майбутньому. При проведенні аналізу фінансового стану підприємства використовувались показники форм фінансового звіту за 2012 рік. Метою фінансового аналізу підприємства є оцінка фінансового стану підприємства на 31 грудня 2012 р. з урахуванням динаміки його змін, які відбулися за результатами господарської діяльності підприємства за два останні роки, визначення факторів, що вплинули на ці зміни, та прогнозування майбутнього фінансового стану підприємства. Оцінку фінансового стану підприємства проведено з позицій майнового та фінансового стану, за показниками, розрахунок яких наведений нижче. Основні показники фінансового стану Приватного акціонерного товариства "Житомирське шляхо-будівельне управління №19" Показники Показники фінансового стану акціонерного товариства Коеф. Коеф. Коеф. Коеф. Коеф. абсолютної загальної фінансової покриття рентабельності ліквідності ліквідності стійкості зобов'язань активів (покриття) (або незалежності, власним або автономії) капіталом (структури капіталу або фінансування) Орієнтовне позитивне значення показника 0,25 - 0,5 1,0 - 2,0 0,25 - 0,5 0,5 - 1,0 > 0, збільшення 2011 рік 0,019 0,880 0,146 5,849 - 2012 рік 0,005 1,007 0,241 3,144 0,11 Відхилення (+/-) -0,014 0,127 0,095 -2,705 +0,117 Відхилення (%) -73,7 14,43 65,1 -46,3 - Аналіз ліквідності підприємства дозволяє визначити спроможність підприємства сплачувати свої поточні зобов'язання. Коефіцієнт покриття показує, що підприємство на 100,7_% забезпечено ресурсами, які можуть бути використані для погашення його поточних зобов'язань. Коефіцієнт покриття зростає в 2012 році у порівнянні до рівня 2011 року 30,880 до 1,007 (на 14,43%), що говорить про погіршення стану активів підприємства з точки зору їх найшвидшої ліквідності. Показник абсолютної ліквідності характеризує негайну готовність підприємства ліквідувати короткострокову заборгованість і в даному випадку на кінець звітного періоду складає 0,005_, що свідчить про те, що підприємство не може терміново погасити свої зобов'язання через відсутність коштів на банківському рахунку. Аналіз фінансової стійкості (платоспроможності, автономії) підприємства характеризує структуру джерел фінансування ресурсів підприємства, ступінь фінансової стійкості і незалежності підприємства від зовнішніх джерел фінансування діяльності. Коефіцієнт фінансової стійкості (платоспроможності) показує питому вагу власного капіталу в загальній сумі засобів, авансованих у його діяльність. Практикою встановлено, що загальна сума заборгованості (і короткострокової, і довгострокової) не повинна перевищувати суму власних джерел фінансування, тобто критичне значення складає 1265 тис. грн., а сума загальної заборгованості 3977 тис. грн. Коефіцієнт фінансової стійкості (або незалежності, або автономії) на 31.12.2012р. складає 24,1%, зріс за 2012 рік лише на 0,095 пунктів. Однак знаходиться за межею нормативних значень. Коефіцієнт покриття зобов'язань власним капіталом (або коефіцієнт фінансування, або структури капіталу) характеризує залежність підприємства від залучених засобів, та показує перевищення власних коштів над позиковими, що свідчить про достатній рівень фінансової стійкості і відносну незалежність від зовнішніх фінансових джерел. Коефіцієнт фінансування становить 3,144_, при нормативному значенні до зменшення, він зменшився за останній рік на 2,705, тобто залежність підприємства від залучених засобів зменшилась, що є позитивним показником, однак даний показник знаходиться за межами нормативних значень. Діяльність підприємства є прибутковою протягом звітного періоду (2012 рік). При цьому рентабельність активів склала 11 %, рентабельність діяльності 17 %. У минулому році (2011 р.) ці показники не розраховувались, так як підприємство мало збитки від діяльності. Коефіцієнт рентабельності активів розраховується як відношення чистого прибутку підприємства до середньорічної вартості активів і характеризує ефективність використання активів. Так показники фінансової стійкості

характеризуються досить однозначно - всі вони мають деяку тенденцію до покращення, що пов'язано зі збільшенням власного капіталу, збільшенням зобов'язань підприємства. Наведені показники станом на 31.12.2012 р. свідчать про покращення фінансового стану Приватного акціонерного товариства "Житомирське шляхо-будівельне управління №19". Аудитор не може передбачити майбутні події чи обставини, які можуть спричинити до погіршення показників діяльності підприємства. Тому відсутність в аудиторському висновку будь-яких тверджень про стійкість підприємства не може розглядатися як гарантія його спроможності продовжувати свою діяльність безперервно. Ймовірне існування подій або обставин, які можуть стати підставою для значних сумнівів, щодо стійкості суб'єкта господарювання. За результатами проведеного аналізу можна зробити висновок, що фінансовий стан підприємства покращився, але іще не стійкий, деякі показники не відповідають нормативним вимогам.

7. Основні відомості про аудиторську фірму

7.1. Повне найменування юридичної особи відповідно до установчих документів: Приватне підприємство "Аудиторська фірма "Екаунт". Код ЄДРПОУ 31133478.

7.2. Свідоцтво про внесення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів видане Аудиторською палатою України за № 2429, рішення АПУ № 98 від 26 січня 2001 року, дія Свідоцтва продовжена за рішенням АПУ № 224/3 від 23 грудня 2010 року по 23 грудня 2015 року.

7.3. Виписка з єдиного державного реєстру юридичних та фізичних осіб-підприємців видана 01.11.2012 року, Серія ААВ, № 083546. Дата та номер запису в Єдиному Державному реєстрі: 04.09.2000, № 1 305 120 0000 000604.

7.4. Свідоцтво про відповідність системи контролю якості, видане за Рішенням АПУ від 31.01.2013 №264/4

7.5. Місцезнаходження: 10009, Україна, м. Житомир, вул. Лук'яненко, 5.

7.6. Телефон: (0412) 48-25-69, 48-28-36.

8. Основні відомості про умови договору про проведення аудиту

8.1. Договір про проведення аудиту №26 від "21"січня 2013 року.

8.2. Аудит розпочато "21"січня 2013 року і закінчено "18"квітня 2013 року.

Інформація про основні види продукції або послуг, що їх виробляє чи надає емітент, перспективність виробництва окремих товарів, виконання робіт та надання послуг; залежність від сезонних змін; про основні ринки збуту та основних клієнтів; основні ризики в діяльності емітента, заходи емітента щодо зменшення ризиків, захисту своєї діяльності та розширення виробництва та ринків збуту; про канали збуту й методи продажу, які використовує емітент; про джерела сировини, їх доступність та динаміку цін; інформація про особливості стану розвитку галузі виробництва, в якій здійснює діяльність емітент, рівень впровадження нових технологій, нових товарів, його положення на ринку; інформація про конкуренцію в галузі, про особливості продукції (послуг) емітента; перспективні плани розвитку емітента; кількість постачальників за основними видами сировини та матеріалів, що займають більше 10 відсотків в загальному об'ємі постачання

Основні види продукції та послуг: - будівництво, реконструкція і ремонт автомобільних доріг загального користування та ін.; - благоустрій території; - виготовлення та реалізація шляхо-будівельних матеріалів; - автотранспортні послуги. Основними клієнтами Товариства є ДП Облавтодор Служби автомобільних доріг в Житомирській області, ТОВ "Церсаніт-Інвест". Перспективність виконання робіт та надання послуг Товариства залежить від рівня попиту на послуги, що надаються підприємством. Діяльність Товариства залежить від сезонного фактору - обсяг робіт збільшується у весняно-літній період. Основним ринком збуту послуг і робіт, що виконує Товариство, є м. Житомир і Житомирська область. Основні ризики в діяльності емітента пов'язані з несвоєчасними платежами замовників, зростанням цін на сировину і матеріали. Заходи емітента щодо зменшення ризиків полягають у вивченні кон'юнктури ринку, перевірці платоспроможності клієнтів. Захист діяльності підприємства, розширення виробництва та ринків збуту полягає у вивченні нових технологій, постійному покращенні якості робіт, що надаються. Канали збуту робіт Емітента - шляхом укладання договорів з існуючими клієнтами та шляхом залучення нових клієнтів. Методи продажу, які використовує емітент - зацікавлення клієнтів у підтриманні стосунків з Товариством за рахунок оптимальної ціни на роботи і послуги, високої якості виконуваних робіт. Сировина, яка використовується Емітентом, купується у постачальників, сировина є доступною завдяки її широкому асортименту, проте ціни на сировину постійно зростають. Стану розвитку галузі виробництва, в якій здійснює діяльність емітент, характеризується постійним зростанням, появою нових технологій, використанням в роботі нових матеріалів. Рівень впровадження нових технологій та товарів залишається низьким із-за їх високої ціни. Конкуренція в галузі є високою із-за достатньої кількості підприємств, що виконують аналогічні роботи і послуги, що і Емітент. Особливістю продукції (послуг) емітента є їх сезонний характер виробництва, висока якість та постійне зростання собівартості внаслідок збільшення цін на сировину і матеріали. Перспективні плани розвитку емітента полягають у збільшенні обсягів виробництва, залученні нових клієнтів, покращенні якості робіт. Кількість постачальників за основними видами сировини та матеріалів, що займають більше 10 відсотків в загальному об'ємі постачання, як правило, не перевищує 20 осіб.

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

За останні 5 років Товариством придбана наступна техніка - машини та механізми, які використовуються для виробничої діяльності, в тому числі причеп, катки, автомобіль, автобус, напвпричеп (на суму 2835,9 тис.грн.). Вищевказані активи були придбані за рахунок власних коштів та коштів, залучених у вигляді кредитів. Були відчужені активи, які устаріли та у використанні яких Товариство не має потреби, в тому числі екскаватор, каток, віброкаток, бульдозер, автомобіль ЗИЛ. Зокрема, в 2012 році було продано автомобілі КАМАЗ, ГАЗ, КРАЗ напівпричіп ТЦ-10, причіп ГKB-8191, каток ДУ-54, компресори, придбання активів в 2012 році не здійснювалось. Підприємство на даний час не планує залучення значних інвестицій.

