

Титульний аркуш

27.04.2019

(дата реєстрації емітентом
електронного документа)

№ **29**

вихідний реєстраційний
номер електронного документа)

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

Генеральний
директор

(посада)

(підпис)

Левіт Віктор Вікторович

(прізвище та ініціали керівника)

Річна інформація емітента цінних паперів за 2018 рік

I. Загальні відомості

- 1. Повне найменування емітента** Приватне акціонерне товариство "УКРАЇНСЬКА КЕРАМІЧНА ГРУПА"
- 2. Організаційно-правова форма емітента** Приватне акціонерне товариство
- 3. Ідентифікаційний код юридичної особи.** 22042269
- 4. Місцезнаходження емітента** 84100 Донецька область д/н м.Слов'янськ вул.Свободи, 5
- 5. Міжміський код, телефон та факс емітента** (0626)668820 (0626)668821
- 6. Адреса електронної пошти** Olga.Zolotareva@keramaexpert.com
- 7. Дата та рішення наглядової ради емітента, яким затверджено річну інформацію, або дата та рішення загальних зборів акціонерів, яким затверджено річну інформацію емітента (за наявності)** 18.04.2019
Протокол Загальних зборів акціонерів №1 від 18.04.2019
- 8. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна реєстрації юридичної особи та номер свідоцтва про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, особи, яка здійснює оприлюднення** Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України"
21676262
Україна
DR/00001/APA

регульованої інформації від
імені учасника фондового
ринку

II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

Повідомлення розміщено
на власному
веб-сайті учасника
фондового ринку

www.uaceramica.prat.ua

(адреса сторінки)

26.04.2019

(дата)

Зміст

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

1. Основні відомості про емітента.	X
2. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності.	
3. Відомості про участь емітента в інших юридичних особах.	X
4. Інформація щодо посади корпоративного секретаря.	
5. Інформація про рейтингове агентство.	
6. Інформація про наявність філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів емітента.	X
7. Судові справи емітента.	
8. Штрафні санкції емітента.	X
9. Опис бізнесу.	X
10. Інформація про органи управління емітента, його посадових осіб, засновників та/або учасників емітента та відсоток їх акцій (часток, паїв):	X
1) інформація про органи управління;	X
2) інформація про посадових осіб емітента;	X
інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента;	X
інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента;	X
інформація про будь-які винагороди або компенсації, які виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення;	
3) інформація про засновників та/або учасників емітента, відсоток акцій (часток, паїв).	
11. Звіт керівництва (звіт про управління):	X
1) вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента;	X
2) інформація про розвиток емітента;	X
3) інформація про укладення деривативів або вчинення правочинів щодо похідних цінних паперів емітентом, якщо це впливає на оцінку його активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат емітента;	X
завдання та політика емітента щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політика щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування;	X
інформація про схильність емітента до цінних ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків;	X
4) звіт про корпоративне управління:	X
власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент;	X
кодекс корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або інший кодекс корпоративного управління, який емітент добровільно вирішив застосовувати	X
інформація про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги;	X
інформація про проведені загальні збори акціонерів (учасників);	X
інформація про наглядову раду;	X
інформація про виконавчий орган;	X
опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента;	X
перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента;	X
інформація про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента;	X

порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента;	X
повноваження посадових осіб емітента.	X
12. Інформація про власників пакетів 5 і більше відсотків акцій із зазначенням відсотка, кількості, типу та/або класу належних їм акцій.	X
13. Інформація про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій.	
14. Інформація про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій.	
15. Інформація про зміну осіб, які є власниками фінансових інструментів, пов'язаних з голосуючими акціями акціонерного товариства, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій.	
16. Інформація про структуру капіталу, в тому числі із зазначенням типів та класів акцій, а також прав та обов'язків акціонерів (учасників).	X
17. Інформація про цінні папери емітента (вид, форма випуску, тип, кількість), наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру:	X
1) інформація про випуски акцій емітента;	X
2) інформація про облігації емітента;	
3) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом;	
4) інформація про похідні цінні папери емітента;	
5) інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів;	
6) інформація про придбання власних акцій емітентом протягом звітного періоду.	
18. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передання об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва).	
19. Інформація про наявність у власності працівників емітента цінних паперів (крім акцій) такого емітента.	
20. Інформація про наявність у власності працівників емітента акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу такого емітента.	X
21. Інформація про будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів емітента, в тому числі необхідність отримання від емітента або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів.	
22. Інформація про загальну кількість голосуючих акцій та кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено, а також кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі.	X
23. Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами.	
24. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента:	X
1) інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю);	X
2) інформація щодо вартості чистих активів емітента;	X
3) інформація про зобов'язання емітента;	X
4) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції;	
5) інформація про собівартість реалізованої продукції;	
6) інформація про осіб, послугами яких користується емітент.	X
25. Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів.	
26. Інформація вчинення значних правочинів.	
27. Інформація про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість.	
28. Інформація про осіб, заінтересованих у вчиненні товариством правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість.	

29. Річна фінансова звітність.	X
30. Аудиторський звіт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фінансової звітності емітента аудитором (аудиторською фірмою).	X
31. Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо).	
32. Твердження щодо річної інформації.	X
33. Інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) такого емітента, яка наявна в емітента.	
34. Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом.	
35. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникала протягом звітного періоду.	X
36. Інформація про випуски іпотечних облігацій.	
37. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття:	
1) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям;	
2) інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожну дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду;	
3) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття;	
4) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду;	
5) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття станом на кінець звітного року.	
38. Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття.	
39. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів.	
40. Інформація щодо реєстру іпотечних активів.	
41. Основні відомості про ФОН.	
42. Інформація про випуски сертифікатів ФОН.	
43. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН.	
44. Розрахунок вартості чистих активів ФОН.	
45. Правила ФОН.	
46. Примітки.	X

Примітки : Складова змісту "Основні відомості про емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Відомості про участь емітента в інших юридичних особах" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація щодо посади корпоративного секретаря" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про рейтингове агентство" не включена до складу річної інформації емітента, оскільки товариство не користувалось послугами жодного з рейтингових агенств протягом звітного року.

Складова змісту "Інформація про наявність філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Судові справи емітента" не включена до складу річної інформації - за звітний період емітент не мав судових справ, за якими розглядаються позовні вимоги у розмірі на суму 1 та більше відсотків активів емітента.

Складова змісту "Штрафні санкції емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Опис бізнесу" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про органи управління емітента, його посадових осіб, засновників та/або учасників емітента та відсоток їх акцій (часток, паїв)" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про органи управління" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про посадових осіб емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про будь-які винагороди або компенсації, які виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про засновників та/або учасників емітента, відсоток акцій (часток, паїв)" не включена до складу річної інформації, оскільки серед акціонерів Товариства відсутні його засновники.

Складова змісту "Звіт керівництва (звіт про управління)" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про розвиток емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про укладення деривативів або вчинення правочинів щодо похідних цінних паперів емітентом, якщо це впливає на оцінку його активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Завдання та політика емітента щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політика щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про схильність емітента до цінових ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Звіт про корпоративне управління" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Кодекс корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або інший кодекс корпоративного управління, який емітент добровільно вирішив застосовувати" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про проведені загальні збори акціонерів (учасників)" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про наглядову раду" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про виконавчий орган" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Повноваження посадових осіб емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про власників пакетів 5 і більше відсотків акцій із зазначенням відсотка, кількості, типу та/або класу належних їм акцій" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій." не включена до складу річної інформації оскільки емітент протягом звітного періоду відповідну інформацію не отримував.

Складова змісту "Інформація про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про зміну осіб, які є власниками фінансових інструментів, пов'язаних з голосуючими акціями акціонерного товариства, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про структуру капіталу, в тому числі із зазначенням типів та класів акцій, а також прав та обов'язків акціонерів (учасників)" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про цінні папери емітента (вид, форма випуску, тип, кількість), наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про випуски акцій емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про облігації емітента" не включена до складу річної інформації оскільки емітент не випускав облігацій.

Складова змісту "Інформація про інші цінні папери, випущені емітентом" не включена до складу річної інформації, оскільки емітент не випускав інших цінних паперів окрім акцій.

Складова змісту "Інформація про похідні цінні папери емітента" не включена до складу річної інформації, оскільки емітент не випускав похідні цінні папери.

Складова змісту "Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про придбання власних акцій емітентом протягом звітного періоду" не включена до складу річної інформації, оскільки протягом звітного періоду емітент не придбавав власні цінні папери.

Складова змісту "Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передання об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва)" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про наявність у власності працівників емітента цінних паперів (крім акцій) такого емітента" не включена до складу річної інформації оскільки емітент не випускав інших цінних паперів крім акцій.

Складова змісту "Інформація про наявність у власності працівників емітента акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу такого емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів емітента, в тому числі необхідність отримання від емітента або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів" не включена до складу річної інформації, оскільки у емітента відсутні будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів.

Складова змісту "Інформація про загальну кількість голосуючих акцій та кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено, а також кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами" не включена до складу річної інформації емітента оскільки емітент не виплачував дивіденди або інші доходи за цінними паперами, протягом звітного періоду.

Складова змісту "Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю)" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація щодо вартості чистих активів емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про зобов'язання емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції;" не включена до складу річної інформації, оскільки емітент не займається видами діяльності, що класифікуються як переробна, добувна промисловість або виробництво та розподілення електроенергії, газу та води за класифікатором видів економічної діяльності.

Складова змісту "Інформація про собівартість реалізованої продукції" не включена до складу річної інформації, оскільки емітент не займається видами діяльності, що класифікуються як переробна, добувна промисловість або виробництво та розподілення електроенергії, газу та води за класифікатором видів економічної діяльності.