Інформація про основні засоби емітента, включаючи об'єкти оренди та будь-які значні правочини емітента щодо них; виробничі потужності та ступінь використання обладнання; спосіб утримання активів, місцезнаходження основних засобів. Екологічні питання, що можуть позначитися на використанні активів підприємства, інформація щодо планів капітального будівництва, розширення або удосконалення основних засобів, характер та причини таких планів, суми видатків, в тому числі вже зроблених, опис методу фінансування, прогностичні дати початку та

закінчення діяльності та очікуване зростання виробничих потужностей після її завершення

Основні засоби емітента знаходяться в задовільному стані. Оренда основних засобів Товариством не здійснюється. Наглядовою радою Товариства 15 травня 2012 року в зв'язку з складним фінансово-економічним становищем підприємства з метою погашення заборгованості перед кредиторам, було прийнято рішення про вчинення значного правочину, продаж цілісного майнового комплексу промбазы Кошарище Коростишівського району ТОВ "Імпульс Транс". Договір купівлі-продажу нерухомого майна від 07 червня 2012 року посвідчено приватним нотаріусом Сетак В.Я. незалежна оцінка майна здійснена пп. "Коекс". Виробничі потужності в цілому задовільняють потреби підприємства, ступінь використання обладнання в середньому складає 60-80 відсотків. Спосіб утримання активів полягає в тому, що активи підприємства щорічно інвентаризуються, їх вартість відображається в балансі підприємства. Місцезнаходження основних засобів відповідає фактичній адресі підприємства. На думку Емітента екологічні питання не позначаються на використанні активів підприємства. На даний час Товариство не має планів щодо капітального будівництва, розширення або удосконалення основних засобів, так як такі плани потребують значних грошових вкладень та залучення кредитних ресурсів, вартість яких є високою.

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

Істотними проблемами, що впливають на діяльність емітента, є несвоєчасні розрахунки замовників за виконані роботи, а також часті зміни в податковому законодавстві. Ступінь залежності від законодавчих або економічних обмежень Товариством не вивчена.

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

В звітному році штрафні санкції і компенсації за порушення законодавства до Товариства застосовувались (за не сплату ПДВ в суммі 8842,33 грн.)

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

Фінансування діяльності Товариства здійснюється за рахунок отриманих коштів від виконаних робіт, наданих послуг на умовах госпрозрахунку. В звітному році Товариство не залучало кредитів банків. Робочий капітал достатній і відповідає поточним потребам підприємства, можливі шляхи покращення ліквідності за оцінками фахівців емітента полягають в проведенні заходів по збільшенню об'ємів реалізації, відмови від зайвих витрат, зміни цінової політики. Для забезпечення безперервного функціонування підприємства як суб'єкта господарювання необхідним є приділення відповідної уваги ефективній виробничій діяльності, пошуку резервів зниження витрат виробництва та погашення поточних зобов'язань.

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

Товариство не має укладених, але не виконаних договорів, тому інформація про очікувані прибутки від виконання цих договорів відсутня.

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

Планується збільшення обсягів будівельних робіт в наступних роках. В наступному роках Товариство планує здійснювати заходи, направлені на покращення фінансового стану підприємства, провести ремонт техніки і обладнання. Істотними факторами, які можуть вплинути на діяльність емітента в майбутньому, є збільшення інфляції, зростання цін на сировину і енергоносії, подорожчання кредитних ресурсів, що негативно вплине на діяльність Товариства.

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

Товариство не планує здійснювати дослідження та розробки, витрати на дослідження та розробки за звітний період відсутні.

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

Судові справи, стороною в яких виступає емітент, станом на 31.12.2012 року відсутні.

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

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

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

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

Найменування основних засобів	Власні основні засоби (тис. грн.)		Орендовані основні засоби (тис. грн.)		Основні засоби, всього (тис. грн.)	
	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду
1. Виробничого призначення:	1658	1092	0	0	1658	1092
будівлі та споруди	660	309	0	0	660	309
машини та обладнання	74	35	0	0	74	35
транспортні засоби	921	748	0	0	921	748
інші	3	0	0	0	3	0
2. Невиробничого призначення:	0	0	0	0	0	0
будівлі та споруди	0	0	0	0	0	0
машини та обладнання	0	0	0	0	0	0
транспортні засоби	0	0	0	0	0	0
інші	0	0	0	0	0	0
Усього	1658	1092	0	0	1658	1092
Опис	Терміни користування основними засобами: будівлями і спорудами в середньому 60-80 років, машинами і обладнаннями - 5-8 років, транспортними засобами - 5-10 років. Товариство користується основними засобами на таких умовах: використання засобів здійснюється за їх цільовим призначенням для здійснення господарської діяльності Товариства - виконання будівельних робіт. Первісна вартість основних засобів на кінець звітного року - 4941 тис.грн., ступінь їх зносу - 77,90%, ступінь їх використання в середньому 60-80%, сума нарахованого зносу - 3849 тис.грн. Зміни у вартості основних засобів зумовлені їх вибуттям (вибуло основних засобів первісною вартістю 2383 тис.грн.) та нарахуванням амортизації на суму 203 тис.грн. Обмежень на використання майна Емітента немає.					

13.2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис. грн)	1265	707
Статутний капітал (тис. грн.)	9	9
Скоригований статутний капітал (тис. грн)	9	9
Опис	Розрахунок вартості чистих активів відбувався відповідно до методичних рекомендацій ДКЦПФР (Рішення № 485 від 17.11.2004 року) та Положення (стандарт) бухгалтерського обліку 2"Баланс",затвердженого Наказом Міністерства фінансів України 31.03.99 N 87. Визначення вартості чистих активів проводилося за формулою: Чисті активи = Необоротні активи + Оборотні активи + Витрати майбутніх періодів- Довгострокові зобов'язання - Поточні зобов'язання - Забезпечення наступних виплат і платежів - Доходи майбутніх періодів	
Висновок	Розрахункова вартість чистих активів(1265.000 тис.грн.) більше скоригованого статутного капіталу(9.000 тис.грн.).Це відповідає вимогам статті 155 п.3 Цивільного кодексу України. Величина статутного капіталу відповідає величині статутного капіталу, розрахованому на кінець року.	

13.3. Інформація про зобов'язання емітента

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис. грн.)	Відсоток за користування коштами (відсоток річних)	Дата погашення
Кредити банку	X	0	X	X
у тому числі:				
Зобов'язання за цінними паперами	X	0	X	X
у тому числі:				
за облігаціями (за кожним випуском):	X	0	X	X
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за векселями (всього)	X	0	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами)(за кожним видом):	X	0	X	X
за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0	X	X
Податкові зобов'язання	X	479	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0	X	X
Інші зобов'язання	X	3498	X	X
Усього зобов'язань	X	3977	X	X
Опис:	В таблиці наведені дані про зобов'язання товариства станом на 31.12.2012 року.			

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

Дата виникнення події	Дата оприлюднення Повідомлення у стрічці новин	Вид інформації
1	2	3
06.12.2012	07.12.2012	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента

ІНФОРМАЦІЯ
про стан корпоративного управління
ЗАГАЛЬНІ ЗБОРИ АКЦІОНЕРІВ

Яку кількість загальних зборів було проведено за минулі три роки?

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

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

	Так	Ні
Реєстраційна комісія	X	
Акціонери		X
Реєстратор		X
Депозитарій		X
Інше (запишіть): Інші дані відсутні	Ні	

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

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

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

	Так	Ні
Підняттям карток	X	
Бюлетенями (таємне голосування)		X
Підняттям рук		X
Інше (запишіть): Інші дані відсутні	Ні	

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

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

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

Ні

ОРГАНИ УПРАВЛІННЯ

Який склад наглядової ради (за наявності)?

	(осіб)
--	--------

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

Скільки разів на рік у середньому відбувалося засідання наглядової ради протягом останніх трьох років? 4

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

	Так	Ні
Стратегічного планування		X
Аудиторський		X
З питань призначень і винагород		X
Інвестиційний		X
Інші (запишіть)	В Наглядовій раді комітети не створювались.	
Інші (запишіть)	Інші дані відсутні	

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

Яким чином визначається розмір винагороди членів наглядової ради?

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

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

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

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

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

Усіх членів наглядової ради було переобрано на повторний строк або не було обрано нового члена		X
Інше (запишіть)	Інші дані відсутні	

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

Так

Кількість членів ревізійної комісії 1 осіб.

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

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

	Загальні збори акціонерів	Засідання наглядової ради	Засідання правління
Члени правління (директор)	Ні	Ні	Ні
Загальний відділ	Ні	Ні	Ні
Члени наглядової ради (голова наглядової ради)	Ні	Ні	Ні
Юридичний відділ (юрист)	Ні	Ні	Ні
Секретар правління	Ні	Ні	Так
Секретар загальних зборів	Так	Ні	Ні
Секретар наглядової ради	Ні	Так	Ні
Корпоративний секретар	Ні	Ні	Ні
Відділ або управління, яке відповідає за роботу з акціонерами	Ні	Ні	Ні
Інше(запишіть): Інші дані відсутні	Ні	Ні	Ні

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

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

Які документи існують у вашому акціонерному товаристві?

	Так	Ні
Положення про загальні збори акціонерів	X	
Положення про наглядову раду	X	
Положення про виконавчий орган (правління)	X	
Положення про посадових осіб акціонерного товариства		X
Положення про ревізійну комісію	X	
Положення про акції акціонерного товариства		X
Положення про порядок розподілу прибутку		X
Інше (запишіть):	Інші дані відсутні	

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

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

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

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

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

Який орган приймав рішення про затвердження зовнішнього аудитора?

	Так	Ні
--	-----	----

Загальні збори акціонерів		X
Наглядова рада	X	
Правління або директор		X
Інше (запишіть)	Інші дані відсутні	

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

З якої причини було змінено аудитора?

	Так	Ні
Не задовольняв професійний рівень		X
Не задовольняли умови договору з аудитором	X	
Аудитора було змінено на вимогу акціонерів		X
Інше (запишіть)	Інші дані відсутні	

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

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

З ініціативи якого органу ревізійна комісія проводила перевірку останнього разу?

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

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

ЗАЛУЧЕННЯ ІНВЕСТИЦІЙ ТА ВДОСКОНАЛЕННЯ ПРАКТИКИ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ

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

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

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

Так, уже ведемо переговори з потенційним інвестором	
Так, плануємо розпочати переговори	
Так, плануємо розпочати переговори в наступному році	

Так, плануємо розпочати переговори протягом двох років	
Ні, не плануємо залучати іноземні інвестиції протягом наступних трьох років	X
Не визначились	

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

Чи змінювало акціонерне товариство особу, яка веде облік прав власності на акції у депозитарній системі України протягом останніх трьох років? Так

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

	Так	Ні
Не задовольняв професійний рівень особи		X
Не задовольняли умови договору з особою		X
Особу змінено на вимогу:		
акціонерів		X
суду		X
Інше (запишіть)	Переведення випуску акцій в бездокументарну форму існування	

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

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

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

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

Звіт про корпоративне управління*

Мета провадження діяльності фінансової установи

Емітент не є фінансовою установою

Перелік власників істотної участі (у тому числі осіб, що здійснюють контроль за фінансовою установою), їх відповідність встановленим законодавством вимогам та зміна їх складу за рік.

Емітент не є фінансовою установою

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

Емітент не є фінансовою установою

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

Емітент не є фінансовою установою

Наявність у фінансової установи системи управління ризиками та її ключові характеристики або відсутність такої системи.

Емітент не є фінансовою установою

Інформація щодо результатів функціонування протягом року системи внутрішнього аудиту (контролю).

Емітент не є фінансовою установою

Факти відчуження протягом року активів в обсязі, що перевищує встановлений у статуті фінансової установи розмір, або їх відсутність.

Емітент не є фінансовою установою

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

Емітент не є фінансовою установою

Інформація про операції з пов'язаними особами, в тому числі в межах однієї промислово-фінансової групи чи іншого об'єднання, проведені протягом року, або їх відсутність.

Емітент не є фінансовою установою

Інформація про використанні рекомендації (вимоги) органів, які здійснюють державне регулювання ринків фінансових послуг, щодо аудиторського висновку.

Емітент не є фінансовою установою

Інформація про зовнішнього аудитора наглядової ради фінансової установи, призначеного протягом року.

Емітент не є фінансовою установою

Інформація про діяльність зовнішнього аудитора, загальний стаж аудиторської діяльності.

Емітент не є фінансовою установою

Інформація про діяльність зовнішнього аудитора, кількість років, протягом яких надає аудиторські послуги фінансовій установі.

Емітент не є фінансовою установою

Інформація про діяльність зовнішнього аудитора, перелік інших аудиторських послуг, що надавалися фінансовій установі протягом року.

Емітент не є фінансовою установою

Інформація про діяльність зовнішнього аудитора, випадки виникнення конфлікту інтересів та/або суміщення виконання функцій внутрішнього аудитора.

Емітент не є фінансовою установою

Інформація про діяльність зовнішнього аудитора, ротація аудиторів у фінансовій установі протягом останніх п'яти років.

Емітент не є фінансовою установою

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

Емітент не є фінансовою установою

Інформація щодо захисту фінансовою установою прав споживачів фінансових послуг, наявність механізму розгляду скарг.

Емітент не є фінансовою установою

Інформація щодо захисту фінансовою установою прав споживачів фінансових послуг, прізвище, ім'я та по батькові працівника фінансової установи, уповноваженого розглядати скарги.

Емітент не є фінансовою установою

Інформація щодо захисту фінансовою установою прав споживачів фінансових послуг, стан розгляду фінансовою установою протягом року скарг стосовно надання фінансових послуг (характер, кількість скарг, що надійшли, та кількість задоволених скарг).

Емітент не є фінансовою установою

Інформація щодо захисту фінансовою установою прав споживачів фінансових послуг, наявність позовів до суду стосовно надання фінансових послуг фінансовою установою та результати їх розгляду.

Емітент не є фінансовою установою

Дата(рік, місяць, число)

КОДИ

2013 | 01 | 01

Підприємство	Приватне акціонерне товариство "Житомирське шляхово-будівельне управління №19"
Територія	Житомирська область
Організаційно-правова форма господарювання	Приватне акціонерне товариство
Орган державного управління	самостійне
Вид економічної діяльності	БУДІВНИЦТВО ДОРІГ І АВТОСТРАД
Середня кількість працівників	48
Одиниця виміру: тис.грн.	
Адреса	10025 Житомирська область Корольовський р-н м. Житомир вул. Корольова, буд. 21 Б

за ЄДРПОУ

03449947

за КОАТУУ

1810136600

за КОПФГ

111

за КОДУ

7774

за КВЕД

42.11

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

за положеннями (стандартами бухгалтерського обліку)

v

за міжнародними стандартами фінансової звітності

Баланс
на 31.12.2012 р.

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи:			
- залишкова вартість	010	0	0
- первісна вартість	011	0	0
- накопичена амортизація	012	(0)	(0)
Незавершені капітальні інвестиції	020	64	99
Основні засоби:			
- залишкова вартість	030	1658	1092
- первісна вартість	031	7324	4941
- знос	032	(5666)	(3849)
Довгострокові біологічні активи:			
- справедлива (залишкова) вартість	035	0	0
- первісна вартість	036	0	0
- накопичена амортизація	037	(0)	(0)
Довгострокові фінансові інвестиції:			
- які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	040	0	0
- інші фінансові інвестиції	045	47	47
Довгострокова дебіторська заборгованість	050	0	0
Справедлива (залишкова) вартість інвестиційної нерухомості	055	0	0
Первісна вартість інвестиційної нерухомості	056	0	0
Знос інвестиційної нерухомості	057	0	0
Відстрочені податкові активи	060	0	0
Гудвіл	065	0	0
Інші необоротні активи	070	0	0
Гудвіл при консолідації	075	0	0
Усього за розділом I	080	1769	1238
II. Оборотні активи			
Виробничі запаси	100	600	750

Поточні біологічні активи	110	0	0
Незавершене виробництво	120	108	108
Готова продукція	130	0	0
Товари	140	0	0
Векселі одержані	150	0	0
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги:			
- чиста реалізаційна вартість	160	1436	1891
- первісна вартість	161	1436	1891
- резерв сумнівних боргів	162	(0)	(0)
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
- за бюджетом	170	0	0
- за виданими авансами	180	0	0
- з нарахованих доходів	190	0	0
- із внутрішніх розрахунків	200	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	210	730	1035
Поточні фінансові інвестиції	220	0	0
Грошові кошти та їх еквіваленти:			
- в національній валюті	230	68	21
- у т.ч. в касі	231	0	0
- в іноземній валюті	240	0	0
Інші оборотні активи	250	131	199
Усього за розділом II	260	3073	4004
III. Витрати майбутніх періодів	270	0	0
IV. Необоротні активи та групи вибуття	275	0	0
Баланс	280	4842	5242
Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Статутний капітал	300	9	9
Пайовий капітал	310	0	0
Додатковий вкладений капітал	320	0	0
Інший додатковий капітал	330	990	694
Резервний капітал	340	4	4
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	350	-296	558
Неоплачений капітал	360	(0)	(0)
Вилучений капітал	370	(0)	(0)
Накопичена курсова різниця	375	0	0
Усього за розділом I	380	707	1265
Частка меншості	385	0	0
II. Забезпечення наступних виплат та платежів			
Забезпечення виплат персоналу	400	0	0
Інші забезпечення	410	0	0
Сума страхових резервів	415	0	0
Сума часток перестраховиків у страхових резервах	416	0	0
Цільове фінансування	420	0	0
З рядка 420 графа 4 Сума благодійної допомоги (421)	421	0	
Усього за розділом II	430	0	0

III. Довгострокові зобов'язання			
Довгострокові кредити банків	440	641	0
Інші довгострокові фінансові зобов'язання	450	0	0
Відстрочені податкові зобов'язання	460	0	0
Інші довгострокові зобов'язання	470	0	0
Усього за розділом III	480	641	0
IV. Поточні зобов'язання			
Короткострокові кредити банків	500	0	0
Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями	510	0	0
Векселі видані	520	0	0
Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	530	2970	1414
Поточні зобов'язання за розрахунками:			
- з одержаних авансів	540	83	527
- з бюджетом	550	139	479
- з позабюджетних платежів	560	0	0
- зі страхування	570	69	0
- з оплати праці	580	123	67
- з учасниками	590	7	7
- із внутрішніх розрахунків	600	0	0
Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами та групами вибуття, утримуваними для продажу	605	0	0
Інші поточні зобов'язання	610	103	1483
Усього за розділом IV	620	3494	3977
V. Доходи майбутніх періодів	630	0	0
Баланс	640	4842	5242

Примітки

Д\в

Керівник

Фещенко Олександр Анатолійович

Головний бухгалтер

Кравчук Наталія Мечиславівна

Дата(рік, місяць, число)

Підприємство	Приватне акціонерне товариство "Житомирське шляхово-будівельне управління №19"	за ЄДРПОУ	КОДИ
			2013 01 01
Територія	Житомирська область	за КОАТУУ	03449947
Організаційно-правова форма господарювання	Приватне акціонерне товариство	за КОПФГ	1810136600
Орган державного управління	самостійне	за СПОДУ	111
Вид економічної діяльності	БУДІВНИЦТВО ДОРІГ І АВТОСТРАД	за КВЕД	7774
			42.11

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

за положеннями (стандартами бухгалтерського обліку)

v

за міжнародними стандартами фінансової звітності

ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ
за 31.12.2012 р.

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
Доход (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	010	3958	5040
Податок на додану вартість	015	660	840
Акцизний збір	020	(0)	(0)
	025	(0)	(0)
Інші вирахування з доходу	030	(0)	(0)
Чистий доход (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	035	3298	4200
Собівартість реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	040	(3773)	(5205)
Валовий:			
- прибуток	050	0	0
- збиток	055	(475)	(1005)
Інші операційні доходи	060	3410	2130
У т.ч. дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції, одержаних у наслідок сільськогосподарської діяльності	061	0	0
Адміністративні витрати	070	(595)	(558)
Витрати на збут	080	(0)	(0)
Інші операційні витрати	090	(1542)	(863)
У т.ч. витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції, одержаних у наслідок сільськогосподарської діяльності	091	(0)	(0)
Фінансові результати від операційної діяльності:			
- прибуток	100	798	0
- збиток	105	(0)	(296)
Доход від участі в капіталі	110	0	0
Інші фінансові доходи	120	0	0
Інші доходи	130	0	0
З рядка 130 графа 3 Дохід, пов'язаний з благодійною допомогою (131)	131	0	
Фінансові витрати	140	(240)	(0)
Втрати від участі в капіталі	150	(0)	(0)
Інші витрати	160	(0)	(0)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	165	0	0
Фінансові результати від звичайної діяльності до оподаткування:			
- прибуток	170	558	0

- збиток	175	(0)	(296)
У т.ч. прибуток від припиненої діяльності та/або прибуток від переоцінки необоротних активів та групи вибуття у наслідок припинення діяльності	176	0	0
У т.ч. збиток від припиненої діяльності та/або збиток від переоцінки необоротних активів та групи вибуття у наслідок припинення діяльності	177	(0)	(0)
Податок на прибуток від звичайної діяльності	180	(0)	(0)
Дохід з податку на прибуток від звичайної діяльності	185	0	0
Фінансові результати від звичайної діяльності:			
- прибуток	190	558	0
- збиток	195	(0)	(296)
Надзвичайні:			
- доходи	200	0	0
- витрати	205	(0)	(0)
Податки з надзвичайного прибутку	210	(0)	(0)
Частка меншості	215	0	0
Чистий:			
- прибуток	220	558	0
- збиток	225	(0)	(296)
Забезпечення матеріального заохочення	226	0	0

II. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Найменування показника	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
Матеріальні затрати	230	3087	3669
Витрати на оплату праці	240	1062	1032
Відрахування на соціальні заходи	250	389	394
Амортизація	260	203	338
Інші операційні витрати	270	1169	1193
Разом	280	5910	6626

III. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	300	8357	8357
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	310	8357	8357
Чистий прибуток, (збиток) на одну просту акцію	320	66.77037	-35.41941
Скоригований чистий прибуток, (збиток) на одну просту акцію	330	66.77037	-35.41941
Дивіденди на одну просту акцію	340	0	0

Примітки

Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію заповнено в гривнях, в тис.грн. він складає:
за 2011 рік за 2012 рік
- 0,03541941 тис.грн. 0,06677037 тис.грн.
Скоригований чистий збиток на одну просту акцію заповнено в гривнях, в тис.грн. він складає:
за 2011 рік за 2012 рік
- 0,03541941 тис.грн. 0,06677037 тис.грн.