Складова змісту "Інформація про осіб, послугами яких користується емітент" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація вчинення значних правочинів" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про осіб, заінтересованих у вчиненні товариством правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Річна фінансова звітність" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Аудиторський звіт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фінансової звітності емітента аудитором (аудиторською фірмою)" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо)" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Твердження щодо річної інформації" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) такого емітента, яка наявна в емітента" не включена до складу річної інформації, оскільки така інформація у емітента відсутня.

Складова змісту "Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом" не включена до складу річної інформації оскільки така інформація відсутня у емітента.

Складова змісту "Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникла протягом звітного періоду" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про випуски іпотечних облігацій" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Емітент не здійснював випуск іпотечних цінних паперів.

Складова змісту "Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Емітент не здійснював випуск іпотечних цінних паперів.

Складова змісту "Інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Емітент не здійснював випуск іпотечних цінних паперів.

Складова змісту "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 пер" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Емітент не здійснював випуск іпотечних цінних паперів.

Складова змісту "Інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Емітент не здійснював випуск іпотечних цінних паперів.

Складова змісту "Відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Емітент не здійснював випуск іпотечних цінних паперів.

Складова змісту "Відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття станом на кінець звітного року" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Емітент не здійснював випуск іпотечних цінних паперів.

Складова змісту "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" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Емітент не здійснював випуск іпотечних цінних паперів.

Складова змісту "Інформація про випуски іпотечних сертифікатів" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Емітент не здійснював випуск іпотечних цінних паперів.

Складова змісту "Інформація щодо реєстру іпотечних активів" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Емітент не здійснював випуск іпотечних цінних паперів.

Складова змісту "Основні відомості про ФОН" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Емітент не здійснював випуск іпотечних цінних паперів.

Складова змісту "Інформація про випуски сертифікатів ФОН" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Емітент не здійснював випуск іпотечних цінних паперів.

Складова змісту "Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Емітент не здійснював випуск іпотечних цінних паперів.

Складова змісту "Розрахунок вартості чистих активів ФОН" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Емітент не здійснював випуск іпотечних цінних паперів.

Складова змісту "Правила ФОН" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Емітент не здійснював випуск іпотечних цінних паперів.

III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування	Приватне акціонерне товариство "УКРАЇНСЬКА КЕРАМІЧНА ГРУПА"
2. Серія і номер свідоцтва про державну реєстрацію юридичної особи (за наявності)	A00 №729575
3. Дата проведення державної реєстрації	28.10.1993
4. Територія (область)	Донецька область
5. Статутний капітал (грн.)	1164820.00
6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належать державі	0.000
7. Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії	0.000
8. Середня кількість працівників (осіб)	15
9. Основні види діяльності із зазначенням найменування виду діяльності та коду за КВЕД	
68.20	НАДАННЯ В ОРЕНДУ Й ЕКСПЛУАТАЦІЮ ВЛАСНОГО ЧИ ОРЕНДОВАНОГО НЕРУХОМОГО МАЙНА
68.10	КУПІВЛЯ ТА ПРОДАЖ ВЛАСНОГО НЕРУХОМОГО МАЙНА
43.99	ІНШІ СПЕЦІАЛІЗОВАНІ БУДІВЕЛЬНІ РОБОТИ, Н. В. І. У.
10. Банки, що обслуговують емітента	
1) Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті	ПАТ "Промінвестбанк" м.Київ
2) МФО банку	300012
3) Поточний рахунок	26007619944642
4) Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті	ПАТ "Промінвестбанк" м.Київ
5) МФО банку	300012
6) Поточний рахунок	26009619944640

12. Відомості про участь емітента в інших юридичних особах :

1) найменування	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КЕРАМІЧНІ МАСИ ДОНБАСУ"
2) організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
3) ідентифікаційний код юридичної особи	32359731
4) місцезнаходження	84102, Донецька обл., місто Слов'янськ, ВУЛИЦЯ ГОНЧАРНА, будинок 8
5) опис	Форма участі, відсоток акцій (часток, паїв), що належать емітенту в юридичній особі, активів, наданих емітентом у якості внеску, прав, що належать емітенту стосовно управління створеною юридичною особою: Майновий внесок у корпоративні права, загальна частка 10938961,92 грн., що складає 24% статутного капіталу ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "КЕРАМІЧНІ МАСИ ДОНБАСУ".
1) найменування	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ТЕЛЕРАДІОКОМПАНІЯ "САТ-ПЛЮС"
2) організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
3) ідентифікаційний код юридичної особи	31477505
4) місцезнаходження	84100, Донецька обл., місто Слов'янськ, ВУЛИЦЯ СВОБОДИ, будинок 5
5) опис	Форма участі, відсоток акцій (часток, паїв), що належать емітенту в юридичній особі, активів, наданих емітентом у якості внеску, прав, що належать емітенту стосовно управління створеною юридичною особою: Майновий внесок у корпоративні права, загальна частка 1598820,00 грн., що складає 99,926% статутного капіталу ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ТЕЛЕРАДІОКОМПАНІЯ "САТ-ПЛЮС".
1) найменування	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "КЕРАМА ЕКСПЕРТ"
2) організаційно-правова форма	Приватне акціонерне товариство
3) ідентифікаційний код юридичної особи	37683607
4) місцезнаходження	84100, Донецька обл., місто Слов'янськ, ВУЛИЦЯ СВОБОДИ, будинок 5
5) опис	Форма участі, відсоток акцій (часток, паїв), що належать емітенту в юридичній особі, активів, наданих емітентом у якості внеску, прав, що належать емітенту стосовно управління створеною юридичною особою: Володіння акціями, загальна частка 3200000 грн., що складає 20% статутного капіталу ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "КЕРАМА ЕКСПЕРТ".
1) найменування	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЗЕВС КЕРАМІКА"
2) організаційно-правова форма	Приватне акціонерне товариство
3) ідентифікаційний код юридичної особи	32359747
4) місцезнаходження	84100, Донецька обл., місто Слов'янськ, ВУЛИЦЯ ГОНЧАРНА, будинок 7
5) опис	Форма участі, відсоток акцій (часток, паїв), що належать емітенту в юридичній особі, активів, наданих емітентом у якості внеску, прав, що належать емітенту стосовно управління створеною юридичною особою: Володіння акціями, загальна частка 26203183,70 грн., що складає 48,90704% статутного капіталу ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЗЕВС КЕРАМІКА".

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

1) найменування	КИЇВСЬКЕ ПРЕДСТАВНИЦТВО ПРАТ "УКРАЇНСЬКА КЕРАМІЧНА ГРУПА"
2) місцезнаходження	03057 Київська область д/н м.Київ Шевченківський район, ПРОСПЕКТ ПЕРЕМОГИ, будинок 42
3) опис	Загальними зборами акціонерів від 25.04.2018 року (протокол №1 від 25.04.2018р.) було прийнято рішення про утворення представництва ПрАТ "УКРАЇНСЬКА КЕРАМІЧНА ГРУПА" в місті Києві. Функції, які буде виконувати представництво: гідне представлення інтересів Товариства у центральній частині України, взаємодія з акціонерами, збільшення кількості інвестиційних проектів. Повне найменування та місцезнаходження представництва: Київське представництво ПрАТ "УКРАЇНСЬКА КЕРАМІЧНА ГРУПА"; 03057, м. Київ, пр. Перемоги, 42.

17. Штрафні санкції емітента

N з/п	Номер та дата рішення, яким накладено штрафну санкцію	Орган, який наклав штрафну санкцію	Вид стягнення	Інформація про виконання
1	2	3	4	5
1	№0022554704 25.05.2018	ГУ ДФС у Донецькій області	За несвоєчасне подання податкової звітності з податку на прибуток	Штрафна санкція сплачена в сумі 1020грн.
Примітки	ГУ ДФС у Донецькій області накладено штрафну санкцію в сумі 1020 грн. за несвоєчасне подання податкової звітності - Декларації з податку на прибуток. Штрафна санкція сплачена (платіжне доручення № 338 від 08/06/2018р.) в сумі 1020грн.			
2	№0050104707 08.10.2018	ГУ ДФС у Донецькій області	За несвоєчасну сплату податку на нерухомість	Штрафна санкція сплачена в сумі 1057 грн.
Примітки	ГУ ДФС у Донецькій області накладено штрафну санкцію - в розмірі 10 % за несвоєчасну сплату податку на нерухомість. Штрафна санкція сплачена (платіжне доручення № 617 від 23.10.2018р.) в сумі 1057грн.			

18. Опис бізнесу

Зміни в організаційній структурі відповідно до попередніх звітних періодів

Вищим органом управління Товариством є загальні збори акціонерів. Контроль за роботою Товариства між загальними зборами здійснює Ревізор. Оперативне управління Товариством здійснює виконавчий орган товариства – Генеральний директор. Товариство має наступні підрозділи: – Керівництво та Апарат при керівництві – 3 чол.; – Відділ кадрів – 1 чол.; – Планово – економічний відділ – 1 чол.; – Бухгалтерія – 2 чол.; – Відділ постачання, експлуатації та ремонту техніки, приладів – 8 чол.. Змін в організаційній структурі протягом звітного року не було. Товариство має наступні підрозділи:
Дочірніх підприємств та філій Товариство не має. За звітний період змін в організаційній структурі не було.

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

Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу (осіб) 10
Середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом (осіб) 2

Чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) (осіб) 0

Фонд оплати праці 2559,2 тис.грн.

Зміни розміру фонду оплати праці в порівнянні із 2017 роком (його збільшення або зменшення відносно попереднього року) – збільшення на 2062,1 тис.грн

Кадрова програма емітента.

Трудовий колектив Товариства складають усі громадяни, які своєю працею беруть участь в його діяльності на основі трудового договору (контракту, угоди), а також інших форм, що регулюють трудові відносини працівника з Товариством.