Керівник

Фещенко Олександр Анатолійович

Головний бухгалтер

Кравчук Наталія Мечиславівна

Дата(рік, місяць, число)

			КОДИ
			2013 01 01
Підприємство	Приватне акціонерне товариство "Житомирське шляхово-будівельне управління №19"	за ЄДРПОУ	03449947
Територія	Житомирська область	за КОАТУУ	1810136600
Організаційно-правова форма господарювання	Приватне акціонерне товариство	за КОПФГ	111
Орган державного управління	самостійне	за СПОДУ	7774
Вид економічної діяльності	БУДІВНИЦТВО ДОРІГ І АВТОСТРАД	за КВЕД	42.11

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

за положеннями (стандартами бухгалтерського обліку)

v

за міжнародними стандартами фінансової звітності

**Звіт про рух грошових коштів
за 31.12.2012 р.**

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	010	8284	6353
Погашення векселів одержаних	015	0	0
Покупців і замовників авансів	020	0	0
Повернення авансів	030	112	29
Установ банків відсотків за поточними рахунками	035	0	0
Бюджету податку на додану вартість	040	0	0
Повернення інших податків і зборів (обов'язкових платежів)	045	0	0
Отримання субсидій, дотацій	050	0	0
Цільового фінансування	060	0	0
Борників неустойки (штрафів, пені)	070	0	0
Інші надходження	080	1513	74
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	090	(6328)	(4000)
Авансів	095	(0)	(0)
Повернення авансів	100	(420)	(0)
Працівникам	105	(912)	(1217)
Витрат на відрядження	110	(0)	(3)
Зобов'язань з податку на додану вартість	115	(324)	(321)
Зобов'язань з податку на прибуток	120	(60)	(0)
Відрахувань на соціальні заходи	125	(603)	(559)
Зобов'язань з інших податків і зборів (обов'язкових платежів)	130	(218)	(248)
Цільових внесків	140	(0)	(0)
Інші витрачання	145	(1091)	(48)
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	150	-47	60
Рух коштів від надзвичайних подій	160	0	0
Чистий рух коштів від операційної діяльності	170	-47	60
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Реалізація:			
- фінансових інвестицій	180	0	0
- необоротних активів	190	0	0

Спрямування прибутку до статутного капіталу	150	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Відрахування до резервного капіталу	160	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	170	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Внески учасників:										
Внески до капіталу	180	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Погашення заборгованості з капіталу	190	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	200	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення капіталу:										
Викуп акцій (часток)	210	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Перепродаж викуплених акцій (часток)	220	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Анулювання викуплених акцій (часток)	230	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення частки в капіталі	240	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Зменшення номінальної вартості акцій	250	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни в капіталі:										
Списання невідшкодованих збитків	260	0	0	0	-296	0	296	0	0	0
Безкоштовно отримані активи	270	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	280	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Разом змін в капіталі	290	0	0	0	-296	0	854	0	0	558
Залишок на кінець року	300	9	0	0	694	4	558	0	0	1265

Примітки

Керівник

Фещенко Олександр Анатолійович

Головний бухгалтер

Кравчук Наталія Мечиславівна

Примітки до річної фінансової звітності за 2012 рік

I. Нематеріальні активи

Групи нематеріальних активів	Код рядка	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінка (дооцінка +, уцінка -)		Вибуло за рік		Нараховано амортизації за рік	Втрати від зменшення корисності за рік	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року	
		первісна (пероцінена) вартість	накопичена амортизація		первісної (пероціненої) вартості	накопиченої амортизації	первісна (пероцінена) вартість	накопичена амортизація			первісної (пероціненої) вартості	накопиченої амортизації	первісна (пероцінена) вартість	накопичена амортизація
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Права користування природними ресурсами	010	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Права користування майном	020	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Права на комерційні позначення	030	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Права на об'єкти промислової власності	040	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Авторське право та суміжні з ним права	050	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	060	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші нематеріальні активи	070	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Разом	080	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Гудвіл	090	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

З рядка 080 графа 14 вартість нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності (081) 0

вартість оформлених у заставу нематеріальних активів (082) 0

вартість створених підприємством нематеріальних активів (083) 0

З рядка 080 графа 5 вартість нематеріальних активів, отриманих за рахунок цільових асигнувань (084) 0

З рядка 080 графа 15 накопичена амортизація нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності (085) 0

II. Основні засоби

Групи основних засобів	Код рядк а	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінка (дооцінка +, уцінка -)		Вибуло за рік		Нараховано амортизації за рік	Втрати від зменшення корисності за рік	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року		у тому числі			
		первісна (переоцінена) вартість	знос		первісної (переоціненої вартості)	зносу	первісна (переоцінена) вартість	знос			первісної (переоціненої вартості)	зносу	первісна (переоцінена) вартість	знос	одержані за фінансовою орендою		передані в оперативну оренду	
															первісна (переоцінена) вартість	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Земельні ділянки	100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Інвестиційна нерухомість	105	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Капітальні витрати на поліпшення земель	110	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Будинки, споруди та передавальні пристрої	120	2163	1503	0	0	0	1557	1258	52	0	0	0	606	297	0	0	0	0
Машини та обладнання	130	943	869	0	0	0	629	607	17	0	0	0	314	279	0	0	0	0
Транспортні засоби	140	4201	3280	0	0	0	194	154	133	0	0	0	4007	3259	0	0	0	0
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	150	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Тварини	160	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Багаторічні насадження	170	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші основні засоби	180	17	14	0	0	0	3	1	1	0	0	0	14	14	0	0	0	0
Бібліотечні фонди	190	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Малоцінні необоротні матеріальні активи	200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Тимчасові (нетитульні) споруди	210	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Природні ресурси	220	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Інвентарна тара	230	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Предмети прокату	240	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші необоротні матеріальні активи	250	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Разом	260	7324	5666	0	0	0	2383	2020	203	0	0	0	4941	3849	0	0	0	0

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

З рядка 260 графа 15 знос основних засобів, щодо яких існують обмеження права власності
Вартість інвестиційної нерухомості, оціненої за справедливою вартістю

(268) 0
(269) 0

III. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року
1	2	3	4
Капітальне будівництво	280	0	0
Придбання (виготовлення) основних засобів	290	0	99
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних засобів	300	0	0
Придбання (створення) нематеріальних активів	310	0	0
Придбання (виращування) довгострокових біологічних активів	320	0	0
Інші	330	0	0
Разом	340	0	99

Капітальні інвестиції в інвестиційну нерухомість (341) 0

Фінансові витрати, включені до капітальних інвестицій (342) 0

IV. Фінансові інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року	
			довгострокові	поточні
1	2	3	4	5
А. Фінансові інвестиції за методом участі в капіталі в: асоційовані підприємства	350	0	0	0
дочірні підприємства	360	0	0	0
спільну діяльність	370	0	0	0
Б. Інші фінансові інвестиції в: частки і паї у статутному капіталі інших підприємств	380	0	0	0
акції	390	0	47	0
облігації	400	0	0	0
інші	410	0	0	0
Разом (розд. А + розд. Б)	420	0	47	0

З рядка 045 графа 4 Балансу Інші довгострокові фінансові інвестиції відображені: за собівартістю (421) 47

за справедливою вартістю (422) 0

за амортизованою вартістю (423) 0

З рядка 220 графа 4 Балансу Поточні фінансові інвестиції відображені: за собівартістю (424) 0

за справедливою вартістю (425) 0

за амортизованою собівартістю (426) 0

V. Доходи і витрати

Найменування показника	Код рядка	Доходи	Витрати
1	2	3	4
А. Інші операційні доходи і витрати	440	0	0
Операційна оренда активів			
Операційна курсова різниця	450	0	0
Реалізація інших оборотних активів	460	0	0
Штрафи, пені, неустойки	470	0	0
Утримання об'єктів житлово-комунального соціально-культурного призначення	480	0	0
Інші операційні доходи і витрати	490	3410	1542
у тому числі:			
відрахування до резерву сумнівних боргів	491	X	0
непродуктивні витрати і втрати	492	X	0
Б. Доходи і втрати від участі в капіталі за інвестиціями в:	500	0	0
асоційовані підприємства			
дочірні підприємства	510	0	0
спільну діяльність	520	0	0
В. Інші фінансові доходи і витрати	530	0	X
Дивіденди			
Проценти	540	X	240
Фінансова оренда активів	550	0	0
Інші фінансові доходи і витрати	560	0	0
Г. Інші доходи та витрати	570	0	0
Реалізація фінансових інвестицій			
Доходи від об'єднання підприємств	580	0	0
Результат оцінки корисності	590	0	0
Неопераційна курсова різниця	600	0	0
Безоплатно одержані активи	610	0	X
Списання необоротних активів	620	X	0
Інші доходи і витрати	630	0	0

Товарообмінні (бартерні) операції з продукцією (товарами, роботами, послугами)

(631) 0

Частка доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) за товарообмінними (бартерними) контрактами з пов'язаними сторонами

(632) 0 %

Фінансові витрати, включені до собівартості продукції основної діяльності

(633) 0

VI. Грошові кошти

Найменування показника	Код рядка	На кінець року	
1	2	3	
Каса	640	0	
Поточний рахунок у банку	650	21	
Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки)	660	0	
Грошові кошти в дорозі	670	0	
Еквіваленти грошових коштів	680	0	
Разом	690	21	
3 рядка 070 графа 4 Балансу Грошові кошти, використання яких обмежено		(691)	0

VII. Забезпечення і резерви

Види забезпечень і резервів	Код рядка	Залишок на початок року	Збільшення за звітний рік		Використано у звітному році	Сторновано використану суму у звітному році	Сума очікуваного відшкодування витрат іншою стороною, що врахована при оцінці забезпечення	Залишок на кінець року
			нараховано (створено)	додаткові відрахування				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Забезпечення на виплату відпусток працівникам	710	0	0	0	0	0	0	0
Забезпечення наступних витрат на додаткове пенсійне забезпечення	720	0	0	0	0	0	0	0
Забезпечення наступних витрат на виконання гарантійних зобов'язань	730	0	0	0	0	0	0	0
Забезпечення наступних витрат на реструктуризацію	740	0	0	0	0	0	0	0
Забезпечення наступних витрат на виконання зобов'язань щодо обтяжливих контрактів	750	0	0	0	0	0	0	0
	760	0	0	0	0	0	0	0
	770	0	0	0	0	0	0	0
Резерв сумнівних боргів	775	0	0	0	0	0	0	0
Разом	780	0	0	0	0	0	0	0