Товариство самостійно встановлює форми та системи оплати праці, розмір заробітної плати, а також інших видів винагороди працівників, відповідно до чинного законодавства України.

Соціальні та трудові права працівників гарантуються чинним законодавством України.

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

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "УКРАЇНСЬКА КЕРАМІЧНА ГРУПА" не належить до будь-яких об'єднань підприємств.

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

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "УКРАЇНСЬКА КЕРАМІЧНА ГРУПА" не веде спільної діяльності з іншими організаціями, підприємствами, установами.

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

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "УКРАЇНЬКА КЕРАМІЧНА ГРУПА" не отримувало пропозиції щодо реорганізації з боку третіх осіб протягом звітного періоду.

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

Наказ від 02.01.2018 р. № 01-ФІН "Про організацію бухгалтерського обліку й облікової політики підприємства" на виконання вимог Закону України від 16 липня 1999 року № 996-XIV "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні", національних Положень (стандартів) бухгалтерського обліку, керуючись принципом послідовності ведення бухгалтерського обліку, з метою забезпечення єдиних (постійних) принципів, методів, процедур при відображенні поточних операцій в обліку та складанні фінансової звітності у 2018 році, в товаристві запроваджено наступну облікову політику:

Підставою для бухгалтерського обліку господарських операцій є первинні документи, які фіксують факти здійснення господарських операцій.

Основні засоби

До основних засобів відносити матеріальні активи, які підприємство утримує з метою використання їх у процесі виробництва або постачання товарів, надання послуг, здавання в оренду іншим особам або для здійснення адміністративних і соціально-культурних функцій, очікуваний строк корисного використання з дати введення в експлуатацію більше одного року (або операційного циклу, якщо він довший за рік) та вартість яких перевищує 6000 гривень.

До складу малоцінних необоротних матеріальних активів (МНМА) відносити матеріальні цінності, що призначаються для використання у господарській діяльності протягом періоду, який більше одного року з дати введення в експлуатацію таких матеріальних цінностей, та вартість яких не перевищує 6000 гривень.

Об'єкт основних засобів визнається активом, якщо існує імовірність того, що підприємство отримає в майбутньому економічні вигоди від його використання та вартість його може бути достовірно визначена.

Придбані (створені) основні засоби зараховуються на баланс підприємства. Одиницею обліку основних засобів є об'єкт основних засобів.

Амортизація основних засобів та інших необоротних матеріальних активів здійснюється прямолінійним методом із застосуванням строків, встановлених для груп основних засобів, зокрема:

- капітальні витрати на поліпшення земель - 15 років.
- будівлі - 20 років.
- споруди - 15 років.
- машини та обладнання - 5 років,
- з них електронно-обчислювальні машини, інші машини для автоматичного оброблення інформації, пов'язані з ними засоби зчитування або друку інформації, пов'язані з ними комп'ютерні програми (крім програм, витрати на придбання яких визнаються роялті, та/або програм, які визнаються нематеріальним активом), інші інформаційні системи, комутатори, маршрутизатори, модулі, модеми, джерела безперебійного живлення та засоби їх підключення до телекомунікаційних мереж, телефони (в тому числі стільникові), мікрофони і рації, вартість яких перевищує 6000 гривень - 2 роки;
- транспортні засоби - 5 років;
- інструменти, прилади, інвентар (меблі) - 4 роки;
- інші основні засоби - 12 років;
- інші необоротні матеріальні активи (крім бібліотечних фондів і МНМА) - 12 років.

Ліквідаційну вартість об'єктів основних засобів не розраховувати і з метою амортизації прийняти рівною нулю.

Амортизація малоцінних необоротних матеріальних активів (МНМА) і бібліотечних фондів нараховується в першому місяці використання об'єкта у розмірі 100 відсотків його вартості.

. Підприємство може переоцінювати об'єкт основних засобів, якщо залишкова вартість цього об'єкта суттєво відрізняється від його справедливої вартості на дату балансу. У разі переоцінки об'єкта основних засобів на ту саму дату здійснюється переоцінка всіх об'єктів групи основних засобів, до якої належить цей об'єкт.

Переоцінка основних засобів тієї групи, об'єкти якої вже зазнали переоцінки, надалі має проводитися з такою регулярністю, щоб їх залишкова вартість на дату балансу суттєво не відрізнялася від справедливої вартості.

Облік основних засобів здійснювати на рахунку 10 "Основні засоби".

Нематеріальні активи

Облік нематеріальних активів вести групам нематеріальних активів.

Придбаний або отриманий нематеріальний актив відображати в балансі, якщо існує імовірність одержання майбутніх економічних вигоди, пов'язаних з його використанням, та його вартість може бути достовірно визначена.

Нематеріальний актив, отриманий в результаті розробки, слід відображати в балансі за умов, якщо підприємство має:

- намір, технічну можливість та ресурси для доведення нематеріального активу до стану, у якому він придатний для реалізації або використання;
- можливість отримання майбутніх економічних вигод від реалізації або використання нематеріального активу;
- інформацію для достовірного визначення витрат, пов'язаних з розробкою нематеріального активу.

Якщо нематеріальний актив не відповідає вказаним критеріям визнання, то витрати, пов'язані з його придбанням чи створенням, визнаються витратами того звітного періоду, протягом якого вони були здійснені, без визнання таких витрат у майбутньому нематеріальним активом.

Не визнаються активом, а підлягають відображенню у складі витрат того звітного періоду, в якому вони були здійснені:

- витрати на дослідження;
- витрати на підготовку і перепідготовку кадрів;
- витрати на рекламу та просування продукції на ринку;
- витрати на створення, реорганізацію та переміщення підприємства або його частини;
- витрати на підвищення ділової репутації підприємства, вартість видань і витрати на створення торгових марок (товарних знаків).

Придбані (створені) нематеріальні активи зараховуються на баланс підприємства за первісною вартістю.

Нарахування амортизації нематеріальних активів здійснюється протягом строку їх корисного використання та відповідно до правостановлюючого документу. Строк корисного використання встановлюється окремо для кожної групи нематеріальних активів.

При визначенні строку корисного використання об'єкта нематеріальних активів слід ураховувати:

- строки корисного використання подібних активів;
- моральний знос, що передбачається;
- правові або інші подібні обмеження щодо строків його використання та інші фактори.

Амортизація нематеріального активу нараховується із застосуванням прямолінійного методу.

Нарахування амортизації починається з місяця, наступного за місяцем, у якому нематеріальний актив став придатним для використання. Суму нарахованої амортизації підприємства відображають збільшенням суми витрат підприємства і накопиченої амортизації нематеріальних активів.

Нарахування амортизації припиняється, починаючи з місяця, наступного за місяцем вибуття нематеріального активу.

Термін корисного використання нематеріального активу та метод його амортизації переглядаються в кінці звітного року, якщо в наступному періоді очікуються зміни строку корисного використання активу або зміни умов отримання майбутніх економічних вигод.

Амортизація нематеріального активу нараховується, виходячи з нового методу нарахування амортизації і строку використання, починаючи з місяця, наступного за місяцем змін.

Облік нематеріальних активів здійснювати на рахунку 12 "Нематеріальні активи".

Запаси.

Одиницею бухгалтерського обліку запасів визнавати їх найменування.

Запаси визнавати активом, якщо існує імовірність того, що підприємство отримає в майбутньому економічні вигоди, пов'язані з їх використанням, та їх вартість може бути достовірно визначена.

Собівартість запасу формується з первісної вартості та додаткових витрат пов'язаних з доставкою товарів.

Собівартість запасу в управлінському та бухгалтерському обліку повинна бути однаковою.

Стратегія вибуття запасу: спочатку власні товари потім товари, які знаходяться на комісії.

При відпуску запасів у виробництво, продажу чи іншому вибутті їх оцінку здійснювати по методу ФІФО.

Вартість малоцінних та швидкозношуваних предметів, що передані в експлуатацію, виключається зі складу активів (списується з балансу із нарахуванням зносу в розмірі 100% при передачі їх в експлуатацію) з подальшою організацією оперативного кількісного обліку таких предметів за місяцями експлуатації і відповідними матеріально-відповідальними особами протягом строку їх фактичного використання (до

моменту їх повної ліквідації, списання з балансу). Малоцінні і швидкозношувані предмети вартістю до 100 грн. за одиницю при передачі їх в експлуатацію за балансом не враховуються (окрім приладів обліку та спецодягу).

Облік запасів на складах здійснювати на субрахунку 203 "Паливо", 205 "Будівельні матеріали", 207 "Запасні частини", 209 "Інші матеріали", 281 "Товари на складах" та 22 "Малоцінні та швидкозношувані предмети".

Для обліку наявності та руху палива розробити форму первинного документа, затверджену наказом підприємства.

Дебіторська заборгованість

Дебіторську заборгованість визнавати активом, якщо існує ймовірність отримання підприємством майбутніх економічних вигод і її можливо достовірно визначити. В балансі дебіторську заборгованість за товари, роботи, послуги, визнавати по чистій вартості.

10.2. Величина сумнівних боргів визначається, виходячи з платоспроможності окремих дебіторів, питомої ваги безнадійних боргів у чистому доході від реалізації продукції, товарів, робіт, послуг на умовах наступної оплати або на основі класифікації дебіторської заборгованості.

Поточна дебіторська заборгованість, щодо якої створення резерву сумнівних боргів не передбачено, у разі визнання її безнадійною списується з балансу з відображенням у складі інших операційних витрат.

Частина довгострокової дебіторської заборгованості, яка підлягає погашенню протягом дванадцяти місяців з дати балансу, відображається на ту саму дату в складі поточної дебіторської заборгованості.

Довгострокова дебіторська заборгованість, на яку нараховуються проценти, відображається в балансі за їхньою теперішньою вартістю. Визначення теперішньої вартості залежить від виду заборгованості та умов її погашення.