VIII. Запаси

Найменування показника	Код рядка	Балансова вартість на кінець року	Переоцінка за рік	
			збільшення чистої вартості реалізації	уцінка
1	2	3	4	5
Сировина і матеріали	800	0	0	0
Купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби	810	0	0	0
Паливо	820	61	0	0
Тара і тарні матеріали	830	0	0	0
Будівельні матеріали	840	602	0	0
Запасні частини	850	4	0	0
Матеріали сільськогосподарського призначення	860	0	0	0
Поточні біологічні активи	870	0	0	0
Малоцінні та швидкозношувані предмети	880	83	0	0
Незавершене виробництво	890	108	0	0
Готова продукція	900	0	0	0
Товари	910	0	0	0
Разом	920	858	0	0

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

IX. Дебіторська заборгованість

Найменування показника	Код рядка	Всього на кінець року	у т.ч. за строками не погашення		
			до 3 місяців	від 3 до 6 місяців	від 6 до 12 місяців
1	2	3	4	5	6
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	940	1891	873	0	1018
Інша поточна дебіторська заборгованість	950	1035	0	0	1035

Списано у звітному році безнадійної дебіторської заборгованості (951) 0

Із рядків 930 і 950 графа 3 заборгованість з пов'язаними сторонами (952) 0

X. Нестачі і втрати від псування цінностей

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Виявлено (списано) за рік нестач і втрат	960	0
Визнано заборгованістю винних осіб у звітному році	970	0
Сума нестач і втрат, остаточне рішення щодо винуватців за якими на кінець року не прийнято (позабалансовий рахунок 072)	980	0

XI. Будівельні контракти

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Дохід за будівельними контрактами за звітний рік	1110	3298
Заборгованість на кінець звітного року:		
- валова замовників	1120	0
- валова замовникам	1130	843
- з авансів отриманих	1140	0
Сума затриманих коштів на кінець року	1150	0
Вартість виконаних субпідрядниками робіт за незавершеними будівельними контрактами	1160	0

XII. Податок на прибуток

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Поточний податок на прибуток	1210	0
Відстрочені податкові активи:		
- на початок звітного року	1220	0
- на кінець звітного року	1225	0
Відстрочені податкові зобов'язання:		
- на початок звітного року	1230	0
- на кінець звітного року	1235	0
Включено до Звіту про фінансові результати - усього	1240	0

у тому числі:		
- поточний податок на прибуток	1241	0
- зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1242	0
- збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1243	0
Відображено у складі власного капіталу - усього	1250	0
у тому числі:		
- поточний податок на прибуток	1251	0
- зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1252	0
- збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1253	0

ХІІІ. Використання амортизаційних відрахувань

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Нараховано за звітний рік	1300	203
Використано за рік - усього	1310	0
в тому числі на:		
- будівництво об'єктів	1311	0
- придбання (виготовлення) та поліпшення основних засобів	1312	0
- з них машини та обладнання	1313	0
- придбання (створення) нематеріальних активів	1314	0
- погашення отриманих на капітальні інвестиції позик	1315	0
	1316	0
	1317	0

XIV. Біологічні активи

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

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

(1431)

0

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

(1432)

0

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

(1433)

0

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

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

Керівник

Фещенко Олександр Анатолійович

Головний бухгалтер

Кравчук Наталія Мечиславівна

Інформація щодо аудиторського висновку

АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК (ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА) щодо фінансової звітності Приватного акціонерного товариства "Житомирське шляхо-будівельне управління №19" станом на 31 грудня 2012 року 1. Адресат Аудиторський висновок (звіт незалежного аудитора) щодо фінансової звітності призначається для власників цінних паперів та керівництва Приватного акціонерного товариства "Житомирське шляхо-будівельне управління №19" і може бути використаний для подання до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку при розкритті інформації емітентом. 2. Вступний параграф 2.1. Основні відомості про емітента 2.1.1. Повна назва: Приватне акціонерне товариство "Житомирське шляхо-будівельне управління №19". Скорочена назва: ПрАТ "ШБУ № 19". 2.1.2. Код ЄДРПОУ: 03449947 . 2.1.3. Місцезнаходження: 10025, м. Житомир , Корольовський р-н, вул. Корольова 21 Б, . 2.1.4 Відомості про державну реєстрацію: Підприємство зареєстроване виконавчим комітетом Житомирської міської Ради "09" червня 1998 року, Свідоцтво про державну реєстрацію юридичної особи , серія АОО , № 133712, номер запису про включення відомостей про юридичну особу до ЄДР 1 305 120 0000 001747 . 2.1.5. Основні види діяльності: - Будівництво автострад, доріг, вулиць, залізниць; - Виробництво бетонних сумішей, готових для використання; - Виробництво збірних бетонних та залізобетонних виробів; - Виробництво теслярських та столярних виробів. 2.1.6. Банківські реквізити підприємства: розр.рахунок № 26007163595 в ПАТ "Райффайзен Банк "Аваль" МФО 380805. 2.2. Опис обсягу аудиторської перевірки та опис важливих аспектів облікової політики Аудитом проводилась перевірка фінансових звітів Приватного акціонерного товариства "Житомирське шляхо-будівельне управління №19" станом на 31.12.2012 року, які складають повний комплект фінансової звітності: - Баланс підприємства (форма № 1) на 31 грудня 2012 року; - Звіт про фінансові результати за 2012 рік (форма №2); - Звіт про рух грошових коштів за 2012 рік (форма №3); - Звіт про власний капітал за 2012 рік (форма №4); - Примітки до річної фінансової звітності за 2012 рік (форма №5); - Додаток до Приміток до річної фінансової звітності "Інформація за сегментами" за 2012 рік (форма № 6). Аудиторська перевірка проведена у відповідність до: - Закону України "Про аудиторську діяльність" № 3125-XII від 22.04.1993 р. зі змінами та доповненнями; - Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг (надалі МСА) Міжнародної федерації бухгалтерів, прийнятих Аудиторською палатою України (протокол засідання №229/7 від 31.03.2011 р.) в якості Національних стандартів аудиту в тому числі у відповідності із МСА № 700 "Формулювання думки та надання звіту щодо фінансової звітності", МСА 705 "Модифікація думки у звіті незалежного аудитора", МСА 706 "Пояснювальні параграфи та параграфи з інших питань у звіті незалежного аудитора". - Вимог до аудиторського висновку при розкритті інформації емітентами цінних паперів (крім емітентів облігацій місцевої позики) затверджено рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку №1360 від 29.09.2011 р., зареєстровано в Міністерстві юстиції України 28.11.2011 року за № 1358/20096. - Нами були виконані процедури аудиту згідно вимог МСА 500 "Аудиторські докази", що відповідають меті отримання достатніх і прийнятних аудиторських доказів. У процесі виконання аудиторських процедур ми звернули увагу на дочечність та достовірність інформації, що використовується нами як аудиторські докази. Аудиторські докази необхідні нам для обґрунтування аудиторської думки та звіту. За своїм характером докази є сукупними і отримані нами в основному за допомогою аудиторських процедур, які виконувались в процесі аудиту. - У своїй роботі аудитор використовував принцип вибіркової перевірки. Під час перевірки до уваги бралися тільки суттєві викривлення. Планування і проведення аудиту було спрямоване на одержання розумних підтверджень щодо відсутності у фінансовій звітності суттєвих помилок. Дослідження здійснювалось шляхом тестування доказів на обґрунтування сум та інформації, розкритих у фінансовій звітності. Також було здійснено оцінку відповідності застосованих принципів обліку нормативним вимогам, щодо організації бухгалтерського обліку і звітності в Україні, чинних протягом періоду перевірки. Вибір процедур залежить від судження аудитора, включаючи оцінку ризиків суттєвих викривлень фінансової звітності внаслідок шахрайства або помилки. Виконуючи оцінку цих ризиків, аудитор розглядав заходи внутрішнього контролю, що стосуються складання та достовірного подання суб'єктом господарювання фінансової звітності, з метою розробки аудиторських процедур, які відповідають обставинам, а не з метою висловлення думки щодо ефективності внутрішнього контролю суб'єкта господарювання. Аудит включав також оцінку відповідності облікових політик, прийнятність облікових оцінок, виконаних управлінським персоналом, та загального подання фінансової звітності. Аудитори не спостерігали за інвентаризацією наявних активів та зобов'язань. Але на підприємстві цю процедуру виконувала інвентаризаційна комісія, якій ми висловлюємо довіру. Нами були виконані процедури, які обґрунтовують думку, що ці активи та зобов'язання наявні. Метою проведення аудиторської перевірки фінансової звітності є надання аудиторів можливість висловити думку стосовно того, чи складена фінансова звітність в усіх суттєвих аспектах згідно з визначеною концептуальною основою фінансової звітності Прийнятою обліковою політикою Приватного акціонерного товариства "Житомирське шляхо-будівельне управління №19" встановлені такі методи обліку та принципи оцінки активів та зобов'язань: о амортизацію об'єктів основних засобів нараховувати прямолінійним методом. Термін корисного використання об'єктів ОЗ встановлюється комісією, затвердженою наказом по підприємству, але не нижче мінімально допустимих термінів, встановлених ст.145 ПКУ. Наказом про облікову політику ліквідаційна вартість об'єктів основних засобів прийнято за 0; о амортизацію малоцінних необоротних матеріальних активів нараховувати у першому місяці їх використання в розмірі 100% . о методом оцінки руху запасів є метод середньозваженої собівартості. Одиницею запасів рахується їх найменування. Транспортно-заготівельні витрати, пов'язані з придбанням запасів, включаються до собівартості придбаних запасів. о при відпуску малоцінних та швидкозношуваних предметів в експлуатацію, їх вартість списується з балансу з подальшою організацією оперативного кількісного обліку таких предметів за місцями експлуатації та відповідними особами протягом строку їх фактичного використання; о резервування коштів на забезпечення оплати відпусток, додаткове пенсійне забезпечення, забезпечення гарантійних зобов'язань та інших витрат не створювати; о резерв сумнівних боргів визначати виходячи з питомої ваги безнадійних

боргів у чистому доході від реалізації продукції, товарів, робіт, послуг; о оцінку оцінка ступеня завершеності операцій з надання послуг (виконаних робіт) здійснювати шляхом вивчення виконаної роботи, при цьому, в бухгалтерському обліку доходи відображаються у звітному періоді в момент підписання акту приймання-передавання послуг (виконаних робіт); о визнання та відображення в обліку витрат здійснювати відповідно до вимог П (С) БО 16 "Витрати" на підставі принципу нарахування та відповідності; Метою проведення аудиторської перевірки фінансової звітності є висловлення думки стосовно того, чи складена фінансова звітність в усіх суттєвих аспектах згідно з визначеною концептуальною основою фінансової звітності. Фінансова звітність Приватного акціонерного товариства "Житомирське шляхо-будівельне управління №19" підготовлена згідно з вимогами Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку та облікової політики. Річна фінансова звітність складена на підставі даних бухгалтерського обліку Приватного акціонерного товариства "Житомирське шляхо-будівельне управління №19" за станом на кінець останнього дня звітного року. 2.3. Відповідальність управлінського персоналу за фінансову звітність Управлінський персонал несе відповідальність за складання і достовірне подання цієї фінансової звітності відповідно до національних Положень (Стандартів) бухгалтерського обліку (надалі П(С)БО) та такий внутрішній контроль, який управлінський персонал визнає потрібним для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень у наслідок шахрайства або помилки; виконання значних право чинів (10 і більше відсотків вартості активів товариства) за даними останньої річної фінансової звітності, стану корпоративного управління, у тому числі стану внутрішнього аудиту відповідно до Закону України "Про акціонерні товариства"; наявність суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю, що підлягає аудиту, та іншою інформацією, що розкривається емітентом цінних паперів та подається до Комісії разом з фінансовою звітністю; невідповідного використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності товариства на основі проведеного фінансового аналізу діяльності емітента у відповідності з вимогами МСА №200 "Загальні цілі незалежного аудитора та проведення аудиту відповідно до міжнародних стандартів аудиту". Відповідальність управлінського персоналу охоплює: розробку, впровадження та використання внутрішнього контролю стосовно підготовки та достовірного представлення фінансових звітів, які не містять суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки; вибір та застосування відповідних принципів бухгалтерського обліку, облікової політики, а також облікових оцінок, які відповідають обставинам. Підготовка фінансової звітності вимагає від керівництва розрахунків та припущень, що впливають на суми активів та зобов'язань, відображених у фінансовій звітності, а також на суми доходів та витрат, що відображаються у фінансових звітах протягом звітного періоду. 2.4. Відповідальність аудитора Відповідальністю аудитора є висловлення думки щодо цієї фінансової звітності на основі результатів проведеного аудиту. Аудитор здійснив аудиторську перевірку відповідно до Міжнародних стандартів аудиту. Ці стандарти вимагають від нас дотримання відповідних етичних вимог, а також планування й виконання аудиту для отримання достатньої впевненості, що фінансова звітність не містить суттєвих викривлень. У зв'язку з тим, що за умовами договору не було передбачено проведення заглибленого аналізу якості ведення податкового обліку, аудитори не виключають, що подальшою податковою перевіркою можуть бути виявлені викривлення. Аудит передбачає виконання аудиторських процедур для отримання аудиторських доказів щодо сум та їх розкриття у фінансовій звітності. Вибір процедур залежав від судження аудитора та включав оцінку ризиків суттєвих викривлень фінансової звітності внаслідок шахрайства або помилки. Виконуючи оцінку цих ризиків, аудитор розглянув заходи внутрішнього контролю, що стосуються складання та достовірного подання суб'єктом господарювання фінансової звітності з метою розробки аудиторських процедур, які відповідають обставинам, а не з метою висловлення думки щодо ефективності внутрішнього контролю суб'єкта господарювання. Аудит включав також оцінку відповідності використання облікової політики, прийнятності облікових оцінок, зроблених управлінським персоналом, та загального подання фінансової звітності. Аудиторські докази, отримані Аудитором, є достатніми і прийнятними для формулювання підстави для висловлення модифікованої аудиторської думки. Аудитор не несе відповідальності за достовірність фінансової звітності після дати підписання аудиторського висновку. Після цього підписання і до офіційного оприлюднення фінансової звітності підприємства, відповідальність за інформування про подальші події, які впливають на достовірність звітності, повністю лежить на керівництві акціонерного товариства. 2.5. Аудиторська думка 2.5.1. Підстава для висловлення умовно - позитивної думки Складання аудиторського висновку щодо повного комплексу фінансової звітності регламентується МСА №700 "Формулювання думки та надання звіту щодо фінансової звітності", МСА № 705 "Модифікації думки у звіті незалежного аудитора". У зв'язку з наявністю підстав для висловлення модифікованої думки даний аудиторський висновок складено відповідно до МСА № 705 "Модифікації думки у звіті незалежного аудитора". 1. У зв'язку з тим, що ми не були присутніми під час проведення інвентаризації товарно-матеріальних цінностей, оскільки ця дата проведення інвентаризації передувала запрошенню нас як аудиторів підприємства було здійснено тестування надійності її фактичних результатів. На нашу думку, за винятком коригувань, які могли б бути необхідними, якби ми змогли перевірити кількість товарно-матеріальних цінностей, фінансова звітність надає достовірну й об'єктивну інформацію. 2.Визнання і оцінка реальності дебіторської заборгованості, на думку аудиторів, в цілому відповідає П(С)БО 10 "Дебіторська заборгованість", за винятком не створення резерву та відсутності актів звірок з окремими дебіторами. Під час проведення аудиту ми не отримали від окремих контрагентів підтвердження сум дебіторської заборгованості. 3.Облік та оцінка зобов'язань, а також відображення їх у фінансовій звітності Товариства, в цілому, відповідає П(С)БО 11 "Зобов'язання", але під час проведення аудиту ми не отримали від окремих контрагентів підтвердження сум кредиторської заборгованості, оскільки були відсутні акти звірок з окремими кредиторами. 4. Переоцінка основних засобів на дату балансу (31.12.2012 р.) у відповідності до вимог пунктів 16-21 П(С)БО 7 не здійснювалась, хоча залишкова вартість цього об'єкта суттєво відрізняється від його справедливої вартості. 5.Згідно пункту 21 П(с)БО 7, при вибутті об'єктів основних засобів, які раніше були переоцінені (проіндексовані), перевищення сум попередніх дооцінок над сумою попередніх уцінок залишкової

вартості цього об'єкта основних засобів не включається до складу нерозподіленого прибутку з одночасним зменшенням додаткового капіталу. 6. Товариство в порушення П(С)БО 17 "Податок на прибуток" не розраховувало відстрочені податкові активи (зобов'язання). Умовно-позитивна думка На нашу думку, за винятком можливого впливу питання, про яке зазначено вище у пункті "Підстава для висловлення умовно-позитивної думки" фінансова звітність надає достовірну та справедливу інформацію про фінансовий стан підприємства станом на 31.12.2012 року та її фінансові результати і рух грошових коштів за рік, що закінчився на зазначену дату відповідно до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку. Висновок в частині формування фінансової звітності носить умовно-позитивний характер, згідно нормам аудиту (МСА № 705 "Модифікація думки у звіті незалежного аудитора"). 2.6. Інша допоміжна інформація, щодо якої аудитор висловлює думку. 2.6.1. Відповідність вартості чистих активів вимогам чинного законодавства Розрахунок вартості чистих активів Приватного акціонерного товариства "Житомирське шляхо-будівельне управління №19" проводиться аудитором на підставі Рішення Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку № 485 від 17.11.2004 р. "Про схвалення Методичних рекомендацій щодо визначення вартості чистих активів акціонерних товариств". Під вартістю чистих активів акціонерного товариства розуміється величина, яка визначається шляхом вирахування із суми активів, прийнятих до розрахунку, суми його зобов'язань, прийнятих до розрахунку. Для визначення вартості чистих активів складається розрахунок за даними бухгалтерської звітності відповідно до Положення (стандарту) бухгалтерського обліку №2 "Баланс", затвердженого наказом Міністерства фінансів України 31.03.99р. №87 зі змінами та доповненнями, зареєстрованих в Міністерстві юстиції України 21.06.99р. № 396/3689. Розрахункова вартість чистих активів на кінець звітного періоду становить 1265 тис.грн. Аудитором встановлено, що по закінченню звітного 2012 фінансового року вартість чистих активів акціонерного товариства (активи товариства за мінусом його зобов'язань) виявляється не меншою від статутного капіталу, що є дуже важливим згідно з вимогами п. 3 ст. 155 Цивільного Кодексу України за змінами та доповненнями. 2.6.2. Думка аудитора щодо суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю, що підлягає аудиту, та іншою інформацією, що розкривається емітентом цінних паперів та подається до Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку. Під час виконання завдання аудитор здійснив аудиторські процедури щодо виявлення наявних суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю, що підлягала аудиту, та іншою інформацією, що розкривається емітентом у відповідності з МСА 720 "Відповідальність аудитора щодо іншої інформації в документах, що містять перевірену аудитором фінансову звітність" а також згідно Рішення ДКЦПФР від 20.10.2011 року за №1482 була проведена перевірка розділу звіту щодо корпоративного управління на наявність та достовірність інформації у звіті. На підставі наданих до аудиторської перевірки документів, ми можемо зробити висновок, що інформація про події, які відбулися протягом звітного року та можуть вплинути на фінансово - господарський стан емітента та призвести до зміни вартості його цінних паперів і визначаються частиною першої статті 41 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" своєчасно оприлюднюється Товариством та надається користувачам звітності. Аудитором отримано достатню впевненість у відсутності суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю, що підлягає аудиту, та іншою інформацією, що розкривається товариством та подається до ДКЦПФР разом з фінансовою звітністю (МСА720 "Відповідальність аудитора щодо іншої інформації в документах що містять перевірену аудитором фінансову звітність") 2.6.3. Виконання значних правочинів Аудитор виконав процедури на відповідність законодавству у частині вимог до законодавству. Згідно статті 70, Закону України "Про акціонерні товариства" № 514-VI від 17.09.2008 р. із змінами та доповненнями значним правочином є рішення про вчинення значного правочину, якщо ринкова вартість майна або послуг, що є його предметом, становить від 10 до 25 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності акціонерного товариства, яке приймається наглядовою радою, або загальними зборами. 15 травня 2012 року, враховуючи складне фінансово-економічне становище, з метою погашення заборгованості перед кредиторами, наглядова рада прийняла рішення про вчинення значного правочину, продаж цілісного майнового комплексу продбазі Кошарище Коростишівського району ТОВ "Імпульс Транс".. Договір купівлі- продажу нерухомого майна від 07 червня 2012 року посвідчено приватним нотаріусом Сетак В.Я. незалежна оцінка майна здійснена пп. "Коекс". 2.6.4. Відповідність стану корпоративного управління, у тому числі стану внутрішнього аудиту вимогам законодавства Формування складу органів управління Приватного акціонерного товариства "Житомирське шляхо-будівельне управління №19" здійснюється відповідно до Статуту Товариства. Протягом 2012 року в Товаристві функціонували наступні органи управління: Загальні збори акціонерів; Наглядова рада; Правління; Ревізор. Кількісний склад сформованих органів управління та їх функціонування відповідає вимогам Статуту Товариства. Під час виконання завдання аудитор здійснив аудиторські процедури щодо виявлення наявних суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю, що підлягала аудиту, та іншою інформацією, що розкривається емітентом у відповідності з МСА 720 "Відповідальність аудитора щодо іншої інформації в документах, що містять перевірену аудитором фінансову звітність" а також згідно Рішення ДКЦПФР від 20.10.2011 року була проведена перевірка розділу звіту щодо корпоративного управління на наявність та достовірність інформації у звіті. Щорічні загальні збори акціонерів проводились в термін, визначений Законом України "Про акціонерні товариства", а саме до 30 квітня. Останні загальні збори акціонерів проводились 20 квітня 2012 року Отже, за результатами виконаних процедур перевірки стану управління відповідно до Законом України "Про акціонерні товариства" можна зробити висновок, що прийнята та функціонуюча система управління у товаристві в цілому відповідає вимогам Законом України "Про акціонерні товариства" та вимогам Статуту. Склад органів управління та результати їх функціонування наведені у річному звіті "Інформація про стан корпоративного управління повно та достовірно. На підставі наданих до аудиторської перевірки документів, ми можемо зробити висновок, що інформація про події, які відбулися протягом звітного року та можуть вплинути на фінансово-господарський стан емітента та призвести до зміни вартості його цінних паперів і визначається частиною першою статті 41 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" своєчасно оприлюднюється товариством та надається користувачам звітності.. Склад органів управління та результати