Зобов'язання

Зобов'язання (обов'язок чи відповідальність діяти певним чином) визнавати лише тоді, коли актив отриманий, або коли підприємство має безвідмовну угоду придбати актив.

Зобов'язання визнається, якщо його оцінка може бути достовірно визначена та існує ймовірність зменшення економічних вигод у майбутньому внаслідок його погашення. Якщо на дату балансу раніше визнане зобов'язання не підлягає погашенню, то його сума включається до складу доходу звітного періоду.

Зобов'язання, на яке нараховуються відсотки та яке підлягає погашенню протягом дванадцяти місяців з дати балансу, слід розглядати як довгострокове зобов'язання, якщо первісний термін погашення був більше ніж дванадцять місяців та до затвердження фінансової звітності існує угода про переоформлення цього зобов'язання на довгострокове.

Довгострокове зобов'язання за кредитною угодою (якщо угода передбачає погашення зобов'язання на вимогу кредитора (позикодавця) у разі порушення певних умов, пов'язаних з фінансовим станом позичальника), умови якої порушені, вважається довгостроковим, якщо:

- позикодавець до затвердження фінансової звітності погодився не вимагати погашення зобов'язання внаслідок порушення;
- не очікується виникнення подальших порушень кредитної угоди протягом дванадцяти місяців з дати балансу.

Довгострокові зобов'язання, на які нараховуються відсотки, відображаються в балансі за їх теперішньою вартістю. Визначення теперішньої вартості залежить від умов та виду зобов'язання.

Поточні зобов'язання відображаються в балансі за сумою погашення.

Забезпечення (резерви) на оплату майбутніх відпусток працівників, на додаткове пенсійне забезпечення, на виконання гарантійних зобов'язань, на реструктуризацію, на виконання зобов'язань за обтяжливими контрактами не створювати.

Інші активи та зобов'язання

До "Витрат майбутніх періодів" відносити раніше сплачені суми за підписку періодичних видань, рекламні послуги та суми страхових платежів, вартість строкових ліцензій та інших спеціальних дозволів, а також всі інші витрати, що стосуються наступного облікового періоду.

До складу "Доходів майбутніх періодів" включати суми доходів, нарахованих на протязі поточного чи попередніх звітних періодів, які будуть визначені в наступних звітних періодах. Аналітичний облік витрат майбутніх періодів вести за їх видами.

Оцінку ступеня завершеності операції з надання послуг (виконання робіт) здійснювати шляхом вивчення виконаної роботи, при цьому в бухгалтерському обліку доходи відображати у звітному періоді підписання акта про надані послуги (виконані роботи).

Витрати не пов'язані з операційною діяльністю, які не включаються в собівартість реалізованих товарів, є витратами звітного періоду. Класифікацію адміністративних

витрат і витрат на збут здійснювати згідно з П(С)БО 16. Для узагальнення інформації про витрати підприємства за елементами застосовувати бухгалтерські рахунки класу 9 Плану рахунків.

По кожному контрагенту вести облік у розрізі договорів (рахунків).

Оцінку активів або зобов'язань в операціях з пов'язаними сторонами Підприємство проводить по методу балансової вартості.

У проміжній фінансовій звітності відстрочені податкові активи та відстрочені податкові зобов'язання не відображувати. Тимчасові різниці з податку на прибуток відображувати тільки в річній фінансовій звітності.

Нарахування податку на прибуток у фінансовій звітності відображувати у тому періоді, за який складається фінансова звітність.

Подавати фінансову звітність за формами і в терміни, передбачені П(С)БО та постановою Кабінету Міністрів України від 28 лютого 2000 р. N 419.

Використовувати на Підприємстві систему оплати праці:

- за штатним розкладом - для усіх працівників підприємства.

Включити до системи оплати праці перелік витрат на виплату основної та додаткової заробітної плати й інших видів заохочень і виплат, виходячи з тарифних ставок, у вигляді премій, заохочень, витрати на виплату авторських винагород і виплат за виконання робіт (послуг) згідно з договорами цивільно-правового характеру, будь-які інші виплати у грошовій або натуральній формі, які можуть бути встановлені за домовленістю сторін.

Використовувати на Підприємстві передбачені діючими законодавчими актами граничні норми добових на службові відрядження, граничну величину розрахунків готівкою, терміни подачі звіту про використання коштів, тощо.

Встановити тривалість операційного циклу - до підписання актів виконаних робіт, але не більше одного календарного року.

Розрахунки з підзвітними особами

Підзвітні особи - це працівники, які одержали грошовий аванс для оплати витрат, доручених підприємством.

Перелік осіб, яким видається аванс під звіт, встановлюється наказом керівника, що служить оформлюється, крім того, і посвідчення про відрядження. У випадку придбання за рахунок власних коштів послуги та товарів на потреби підприємства компенсація проводиться з дозволу керівника.

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

Підприємство здає в оренду нерухомість, також планує придбання нових об'єктів нерухомості для збільшення об'ємів виручки. Також планує розміщувати вільні кошти на депозитних рахунках для отримання доходу від банківських відсотків. Фінансові ризики викликані інфляційними процесами, несплатами за одержані послуги, коливанням курсів основних валют, тощо. Вони можуть бути знижені шляхом роботи зі споживачами на умовах передплати. Заходами по зниженню комерційних ризиків є: системне вивчення кон'юнктури ринку; раціональна цінова політика; вдала реклама.

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

Придбались транспортні засоби -легкові автомобілі нові , також придбана була нерухомість - нежитлове приміщення, приміщення офісу, був проведений капітальний ремонт приміщень для здачі в оренду. Обновлювалась комп'ютерна техніка, придбана мебіль та обладнання для приміщення офісу.Спосіб фінансування - за рахунок власних коштів. Емітент спеціалізується на здачі в оренду нерухомості . Станом на 31.12.2018р.:

- основних засобів, щодо яких існують передбачені чинним законодавством обмеження права власності, не має,

- оформлених у заставу основних засобів не має.

У податковій заставі не знаходяться. Цілісні майнові комплекси товариством не орендується.

Утрачених внаслідок надзвичайних подій у 2018 році основних засобів не має.

Інвентаризація об'єктів основних засобів проводилась на підприємстві станом на 1 жовтня 2018р. Надлишків та нестач основних засобів не виявлено.

Суттєве придбання (збільшення)вартості основних засобів,що перевищило 10 відсотків вартості:

2014 рік -	246,7тис.грн.;
2015 рік -	7178,4тис.грн.;
2016 рік -	2177,3тис.грн.;
2017 рік -	688,2тис.грн.;
2018 рік -	12092,8 тис.грн.;

Відчуження основних засобів за останні п'ять років складало за первісною вартістю:

2014 рік -	не було;
2015 рік -	10,2 тис.грн.;
2016 рік -	342,4 тис.грн.;
2017 рік -	не було;
2018 рік -	174,0 тис.грн.

ПРАТ "УКРАЇНСЬКА КЕРАМІЧНА ГРУПА" планує здійснювати і в подальшому інвестиції в придбання основних засобів , пов'язаних з господарською діяльністю, в основному за рахунок власних коштів та і за рахунок кредитів банку або інших джерел фінансування.

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

До складу основних засобів входять нерухоме майно, транспортні засоби, земельний учасотк, обладнання,інвентарь. В бухгалтерському звіті основні засоби, їх рух враховується за вартістю, підтвердженою первинними документами відповідно до вимог законодавства з бухгалтерського обліку. Порядок нарахування зносу (амортизації) основних засобів, який визначається прямолінейним методом, і віднесення його на витрати відповідають чинному законодавству України. Облік основних засобів та нематеріальних активів відповідає до П(С)БО №7 "Основні засоби", затвердженим наказом Міністерства фінансів України № 92 від 27.04.2000р. Терміни користування основними засобами: будівлями і спорудами 20років, машинами і обладнанням - 5-8 років, транспортними засобами - 5-8 років. .

Ступінь зносу на початок 2018 року / Ступінь зносу на кінець 2018 року.

Виробничого призначення:

- будівлі та споруди -	10,1%	7,5%
- машини та обладнання -	82,4%	44,5%
- транспортні засоби -	22%	33,3%
- інші основні засоби -	63,3%	75,9%

Невиробничого призначення:

- інші основні засоби - наведено вартість землі, яка не амортизується.

Ступінь зносу основних засобів розрахована, виходячі з того, що вартість земельної ділянки не амортизується згідно з п.22 ПСБУ 7 "Основні засоби".

Залишкова вартість основних засобів та НМА на кінець року становить 24003,6 тис. грн., у тому числі вартість земельної ділянки невикористаного призначення становить 2115,2 тис. грн.

Ступінь використання невіробничого призначення відсутня, тому що основні засоби невіробничого призначення не приймають участі у виробничому процесі. Емітент спеціалізується на здачі в оренду нерухомості.

Станом на 01.01.2018р. первісна вартість основних засобів та НМА складає 17100,7 тис.грн. Сума накопиченої амортизації складає 3309,2 тис.грн. Залишкова вартість основних засобів на 01.01.2018 р. становить 13791,5 тис.грн. В т.ч. по групах:

- Земельні ділянки - первісною вартістю 2506,5 тис.грн. (знос - не нараховується, залишкова вартість - 2506,5 тис.грн.);
- Будинки, споруди та передавальні пристрої - первісною вартістю 9601,8 тис.грн. (знос - 967,3 тис.грн., залишкова вартість - 8634,5 тис.грн.);
- Машини та обладнання - первісною вартістю 1015,1 тис.грн. (знос - 836,7 тис.грн., залишкова вартість - 178,4 тис.грн.);
- Транспортні засоби - первісною вартістю 2460,4 тис.грн. (знос - 541,5 тис.грн., залишкова вартість - 1918,9 тис.грн.);
- Інструменти, прилади, інвентар (меблі) - первісною вартістю 1484,9 тис.грн. (знос - 931,7 тис.грн., залишкова вартість - 553,2 тис.грн.);
- Нематеріальні активи первісною вартістю 21,8 тис.грн. (знос - 21,8 тис.грн., залишкова вартість - 0 тис.грн.);
- малоцінні необоротні матеріальні активи первісною вартістю 10,2 тис.грн. (знос - 10,2 тис.грн., залишкова вартість - 0 тис.грн.);

Протягом звітного року придбано основних засобів на суму 12092,8 тис.грн., в т.ч.:

- Будівлі та споруди - на суму 10909,7 тис.грн.;
- машини та обладнання - 688,8 тис.грн.;
- інструменти, прилади, інвентар - 92,1 тис.грн.;
- малоцінні необоротні матеріальні активи - 402,2 тис.грн.

Відповідно до п.26 П(С)БО 7 підприємство обрало прямолінійний метод нарахування амортизації основних засобів.

Сума нарахованої протягом 2018 року амортизації склала 1706,8 тис.грн., в т.с. по групах:

- Будівлі та споруди - на суму 580,9 тис.грн.;
- машини та обладнання - 160,8 тис.грн.;
- транспортні засоби - 277,4 тис.грн.;
- інструменти, прилади, інвентар - 285,5 тис.грн.;
- малоцінні необоротні матеріальні активи - 402,2 тис.грн.

Вибуття протягом звітного року основних засобів та НМА первісною вартістю 705,9 тис.грн., знос- 531,9 тис.грн., залишкова вартість - 174,0 тис.грн. в т.ч. по групах:

- Будинки, споруди та передавальні пристрої - первісною вартістю 205,9 тис.грн. (знос - 33,3 тис.грн., залишкова вартість - 172,6 тис.грн.);
- Машини та обладнання - первісною вартістю 463,6 тис.грн. (знос - 446,0 тис.грн., залишкова вартість - 17,6 тис.грн.);
- Інструменти, прилади, інвентар (меблі) - первісною вартістю 33,8 тис.грн. (знос - 50,0 тис.грн. - коригування зносу);
- Нематеріальні активи первісною вартістю 2,6 тис.грн. (знос - 2,6 тис.грн., залишкова вартість - 0 тис.грн.);

Протягом року Товариством прийняте рішення не робити переоцінку об'єктів ОЗ, оскільки їх залишкова вартість значно (більш ніж на 10%) не відрізнялася від справедливої вартості на дату балансу (п.16 П(С)БО 7).

Станом на дату балансу Товариство має в наявності орендовані основні засоби в операційній оренді:

- Нежитлове приміщення Словянськ, вул.Свободи,5, площею 5 кв.м.

Передано в оперативну оренду :

- Нежитлове приміщення Словянськ, вул.Комунарів,67, площею 41,1 кв.м;
- Нежитлове приміщення Словянськ, вул.Комунарів,67, площею 198,7 кв.м;
- Нежитлове приміщення Словянськ, вул.Комунарів,67, площею 46,3 кв.м;
- Нежитлове приміщення Словянськ, вул.Комунарів,67, площею 246,5 кв.м;
- Нежитлове приміщення Словянськ, вул.Комунарів,67, площею 56,2 кв.м;
- Нежитлове приміщення Київ, пр.Перемоги,42, площею 270 кв.м;
- Нежитлове приміщення Київ, пр.Перемоги,42, площею 8,1 кв.м;
- Нежитлове приміщення Склад №3 Словянськ, вул.Заводська,2, площею 1270,6 кв.м;
- Нежитлове приміщення Склад №1 Словянськ, вул.Заводська,2, площею 1169,2 кв.м;
- Нежитлове приміщення Склад №3 Словянськ, вул.Заводська,2, площею 144,6 кв.м;
- Автотранспортувач TOYOTA62-8FD25FSV4500 первісною вартістю 244,5 тис.грн., знос - 236,3 тис.грн.

На балансі підприємства на 31.12.2018р. враховуються основні засоби та нематеріальні активи первісною вартістю 28487,6 тис.грн. Сума накопиченої

амортизації складає 4484,0 тис.грн. Залишкова вартість основних засобів на 31.12.2017 р. становить 24003,6 тис.грн. В т.ч. по групах:

- Земельні ділянки - первісною вартістю 2506,5 тис.грн. (знос - не нараховується, залишкова вартість - 2506,5 тис.грн.);
- Будинки, споруди та передавальні пристрої - первісною вартістю 20305,6 тис.грн. (знос - 1514,9 тис.грн., залишкова вартість - 18790,7 тис.грн.);
- Машини та обладнання - первісною вартістю 1240,3 тис.грн. (знос - 551,5 тис.грн., залишкова вартість - 688,8 тис.грн.);
- Транспортні засоби - первісною вартістю 2460,4 тис.грн. (знос - 818,9 тис.грн., залишкова вартість - 1641,5 тис.грн.);
- Інструменти, прилади, інвентар (меблі) - первісною вартістю 1543,2 тис.грн. (знос - 1167,2 тис.грн., залишкова вартість - 376,0 тис.грн.);
- Нематеріальні активи первісною вартістю 19,2 тис.грн. (знос - 19,2 тис.грн., залишкова вартість - 0 тис.грн.);
- малоцінні необоротні матеріальні активи первісною вартістю 412,4 тис.грн. (знос - 412,4 тис.грн., залишкова вартість - 0 тис.грн.);

Ступінь зносу виробничих основних засобів на кінець року склала 17,3% від первісної вартості. Обмежень на використання основних засобів немає. Первісна вартість основних засобів збільшилась на 11386,9 тис. грн. у порівнянні з попереднім роком. Залишкова вартість на кінець року основних засобів виробничого призначення складає 21888,4 тис. грн., невиробничого призначення - 2115,2 тис. грн.

Станом на 31.12.2018р.:

- основних засобів, щодо яких існують передбачені чинним законодавством обмеження права власності, не має,
- оформлених у заставу основних засобів не має. У податковій заставі не знаходяться.

Цілісні майнові комплекси товариством не орендуються.

Утрачених внаслідок надзвичайних подій у 2018 році основних засобів не має.

Інвентаризація об'єктів основних засобів проводилась на підприємстві станом на 1 жовтня 2018р. (наказ № 4-П від 01.10.2018р. "Про проведення річної інвентаризації"). Надлишків та нестач основних засобів не виявлено.

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

Серед можливих факторів ризику найбільш суттєвим її загальноекономічні (різка зміна у законодавстві у сфері оподаткування, інфляція, зміна нормативів та правовідносин у сфері діяльності товариства, різке коливання цін на енергоносії, паливо та запчастини). Ризик ліквідності пов'язаний з можливою затримкою реалізації товарів, робіт та послуг на ринку. Фінансовий ризик - це ризик, пов'язаний з нерентабельністю або банкрутством. Заходи емітента щодо зменшення ризиків, захисту своєї діяльності - хеджування- використання механізмів закріплення договірних умов у стосунках партнерів на прогностичний період з метою підстраховки обох сторін, що домовляються, від негативних змін у кон'юктурі ринку в майбутньому. На сьогодні загрози банкрутства для компанії не існує, конфлікту інтересів у керівництві компанії немає.

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

Обрана емітентом політика фінансування діяльності базується на власних обігових коштах. Обсяг робочого капіталу оптимально забезпечує поточні виробничі потреби емітента. Одним із шляхів покращення ліквідності може бути збільшення частки власних обігових коштів.

Політика ПрАТ "УКРАЇНСЬКА КЕРАМІЧНА ГРУПА" щодо фінансування своєї діяльності спрямована на: безперервне забезпечення фінансовими ресурсами поточної фінансово-господарської діяльності та контроль за раціональним використанням фінансових ресурсів; своєчасне перерахування платежів до бюджету та в Державні цільові фонди, своєчасні розрахунки з постачальниками ресурсів, оплату праці персоналу; фінансування технічного переозброєння підприємства; досягнення максимальних економічних та фінансових показників на основі взаємовигідного співробітництва, поваги, довіри з партнерами; безперервне вдосконалення, підвищення ефективності фінансової діяльності підприємства.

Обрана Товариством політика фінансування діяльності: Фінансування діяльності Товариства протягом звітного року здійснювалось за рахунок надходжень від основного виду діяльності - здавання нежитлових приміщень в оперативну оренду.

Товариство має достатньо ресурсів, які можна використати на погашення поточних зобов'язань, на поширення своєї діяльності. Грошових коштів достатньо для погашення короткострокової заборгованості. Товариство забезпечене власними оборотними коштами. Для фінансування поточної діяльності використовується власний капітал. Товариство має високу маневреність власного капіталу. Товариство платоспроможне, незалежне від залучених коштів, фінансовий стан Товариства стійкий. Обсяг робочого капіталу оптимально забезпечує поточні виробничі потреби емітента. Одним із шляхів покращення ліквідності може бути збільшення частки власних обігових коштів.

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

Зобов'язання по всім договорам, укладеним у 2018 році було виконано. Укладених але не виконаних договорів на кінець звітного періоду Товариство немає.

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

Емітент планує здійснювати заходи, направлені на розширення переліку клієнтів, поліпшення фінансового стану. Істотними факторами, які можуть вплинути на діяльність емітента в майбутньому, є збільшення інфляції, зростання цін. Планів по реконструкції не має.

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

Досліджень та розробок у звітному році Товариство не здійснювало.