їх функціонування наведені у річному звіті "Інформація про стан корпоративного управління повно та достовірно. Згідно статті 76 Закону України "Про акціонерні товариства" № 514-VI від 17.09.2008 р. із змінами та доповненнями, спеціальна перевірка фінансово-господарської діяльності товариства проводиться ревізійною комісією (ревізором), звіт про роботу ревізора затверджувався загальними зборами акціонерів Товариства, які проходили 20 квітня 2012р. Розглянувши стан внутрішнього контролю Приватного акціонерного товариства "Житомирське шляхо-будівельне управління №19", ми вважаємо за необхідне зазначити наступне: Система внутрішнього контролю спрямована на упередження, виявлення і виправлення суттєвих помилок, забезпечення захисту і збереження активів, повноти і точності облікової документації та включає адміністративний та бухгалтерський контроль. Бухгалтерський контроль забезпечує збереження активів Товариства, достовірність звітності та включає попередній, первинний, первинний (поточний) і подальший контроль. Керівництво Товариства в повній мірі розуміє перспективу розвитку внутрішнього аудиту та його значимість і важливість. Оцінюючи вищенаведене, нами зроблено висновок щодо адекватності процедур внутрішнього контролю у Товаристві. Діючу на підприємстві систему внутрішнього контролю можна вважати задовільною.

2.6.5. Ідентифікація та оцінка ризиків суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства. Керуючись принципом професійного скептицизму та відповідно до МСА 240 "Відповідальність аудитора, що стосується шахрайства, при аудиті фінансової звітності", ми провели процедури необхідні для отримання інформації, яка використовується під час ідентифікації ризиків суттєвого викривлення внаслідок шахрайства. Під час виконання процедур оцінки ризиків і пов'язаної з ними діяльності для отримання розуміння суб'єкта господарювання та його середовища, включаючи його внутрішній контроль, як цього вимагає МСА 315 "Ідентифікація та оцінка ризиків суттєвих викривлень через розуміння суб'єкта господарювання і його середовища", аудитор виконав процедури необхідні для отримання інформації, яка використовуватиметься під час ідентифікації ризиків суттєвого викривлення внаслідок шахрайства. Аудитором були подані запити до управлінського персоналу та інших працівників суб'єкта господарювання, які на думку аудитора, можуть мати інформацію, яка, ймовірно, може допомогти при ідентифікації ризиків суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки. Аудитором були проведені аналітичні процедури. Аудитором були виконані спостереження та перевірка. Аудитор отримав розуміння, зовнішніх чинників, діяльності суб'єкта господарювання, структуру його власності та корпоративного управління, структуру та спосіб фінансування, облікову політику, цілі та стратегії і пов'язані з ними бізнес-ризики, оцінки та огляди фінансових результатів. На нашу думку, ми отримали достатню впевненість в тому, що фінансові звіти Приватного акціонерного товариства "Житомирське шляхо-будівельне управління №19" в цілому не містять суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилок.

3. Розкриття інформації за видами активів Облік основних засобів, інших необоротних активів ведеться у відповідності до Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 7 "Основні засоби". Для цілей оподаткування та в бухгалтерському обліку знос (амортизація) основних засобів нараховується згідно з вимогами ст. 144, 145, 146 Податкового кодексу України від 02.12.2010 № 2755-VI із змінами і доповненнями. Переоцінка основних засобів на дату балансу (31.12.2012 р.) у відповідності до вимог пунктів 16-21 П(С)БО 7 не здійснювалась. Вартість основних засобів на дату балансу (31.12.2012р.) складає: - первісна вартість - 4941 тис. грн.; - нарахований знос - 3849 тис. грн.; - залишкова (балансова) вартість - 1092 тис. грн. Станом на дату балансу (31.12.2012р.) незавершене будівництво складає 99 тис. грн. Довгострокові фінансові вкладення Приватного акціонерного товариства "Житомирське шляхо - будівельне управління №19" станом на дату балансу складають 47,0 тис. грн.. Реалізація фінансових інвестицій в 2012 році не проводилась. Визначення первісної вартості фінансових інвестицій відповідає вимогам П(С)БО 12 "Фінансові інвестиції", але подальша їх оцінка, в тому числі оцінка на дату балансу, не відповідає вимогам пункту 8 названого П(С)БО. В балансі фінансові інвестиції вказані за первісною вартістю (за собівартістю), а не за справедливою вартістю. Разом необоротні активи складають 1238 тис. грн. на дату балансу (на 31.12.2012р.). У Примітках до фінансової звітності інформації щодо руху необоротних активів відображена правильно. Облік запасів здійснюється згідно з П(С)БО 9 "Запаси". Оцінка запасів здійснюється за фактичною собівартістю. На підприємстві для оцінки запасів при списанні обрано метод середньозваженої ціни (середньозваженої собівартості). На підприємстві виконуються вимоги П(С)БО 9 щодо порядку визнання та первісної оцінки запасів при їх надходженні, незмінності визначених методів оцінки вибуття запасів протягом звітного періоду (року). На дату балансу запаси оцінені згідно з прийнятою на підприємстві обліковою політикою. На дату балансу запаси за даними балансу складають 858 тис. грн.. Облік витрат підприємства (склад витрат, порядок розподілу загально-виробничих витрат) проводився згідно з методологічними засадами, визначеними Положенням (стандартом) бухгалтерського обліку 16 "Витрати". Дебіторська заборгованість за товари (роботи, послуги) обліковується відповідно до П(С)БО 10 "Дебіторська заборгованість" та включається до підсумку балансу за чистою реалізаційною вартістю та складає на дату балансу тис. грн. Резерв сумнівних боргів визначається, виходячи з платоспроможності окремих дебіторів (або на підставі класифікації дебіторської заборгованості), що передбачено положеннями облікової політики підприємства. Резерв сумнівних боргів по підприємству не визначаються. В звітному році безнадійна, сумнівна дебіторська заборгованість не списувалась. Визнання і оцінка реальності дебіторської заборгованості, на думку аудиторів, в цілому відповідає П(С)БО 10 "Дебіторська заборгованість", за винятком не створення резерву та відсутності актів звірок з окремими дебіторами. Під час проведення аудиту ми не отримали від контрагентів підтвердження сум дебіторської заборгованості. До складу дебіторської заборгованості за даними Балансу підприємства відноситься також: - заборгованість за розрахунками з бюджетом - 0,0 тис. грн.; - інша поточна дебіторська заборгованість -1035 тис. грн.. Вартість оборотних активів на дату балансу (на 31.12.2012 р.) складає 4004 тис. грн. 4. Розкриття інформації про зобов'язання За термінами погашення зобов'язання поділяються на довгострокові та короткострокові. Довгострокових зобов'язань не має. Короткострокові зобов'язання класифікуються за наступними видами: - кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги перед постачальниками - 1414 тис. грн.; - аванси одержані (від покупців) - 527 тис. грн.; - заборгованість перед бюджетом - 479 тис. грн.; - заборгованість з оплати праці - 67 тис.

грн.; - з учасниками - 7 тис. грн.; - інші поточні зобов'язання - 1483 тис. грн.. Разом поточні зобов'язання підприємства на 31.12.2012р. складають 3977 тис. грн. Поточні зобов'язання відображені в балансі за сумою погашення. Простроченої заборгованості не має. Облік та оцінка зобов'язань, а також відображення їх у фінансовій звітності Товариства, в цілому, відповідає П(С)БО 11 "Зобов'язання", але під час проведення аудиту ми не отримали від окремих контрагентів підтвердження сум кредиторської заборгованості та відсутні по деяким контрагентам акти звірок.

5. Розкриття інформації про власний капітал До складу власного капіталу за балансом товариства відносяться: - статутний капітал - 9 тис. грн.; - інший додатковий капітал - 694 тис. грн.; - нарахований резервний капітал - 4 тис. грн.; - нерозподілені прибутки - 558 тис. грн. Разом власний капітал на дату балансу (на 31.12.2012р.) складає 1265 тис. грн.