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

У звітному році податковими пільгами Товариство не користувалось; викуп власних акцій не здійснювало; державних замовлень не мало; не входить до будь-яких об'єднань, асоціацій, корпорацій, концернів; процентних, дисконтних, цільових облігацій чи інших цінних паперів не випускало; обмежень на майно немає. Товариство має можливість сплачувати всі свої поточні зобов'язання та поширювати свою діяльність. Товариство має достатньо ресурсів, які можна використати на погашення поточних зобов'язань, на поширення своєї діяльності. Грошових коштів достатньо для погашення своєї короткострокової заборгованості. Товариство забезпечене власними оборотними коштами. Для фінансування поточної діяльності використовується власний капітал. Товариство має високу маневреність власного капіталу. 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. У звітному році за результатами фінансово-господарської діяльності Товариство отримало збиток у розмірі 1644,1 тис.грн. Товариство вважає, що надана інформація є вичерпною.

IV. Інформація про органи управління

Орган управління	Структура	Персональний склад
Загальні збори акціонерів	<p>Загальні збори Товариства - далі "Загальні збори" є вищим органом Товариства.</p> <p>Акціонерне Товариство зобов'язане щороку скликати Загальні збори (річні Загальні збори). Річні Загальні збори Товариства проводяться не пізніше 30 квітня наступного за звітним року.</p>	<p>У Загальних зборах Товариства можуть брати участь особи, включені до переліку акціонерів, які мають право на таку участь, або їх представники. Наявність кворуму Загальних зборів визначається реєстраційною комісією на момент закінчення реєстрації акціонерів для участі у Загальних зборах Товариства.</p> <p>Загальні збори акціонерного Товариства мають кворум за умови реєстрації для участі у них акціонерів, які сукупно є власниками більш як 50 (п'ятдесяти) відсотків голосуючих акцій.</p> <p>На Загальних зборах за запрошенням особи, яка скликає Загальні збори, також можуть бути присутні представник аудитора Товариства та посадові особи Товариства незалежно від володіння ними акціями цього Товариства, представник органу, який відповідно до Статуту представляє права та інтереси трудового колективу.</p> <p>Перелік акціонерів, які мають право на участь у Загальних зборах, складається станом на 24 годину за три робочих дні до дня проведення таких зборів у порядку, встановленому законодавством про депозитарну систему України.</p> <p>На вимогу акціонера Товариство або особа, яка веде облік права власності на акції Товариства, зобов'язані надати інформацію про включення його до переліку акціонерів, які мають право на участь у Загальних зборах.</p> <p>Вносити зміни до переліку акціонерів, які мають право на участь у Загальних зборах акціонерного Товариства, після його складення заборонено.</p> <p>Обмеження права акціонера на участь у Загальних зборах встановлюється законом.</p>
Генеральний директор	<p>Одноособовим виконавчим органом товариства є Генеральний директор, що здійснює управління поточною діяльністю Товариства.</p> <p>Обрання та припинення повноважень Генерального директора здійснюється Загальними зборами. Генеральний директор обирається строком на 5 (п'ять) років.</p>	Генеральний директор Левіт Віктор Вікторович
Ревізор	<p>Для проведення перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства Загальні збори можуть обирати Ревізора. Ревізор обирається з числа фізичних осіб, які мають повну цивільну дієздатність або з числа юридичних осіб - акціонерів.</p> <p>Правовий статус, порядок діяльності та повноваження Ревізора визначаються Положенням про Ревізора.</p>	Ревізор Пархоменко Наталія Вікторівна

	<p>Строк повноважень Ревізора - 3 (три) роки. Не може бути Ревізором:</p> <ol style="list-style-type: none">1) Генеральний директор;2) Корпоративний секретар;3) Особа, яка не має повної цивільної дієздатності;4) Члени інших органів Товариства.	
--	--	--

V. Інформація про посадових осіб емітента

1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента

- | | |
|--|---|
| 1) Посада | Генеральний директор |
| 2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи | Левіт Віктор Вікторович |
| 3) Ідентифікаційний код юридичної особи | |
| 4) Рік народження | 1963 |
| 5) Освіта** | Ленінградський Інститут Водного Транспорту за спеціальністю інженер-механік, у Донецькому політехнічному Інституті захистив дисертацію кандидата технічних наук. |
| 6) Стаж роботи (років)** | 38 |
| 7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав** | ПрАТ "Глини Донбасу"
23354002
Генеральний директор |
| 8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено) | 12.04.2017 Строком на 5 роки |
| 9) Опис | Генеральний директор ПрАТ "УКРАЇНСЬКА КЕРАМІЧНА ГРУПА" Левіт Віктор Вікторович обраний загальними зборами акціонерів від 12.04.2017р. строком на 5 роки на новий термін. Змін протягом звітного року не було.
Попередні посади (наводяться дані за останні 5 років): генеральний директор, консультант. Володіє акціями товариства в кількості 1704 штук.
Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає.
Інші посади, які займає посадова особа на інших підприємствах: Голова Наглядової ради ПрАТ "КЕРАМА ЕКСПЕРТ" (ЄДРПОУ: 37683607), місцезнаходження: 84100, Донецька область, м. Слов'янськ, вулиця Свободи 5, Голова Товариства в ТОВ "КЕРАМІЧНІ МАСИ ДОНБАСУ" (ЄДРПОУ: 32359731), місцезнаходження: 84102, Донецька обл., м. Слов'янськ, вулиця Гончарна, 8.
Одноособовим виконавчим органом товариства є Генеральний директор. Права та обов'язки Генерального директора визначаються чинним законодавством, Статутом Товариства та трудовим контрактом, що укладається з ним. Від імені Товариства трудовий контракт підписує особа, уповноважена на те Загальними зборами.
Розмір отриманої винагороди за 2018 рік - 559055,79 грн. Винагорода в натуральній формі не виплачувалась. |

- | | |
|--|---|
| 1) Посада | Головний бухгалтер |
| 2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи | Ковальова Наталія Іванівна |
| 3) Ідентифікаційний код юридичної особи | |
| 4) Рік народження | 1961 |
| 5) Освіта** | Харьківський Український заочний політехнічний інститут |
| 6) Стаж роботи (років)** | 39 |
| 7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав** | Слов'янський керамічний комбінат
00293574
Начальник фінансового відділу |
| 8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено) | 22.04.2011 Безстроково |
| 9) Опис | Головний бухгалтер Ковальова Наталія Іванівна призначена на посаду 22.04.2011р. - безстроково.
Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає.
Змін у персональному складі посадових осіб відносно даної посадової особи за звітний період не було.
Попередні посади (наводяться дані за останні 5 років): головний бухгалтер.
Обов'язки головного бухгалтера, згідно посадової інструкції:
- здійснювати, виходячи з чинного законодавства, організацію бухгалтерського обліку, контроль за використанням матеріальних, трудових і фінансових ресурсів, збереження власності ПрАТ;
- забезпечує організацію обліку й звітності на ПрАТ на основі механізації обліково-обчислювальних робіт;
- організувати облік товарно-матеріальних цінностей і основних коштів, своєчасне відбиття на рахунках бухгалтерського обліку операцій, пов'язаних з їх рухом, облік витрат підприємства і виконання кошторисів видатків, реалізації послуг, результатів господарсько-фінансової діяльності товариства, а також фінансових, розрахункових і кредитних операцій;
- контролювати законність, своєчасність і правильність оформлення господарських операцій, розрахунків по заробітній платі із працівниками ПрАТ, правильність нарахування й своєчасність перерахування податків, платежів і зборів у державний бюджет і державні цільові фонди, погашення у встановлений термін заборгованості банку по кредитах, нарахування коштів у фонди й резерви товариства; |

- здійснювати контроль за дотриманням порядку оформлення первинних бухгалтерських документів, розрахунків і платіжних зобов'язань, проведенням інвентаризації коштів, товарно-матеріальних цінностей і основних фондів, перевірок організації бухгалтерського обліку, керувати працівниками бухгалтерії, розробляти їх посадові інструкції.

Розмір отриманої винагороди згідно штатного розпису за 2018 рік - 341000,40 грн. Винагорода в натуральній формі не виплачувалась.

- | | |
|--|---|
| 1) Посада | Ревізор |
| 2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи | Пархоменко Наталія Вікторівна |
| 3) Ідентифікаційний код юридичної особи | |
| 4) Рік народження | 1963 |
| 5) Освіта** | Вища, Хмельницький технологічний інститут побутового обслуговування, спеціальність - економіка та організація побутового обслуговування |
| 6) Стаж роботи (років)** | 28 |
| 7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав** | ПрАТ "Керама Експерт"
37683607
головний бухгалтер |
| 8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено) | 12.04.2017 Строком на 3 роки |
| 9) Опис | Ревізор Пархоменко Наталія Вікторівна обрана строком на 3 роки Загальними зборами акціонерів від 12.04.2017р. |

Змін протягом звітнього року не було.

Акціями Товариства не володіє. непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає.

Попередні посади (наводяться дані за останні 5 років): бухгалтер, економіст з податків і зборів, фінансовий директор.

Інші посади, які займає посадова особа на інших підприємствах: головний бухгалтер ПрАТ "КЕРАМА ЕКСПЕРТ". Місцезнаходження: 84100, Донецька область, м.Слов'янськ вул.Свободи, будинок 5.

Права та обов'язки Ревізора визначаються Законом України "Про акціонерні товариства", іншими актами законодавства, Статутом, а також Положенням про ревізора.

Посадова особа не отримувала винагороду ні в грошовій, ні в натуральній формі протягом звітнього року.

2. Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента

Посада	Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Ідентифікаційний код юридичної особи	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій	
					прості іменні	Привілейовані іменні
1	2	3	4	5	6	7
Генеральний директор	Левіт Віктор Вікторович		1704	20.33412887828	1704	0
Головний бухгалтер	Ковальова Наталія Іванівна		0	0	0	0
Ревізор	Пархоменко Наталія Вікторівна		0	0	0	0
Усього			1704	20.33412887828	1704	0

VII. Звіт керівництва (звіт про управління)

1. Вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента.

Перспективи подальшого розвитку підприємства полягають у подальшому продовженні та здійсненні своєї господарської діяльності відповідно до попиту ринку, що залежить від законодавчих змін, які пов'язані із забезпеченням прийняття та виконання адекватних управлінських рішень відповідно до змін зовнішнього середовища. Перспективи подальшого розвитку підприємства визначаються рівнем ефективності реалізації фінансової, інвестиційної, інноваційної політик, покращенням кадрового забезпечення, успішною реалізацією маркетингових програм та ін. Для підприємства необхідним є розроблення та запровадження раціональної економічної політики розвитку з метою досягнення ефективних результатів своєї діяльності та конкурентоспроможності підприємства.

Стратегія ПрАТ "УКРАЇНСЬКА КЕРАМІЧНА ГРУПА" полягає у формуванні ринкових відносин та отримання прибутку в інтересах Акціонерів Товариства шляхом здійснення діяльності відповідно до предмету діяльності Товариства, визначеному в Статуті.

Місія стратегії полягає в тому, щоб досягти статусу найбільш успішної, найбільш професійної та найбільш привабливої компанії на обраних ринках.

Стратегія розроблена на базі багаторічного досвіду роботи компанії на світових ринках та широкого обсягу накопичених знань і зосереджена на таких ключових цілях:

- o Зміцнення основних напрямків діяльності
- o Стійке зростання

Саме ці напрямки, адже їх розвиток дозволить забезпечити посилене зростання вартості для акціонерів, а підтримка корпоративної культури командної роботи забезпечить швидку реалізацію наших амбітних цілей.

2. Інформація про розвиток емітента.

ЗАТ "Южно -Октябрьські глини "ЮГ" засновано в 1993 р. як глинодобувне підприємство. Підприємство спеціалізувалось на видобутку і поставках високоякісних глин, що залягають у Донецькій області. У 2009 р. видобуток глини закінчився у зв'язку з закінченням розробки родовища. Підприємство змінило види діяльності, основними видами є здавання в оренду власного нерухомого майна, управління підприємствами.

Приватне акціонерне товариство "УКРАЇНСЬКА КЕРАМІЧНА ГРУПА" є таким, що раніше іменувалося Закритим Акціонерним Товариством "ЮЖНО-ОКТЯБРЬСЬКІ ГЛИНИ "ЮГ" та таким, що перейменовано у зв'язку з приведенням у відповідність з нормами Закону України "Про акціонерні товариства" та є правонаступником всіх прав та обов'язків Закритого Акціонерного Товариства "ЮЖНО-ОКТЯБРЬСЬКІ ГЛИНИ "ЮГ".

Вищим органом товариства є загальні Збори акціонерів акціонерів. Керівництво поточною діяльністю та роботою підприємства здійснює виконавчий орган в особі Генерального директора. Наглядова рада Товариства не створювалась. Для проведення перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства Загальні збори можуть обирати Ревізора.

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

Товариство, протягом звітного періоду не уклало деривативів та не вчиняло правочинів щодо похідних цінних паперів.

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

Завдання та політика Товариства щодо управління фінансовими ризиками передбачає здійснення таких основних заходів:

- ідентифікація окремих видів ризиків, пов'язаних з фінансовою діяльністю підприємства. Процес ідентифікації окремих видів фінансових ризиків передбачає виділення систематичних та несистематичних видів ризиків, що характерні для господарської діяльності підприємства, а також формування загального портфеля фінансових ризиків, пов'язаних з діяльністю підприємства;
- оцінка широти і достовірності інформації, необхідної для визначення рівня фінансових ризиків;
- визначення розміру можливих фінансових втрат при настанні ризикової події за окремими видами фінансових ризиків. Розмір можливих фінансових втрат визначається характером здійснюваних фінансових операцій, обсягом задіяних в них активів (капіталу) та максимальним рівнем амплітуди коливання доходів при відповідних видах фінансових ризиків.

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "УКРАЇНСЬКА КЕРАМІЧНА ГРУПА" у звітному році не використовував страхування кожного основного виду прогнозованої операції та хеджування як метод страхування цінового ризику.

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

Товариство, як і будь-яке інше підприємство, в сучасних умовах економічного розвитку країни, з урахуванням характеру державного регулювання фінансової діяльності підприємства, темпів інфляції в країні, рівня конкуренції в окремих сегментах ринку, в достатній мірі є схильним до цінових ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків.

Цінові ризики. Ціна на товар/послуги встановлюється у відповідності до кон'юктури на ринку, рівня інфляції. Ціна встановлюється в гривні.

Кредитний ризик виникає тоді, коли одна сторона фінансового інструменту спричинить фінансові збитки другій стороні внаслідок невиконання взятих на себе зобов'язань. Кредитний ризик виникає в результаті реалізації Товариством товарів на кредитних умовах та інших операцій з контрагентами, внаслідок яких виникають фінансові активи.

Ризик ліквідності - це ризик того, що підприємство зіткнеться з труднощами при виконанні зобов'язань, пов'язаних з фінансовими зобов'язаннями. Компанія щодня стикається з цим ризиком у зв'язку з вимогами щодо використання її вільних грошових коштів. Керівництво здійснює моніторинг помісячних прогнозів грошових потоків Компанії.

4. Звіт про корпоративне управління:

1) власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент

Товариство не має власного Кодексу корпоративного управління.

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

Товариство не застосовує кодекс корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або інший кодекс корпоративного управління.

Інформація про практику корпоративного управління, застосовану понад визначені законодавством вимоги

Практика корпоративного управління, понад визначені законодавством вимоги не застосовувалась.

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

Відхилень від норм, встановлених законодавством, протягом звітного періоду не було.

3) Інформація про загальні збори акціонерів (учасників)

Вид загальних зборів	Чергові	Позачергові
Дата проведення	Х	
Кворум зборів	25.04.2018	
Кворум зборів	78.042957	
Опис	<p>Особи, що подавали пропозиції до переліку питань порядку денного: пропозицій до переліку питань порядку денного не подавалося.</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) Обрання Лічильної комісії. 2) Обрання Голови та Секретаря Зборів. 3) Звіт Генерального Директора за результатами фінансово-господарської діяльності за 2017 р. 4) Звіт Ревізора за результатами фінансово-господарської діяльності за 2017 р. 5) Прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Генерального Директора та Ревізора. 6) Затвердження річної фінансової звітності Товариства за результатами господарської діяльності Товариства за 2017 рік. 7) Розподіл прибутків і збитків Товариства. 8) Затвердження бізнес-плану та кошторису Товариства на 2018 рік. <p>9) Про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів, які можуть вчинитися Товариством протягом не більш як одного року з дати прийняття рішення цими Зборами, із зазначенням характеру правочинів та їх граничної сукупної вартості.</p> <p>10) Про створення представництва у місті Києві та затвердження Положення про представництво.</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. По першому питанню Порядку денного: Обрати Лічильну комісію у складі однієї особи - юриста Золотарьової Ольги Миколаївни. Рішення ухвалено одностайно. 2. По другому питанню Порядку денного: Обрати Головою Зборів п. Левіта Віктора Вікторовича та Секретарем Зборів п. Левіта Анатолія Вікторовича. Рішення ухвалено одностайно. 3. По третьому питанню Порядку денного: Звіт Генерального директора Левіта В.В. про підсумки фінансово-господарської діяльності Товариства за 2017 рік затвердити. Роботу колективу Товариства за 2017 рік визнати доброю. Рішення ухвалено одностайно. 4. По четвертому питанню Порядку денного: Звіт Ревізора п.Пархоменко Н.В. про підсумки фінансово-господарської діяльності Товариства за 2017 рік затвердити. Рішення ухвалено одностайно. 5. По п'ятому питанню Порядку денного: Генеральному директору Товариства Левіту В.В. проаналізувати висновки Ревізора та прийняти їх до уваги при здійсненні фінансово-господарської діяльності Товариства. Рішення ухвалено одностайно. 6. По шостому питанню Порядку денного: Річну фінансову звітність Товариства за результатами господарської діяльності за 2017 рік затвердити. Рішення ухвалено одностайно. 7. По сьомому питанню Порядку денного: За результатами фінансово-господарської діяльності у звітному 2017 році покрити збитки Товариства відповідно до діючого законодавства України. Рішення ухвалено одностайно. 8. По восьмому питанню Порядку денного: Бізнес-план та кошторис Товариства на 2018 рік затвердити. Рішення ухвалено одностайно. 9. По дев'ятому питанню Порядку денного: Надати попередню згоду Генеральному директору Товариства Левіту В.В. на вчинення наступних значних правочинів: - придбання та продаж нерухомого майна на суму не більше 15 млн. грн. Рішення ухвалено одностайно. 10. По десятому питанню Порядку денного: Створити представництво Товариства у м. Києві за адресою: 03057, м. Київ, пр. Перемоги, 42 (надалі - Київське представництво) та затвердити положення про Київське представництво. Директором Київського представництва призначити Левіта Михайла Вікторовича. Доручити генеральному директору Товариства Левіту Віктору Вікторовичу (або уповноваженій ним особі) здійснити включення відомостей про Київське представництво Товариства в уповноважених органах. Рішення ухвалено одностайно. 	

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

	Так	Ні
Реєстраційна комісія, призначена особою, що скликала загальні збори	X	
Акціонери		X
Депозитарна установа		X
Інше	інше відсутнє	

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

	Так	Ні
Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку		X
Акціонери, які володіють у сукупності більше ніж 10 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	інше відсутнє	

Які були основні причини скликання останніх позачергових зборів ?

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

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

У разі скликання позачергових загальних зборів зазначаються їх ініціатори:

	Так	Ні
Наглядова рада		X
Виконавчий орган		X
Ревізійна комісія (ревізор)		X
Акціонери (акціонер), які на день подання вимоги сукупно є власниками 10 і більше відсотків простих акцій товариства	Позачергові загальні збори акціонерів не скликалися та не проводились.	
Інше (зазначити)	Позачергові загальні збори акціонерів не скликалися та не проводились у звітному році.	