5.1. Розкриття інформації про формування статутного капіталу товариства, сплати акціонерами товариства статутного фонду (капіталу); забезпечення випуску цінних паперів відповідно до законодавства України ВАТ "Житомирське шляхово-будівельне управління №19" засновано відповідно до наказу №137 від 23.03.1994 р. Міністерства транспорту України шляхом перетворення державного підприємства Житомирського шляхово-будівельного управління №19 у відкрите акціонерне товариство відповідно до "Положення про порядок корпоратизації підприємств" затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 05 липня 1993 р. №508. Відомості про засновників: Кількість засновників - 1. Засновником товариства є Держава в Міністерства Транспорту України. Статутний фонд товариства формувався в процесі приватизації Державного підприємства Житомирського шляхово-будівельного управління №19, відповідно до наказу №137 від 23 березня 1994 року . Отже, Статутний фонд підприємства формувався в процесі приватизації державного майна як вартість цілісного майнового комплексу станом на 01 січня 1994 року: Види майна за актом оцінки Вартість, грн.. 1 Залишкова вартість основних засобів 6871,90 2 Запаси і затрати 6826,55 3 Фінансові активи 20738,07 4 Кредиторська заборгованість 25683,59 5 Відновна вартість незавершеного будівництва 21,92 6 Відновна вартість устаткування 7 Вартість цілісного майнового комплексу 8 Вилучення вартості майна: - для якого встановлені пільги - об'єкти, які не підлягають приватизації 9 Розмір статутного фонду ВАТ 8774,85 Згідно акту оцінки вартості майна державного підприємства Житомирського шляхо-будівельного управління №19, затвердженого наказом Міністерства транспорту України № 137 від 23.03.94 року та Статуту, зареєстрованого рішенням Виконкому Корольовської районної Ради народних депутатів № 52 від 18 квітня 1994 року статутний фонд товариства становив 8774,85 грн. та поділений на 8357 іменних простих акцій номінальною вартістю 1,05 грн. кожна. Статут ВАТ "Житомирське шляхово-будівельне управління №19" (нова редакція) затверджено загальними зборами акціонерів протокол №1 від 22 березня 1996 року, зареєстровано Виконкомом житомирської міської Ради від 30 квітня 1996 року, реєстраційний № 1366. Статут ВАТ "Житомирське шляхово-будівельне управління №19" (нова редакція) затверджено загальними зборами акціонерів протокол №3 від 20 березня 1998 року, зареєстровано Виконкомом житомирської міської Ради від 09 червня 1998 року, реєстраційний № 1691. Статут ВАТ "Житомирське шляхово-будівельне управління №19" (нова редакція) затверджено загальними зборами акціонерів протокол від 18 березня 1996 року, Державну реєстрацію змін до установчих документів проведено 13 квітня 2006 року , номер запису 13 051050001001747. Свідоцтво про реєстрацію випуску цінних паперів було видане Житомирським територіальним управлінням ДК ЦПФР 14 серпня 1998 року №147/06/1/98. Форма випуску документарна, попереднє Свідоцтво за №5 від 25 травня 1994 року анульовано. Статут ВАТ "Житомирське шляхово-будівельне управління №19" (нова редакція) затверджено загальними зборами акціонерів протокол №19 від 14 травня 2010 року, державну реєстрацію змін до установчих документів проведено 19 травня 2010 року , номер запису 13 051050008001741. Загальними зборами акціонерів Товариства від 14 травня 2010 року прийнято рішення про переведення випуску іменних акцій документарної форми існування в бездокументарну (де матеріалізацію). Статутний капітал Товариства на дату балансу (31.12.2011р.) становить 8774,85 грн. і поділений на 8774 шт. простих іменних акцій номінальною вартістю 1,05 грн. кожна. Свідоцтво про реєстрацію випуску цінних паперів було видане Житомирським територіальним управлінням ДК ЦПФР 21 червня 2010 №19/06/1/10, форма існування бездокументарна. Свідоцтво про реєстрацію випуску цінних паперів було видане Житомирським територіальним управлінням ДК ЦПФР 14 серпня 1998 року №147/06/1/98. анулюється. Ведення реєстру власників іменних цінних паперів здійснюється підприємством самостійно по 16 серпня 2010 року. Рішення про припинення ведення реєстру власників цінних паперів підприємством самостійно прийнято загальними зборами акціонерів ВАТ "Житомирське шляхово-будівельне управління №19" 14 травня 2010 року . Статут Приватного акціонерного товариства "Житомирське шляхово-будівельне управління №19" (нова редакція) затверджено загальними зборами акціонерів протокол №4 від 25 березня 2011 року, державну реєстрацію змін до установчих документів проведено 30 березня 2010 року , номер запису 13 0510500100017117. Рішення про зміну назви товариства на Приватне акціонерне товариство "Житомирське шляхово-будівельне управління №19" прийнято загальними зборами акціонерів товариства 25 березня 2011 року. З 16 серпня 2010 року відкриті рахунки в цінних паперах власникам акцій в ТОВ "Зберігач-Капітал", код ЄДРПОУ 36859362, місце знаходження :м. Житомир , вул. Лук'яненка, буд.5. Депозитарій який обслуговує випуск акцій Товариства: ВАТ "Національний депозитарій України" , код ЄДРПОУ 30370711. Розмір статутного фонду на дату балансу (31.12.2012 р.): - заявлений: 8774,85 грн.; - сплачений: 8774,85грн., що відповідає Статуту Товариства.

6. Аналіз показників фінансового стану Приватного акціонерного товариства "Житомирське шляхо-будівельне управління №19" За результатами проведеного аналізу показників фінансового стану можна зробити висновки про реальність та перспективи фінансового стану акціонерного товариства і оцінити (з використанням професійного судження) можливість його безперервного функціонування в майбутньому. При проведенні аналізу фінансового стану підприємства використовувались показники форм фінансового звіту за 2012 рік. Метою фінансового аналізу підприємства є оцінка фінансового стану підприємства на 31 грудня 2012 р. з урахуванням динаміки його змін, які відбулися за результатами господарської діяльності підприємства за два останні роки, визначення факторів, що вплинули на ці зміни, та прогнозування майбутнього фінансового стану підприємства.

Оцінку фінансового стану підприємства проведено з позицій майнового та фінансового стану, за показниками, розрахунків яких наведений нижче. Основні показники фінансового стану Приватного акціонерного товариства "Житомирське шляхо-будівельне управління №19" Показники Показники фінансового стану акціонерного товариства

Коеф.	Коеф.	Коеф.	Коеф.	Коеф.	абсолютної загальної фінансової покриття	рентабельності	ліквідності	ліквідності	стійкості зобов'язань активів (покриття) (або незалежності, власним або автономії) капіталом (структури капіталу або фінансування)
Орієнтовне позитивне значення показника	0,25	- 0,5	1,0	- 2,0	0,25	- 0,5	0,5	- 1,0	> 0, збільшення 2011 рік
0,019	0,880	0,146	5,849	-	2012 рік	0,005	1,007	0,241	3,144
0,11	Відхилення (+/-)	-0,014	0,127	0,095	-2,705	+0,117	Відхилення (%)	-73,7	14,43
65,1	-46,3	-	Аналіз ліквідності підприємства дозволяє визначити спроможність підприємства сплачувати свої поточні зобов'язання. Коефіцієнт покриття показує, що підприємство на 100,7_% забезпечено ресурсами, які можуть бути використані для погашення його поточних зобов'язань. Коефіцієнт покриття зростає в 2012 році у порівнянні до рівня 2011 року з 0,880 до 1,007 (на 14,43%), що говорить про погіршення стану активів підприємства з точки зору їх найшвидшої ліквідності. Показник абсолютної ліквідності характеризує негайну готовність підприємства ліквідувати короткострокову заборгованість і в даному випадку на кінець звітного періоду складає 0,005_, що свідчить про те, що підприємство не може терміново погасити свої зобов'язання через відсутність коштів на банківському рахунку. Аналіз фінансової стійкості (платоспроможності, автономії) підприємства характеризує структуру джерел фінансування ресурсів підприємства, ступінь фінансової стійкості і незалежності підприємства від зовнішніх джерел фінансування діяльності. Коефіцієнт фінансової стійкості (платоспроможності) показує питому вагу власного капіталу в загальній сумі засобів, авансованих у його діяльність. Практикою встановлено, що загальна сума заборгованості (і короткострокової, і довгострокової) не повинна перевищувати суму власних джерел фінансування, тобто критичне значення складає 1265 тис. грн., а сума загальної заборгованості 3977 тис. грн. Коефіцієнт фінансової стійкості (або незалежності, або автономії) на 31.12.2012р. складає 24,1%, зріс за 2012 рік лише на 0,095 пунктів. Однак знаходиться за межею нормативних значень. Коефіцієнт покриття зобов'язань власним капіталом (або коефіцієнт фінансування, або структури капіталу) характеризує залежність підприємства від залучених засобів, та показує перевищення власних коштів над позиковими, що свідчить про достатній рівень фінансової стійкості і відносну незалежність від зовнішніх фінансових джерел. Коефіцієнт фінансування становить 3,144_, при нормативному значенні до зменшення, він зменшився за останній рік на 2,705, тобто залежність підприємства від залучених засобів зменшилась, що є позитивним показником, однак даний показник знаходиться за межами нормативних значень. Діяльність підприємства є прибутковою протягом звітного періоду (2012 рік). При цьому рентабельність активів склала 11 %, рентабельність діяльності 17 %. У минулому році (2011 р.) ці показники не розраховувались, так як підприємство мало збитки від діяльності. Коефіцієнт рентабельності активів розраховується як відношення чистого прибутку підприємства до середньорічної вартості активів і характеризує ефективність використання активів. Так показники фінансової стійкості характеризуються досить однозначно - всі вони мають деяку тенденцію до покращення, що пов'язано зі збільшенням власного капіталу, збільшенням зобов'язань підприємства. Наведені показники станом на 31.12.2012 р. свідчать про покращення фінансового стану Приватного акціонерного товариства "Житомирське шляхо-будівельне управління №19". Аудитор не може передбачити майбутні події чи обставини, які можуть спричинити до погіршення показників діяльності підприємства. Тому відсутність в аудиторському висновку будь-яких тверджень про стійкість підприємства не може розглядатися як гарантія його спроможності продовжувати свою діяльність безперервно. Ймовірне існування подій або обставин, які можуть стати підставою для значних сумнівів, щодо стійкості суб'єкта господарювання. За результатами проведеного аналізу можна зробити висновок, що фінансовий стан підприємства покращився, але ще не стійкий, деякі показники не відповідають нормативним вимогам. 7. Основні відомості про аудиторську фірму 7.1. Повне найменування юридичної особи відповідно до установчих документів: Приватне підприємство "Аудиторська фірма "Екаунт". Код ЄДРПОУ 31133478. 7.2. Свідоцтво про внесення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів видане Аудиторською палатою України за № 2429, рішення АПУ № 98 від 26 січня 2001 року, дія Свідоцтва продовжена за рішенням АПУ № 224/3 від 23 грудня 2010 року по 23 грудня 2015 року. 7.3. Виписка з єдиного державного реєстру юридичних та фізичних осіб-підприємців видана 01.11.2012 року, Серія ААВ, № 083546. Дата та номер запису в Єдиному Державному реєстрі: 04.09.2000, № 1 305 120 0000 000604. 7.4. Свідоцтво про відповідність системи контролю якості, видане за Рішенням АПУ від 31.01.2013 №264/4 7.5. Місцезнаходження: 10009, Україна, м. Житомир, вул. Лук'яненко, 5. 7.6. Телефон: (0412) 48-25-69, 48-28-36. 8. Основні відомості про умови договору про проведення аудиту 8.1. Договір про проведення аудиту №26 від "21"січня 2013 року. 8.2. Аудит розпочато "21"січня 2013 року і закінчено "18"квітня 2013 року.						