У разі скликання, але не проведення чергових загальних зборів зазначається причина їх не проведення : Чергові загальні збори акціонерів скликані та проведені у звітному році.

У разі скликання, але не проведення позачергових загальних зборів зазначається причина їх не проведення : Позачергові загальні збори акціонерів не скликалися та не проводились у звітному році.

4) інформація про наглядову раду та виконавчий орган емітента

Склад наглядової ради (за наявності) ?

	(осіб)
кількість членів наглядової ради - акціонерів	0
кількість членів наглядової ради –представників акціонерів	0
кількість членів наглядової ради – незалежних директорів	0

Комітети в складі наглядової ради (за наявності) ?

	Так	Ні
3 питань аудиту		X
3 питань призначень		X
3 винагород		X
Інші (запишіть)	Згідно з Статутом п.9.1 у товаристві не створюється Наглядова рада, всі повноваження, які віднесені до компетенції Наглядової ради, виконуються Загальними зборами Товариства. Повноваження Наглядової ради з підготовки та проведення Загальних зборів, здійснюються Генеральним директором Товариства.	

У разі проведення оцінки роботи комітетів зазначається інформація щодо їх компетентності та ефективності :

Згідно з Статутом п.9.1 у товаристві не створюється Наглядова рада, всі повноваження, які віднесені до компетенції Наглядової ради, виконуються Загальними зборами Товариства.

Зазначається інформація стосовно кількості засідань та яких саме комітетів наглядової ради :

Згідно з Статутом п.9.1 у товаристві не створюється Наглядова рада, всі повноваження, які віднесені до компетенції Наглядової ради, виконуються Загальними зборами Товариства.

Персональний склад наглядової ради

Прізвище, ім'я, по батькові	Посада	Незалежний член	
		Так*	Ні*
Згідно з Статутом п.9.1 у товаристві не створюється Наглядова рада, всі повноваження, які віднесені до компетенції Наглядової ради, виконуються Загальними зборами Товариства.	Згідно з Статутом п.9.1 у товаристві не створюється Наглядова рада,		X

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)	Згідно з Статутом п.9.1 у товаристві не створюється Наглядова рада, всі повноваження, які віднесені до компетенції Наглядової ради, виконуються Загальними зборами Товариства.	

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)	Згідно з Статутом п.9.1 у товаристві не створюється Наглядова рада, всі повноваження, які віднесені до компетенції Наглядової ради, виконуються Загальними зборами Товариства.	

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

Згідно з Статутом п.9.1 у товаристві не створюється Наглядова рада, всі повноваження, які віднесені до компетенції Наглядової ради, виконуються Загальними зборами Товариства.

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	Згідно з Статутом п.9.1 у товаристві не створюється Наглядова рада, всі повноваження, які віднесені до компетенції Наглядової ради, виконуються Загальними зборами Товариства.	

Інформація про виконавчий орган

Склад виконавчого органу	Функціональні обов'язки
<p style="text-align: center;">Генеральний директор Левіт Віктор Вікторович</p>	<p>Права та обов'язки Генерального директора визначаються чинним законодавством, Статутом Товариства та трудовим контрактом, що укладається з ним. Від імені Товариства трудовий контракт підписує особа, уповноважена на те Загальними зборами.</p> <p>Генеральний директор на вимогу органів та посадових осіб Товариства зобов'язаний надати можливість ознайомитися з інформацією про діяльність Товариства в межах, встановлених законом, Статутом та внутрішніми положеннями Товариства.</p> <p>Генеральний директор вправі без довіреності діяти від імені акціонерного Товариства, в тому числі представляти його інтереси, бути представником на Загальних зборах інших Товариств, де Товариство є учасником або акціонером, вчиняти правочини від імені Товариства, видавати накази та давати розпорядження, обов'язкові для виконання всіма працівниками Товариства.</p> <p>Генеральний директор може вчиняти Значний правочин, якщо ринкова вартість майна або послуг, що є його предметом, не перевищує або становить 10 (десять) відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства.</p> <p>У разі неможливості виконання Генеральним директором своїх повноважень, ці повноваження здійснюються призначеною нею особою.</p>
<p style="text-align: center;">Опис</p>	<p>Одноособовим виконавчим органом товариства є Генеральний директор, що здійснює управління поточною діяльністю Товариства.</p> <p>Обрання та припинення повноважень Генерального директора здійснюється Загальними зборами. Генеральний директор обирається строком на 5 (п'ять) років. Повноваження Генерального директора без рішення Загальних зборів припиняються:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) за його бажанням за умови письмового повідомлення про це товариства за два тижні; 2) в разі неможливості виконання обов'язків Генерального директора за станом здоров'я; 3) в разі набрання законної сили вироком чи рішенням суду, яким його засуджено до покарання, що виключає можливість виконання обов'язків Генерального директора; 4) в разі смерті, визнання його недієздатним, обмежено дієздатним, безвісно відсутнім, померлим. <p>Рішення про відсторонення Генерального директора від здійснення повноважень приймається Загальними зборами. Відсторонення Генерального директора від здійснення повноважень допускається при</p>

	наявності підстав, визначених Кодексом Законів про працю.
--	--

Додаткова інформація про наглядову раду та виконавчий орган емітента

У товаристві не створюється Наглядова Рада відповідно до ч.2 ст. 51 Закону України "Про акціонерні товариства".
Всі повноваження, які віднесені законодавством до компетенції Наглядової Ради виконуються Загальними зборами Товариства.

Повноваження Наглядової ради, передбачені Законом України "Про акціонерні товариства" з підготовки та проведення Загальних зборів, здійснюються виконавчим органом.

Вся інформація про виконавчий орган розкрита у відповідних розділах звіту.

Інша додаткова інформація про Наглядову раду та виконавчий орган відсутня.

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

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

Якщо в товаристві створено ревізійну комісію:

Кількість членів ревізійної комісії 0 осіб.

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

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

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

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

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

Які документи існують у вашому акціонерному товаристві ?

	Так	Ні
Положення про загальні збори акціонерів	X	
Положення про наглядову раду		X
Положення про виконавчий орган	X	
Положення про посадових осіб акціонерного товариства		X
Положення про ревізійну комісію (або ревізора)	X	
Положення про акції акціонерного товариства		X
Положення про порядок розподілу прибутку		X
Інше (запишіть)	Згідно з статутом п.11.1 загальними зборами Товариства обирається ревізор, правовий статус,	

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

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

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

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

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

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

	Так	Ні
Загальні збори акціонерів		X
Наглядова рада		X
Виконавчий орган	X	
Інше (вказати) інше відсутнє		

З ініціативи якого органу ревізійна комісія (ревізор) 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)	інше відсутнє	

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

№ з/п	Повне найменування юридичної особи - власника (власників) або прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) фізичної особи - власника (власників) значного пакета акцій	Ідентифікаційний код згідно з Єдиним державним реєстром юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань (для юридичної особи - резидента), код/номер з торговельного, банківського чи судового реєстру, реєстраційного посвідчення місцевого органу влади іноземної держави про реєстрацію юридичної особи (для юридичної особи - нерезидента)	Розмір частки акціонера (власника) (у відсотках до статутного капіталу)
1	2	3	4
1	World Ceramic Investments B.V.Netherlands	34251999	33.68735
2	WATTS BLAKE BEARNE AND COMPANY limited,United Kingdom	133468	11.933174
3	Левіт Віктор Вікторович	2334310379	20.334128
4	Левіт Анатолій Вікторович	1906912433	20.918854
5	Сбітнєва Лідія Василівна	1542104660	9.546539

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

Загальна кількість акцій	Кількість акцій з обмеженнями	Підстава виникнення обмеження	Дата виникнення обмеження
1	2	3	4
8380	0	Обмежень прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента не виникало.	

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

Обрання та припинення повноважень Генерального директора здійснюється Загальними зборами. Генеральний директор обирається строком на 5 (п'ять) років.

Повноваження Генерального директора без рішення Загальних зборів припиняються:

- 1) за його бажанням за умови письмового повідомлення про це товариства за два тижні;
- 2) в разі неможливості виконання обов'язків Генерального директора за станом здоров'я;
- 3) в разі набрання законної сили вироком чи рішенням суду, яким його засуджено до покарання, що виключає можливість виконання обов'язків Генерального директора;
- 4) в разі смерті, визнання його недієздатним, обмежено дієздатним, безвісно відсутнім, померлим.

Рішення про відсторонення Генерального директора від здійснення повноважень приймається Загальними зборами.

Відсторонення Генерального директора від здійснення повноважень допускається при наявності підстав, визначених Кодексом Законів про працю.

Для проведення перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства Загальні збори можуть обирати Ревізора. Ревізор обирається з числа фізичних осіб, які мають повну цивільну дієздатність або з числа юридичних осіб - акціонерів.

Правовий статус, порядок діяльності та повноваження Ревізора визначаються Положенням про Ревізора.

Строк повноважень Ревізора - 3 (три) роки. Ревізор не отримує винагороду.

9) повноваження посадових осіб емітента

Посадовими особами органів Товариства не можуть бути народні депутати України, члени Кабінету Міністрів України, керівники центральних та місцевих органів виконавчої влади, органів місцевого самоврядування, військовослужбовці, посадові особи органів прокуратури, суду, служби безпеки, внутрішніх справ, державні службовці.

Особи, яким суд заборонив займатися певним видом діяльності, не можуть бути посадовими особами органів Товариства, що провадить цей вид діяльності.

Особи, які мають непогашену судимість за злочини проти власності, службові чи господарські злочини, не можуть бути посадовими особами органів товариства.

Посадові особи органів Товариства не мають права розголошувати комерційну таємницю та конфіденційну інформацію про діяльність Товариства, крім випадків, передбачених законом.

Посадові особи органів Товариства на вимогу ревізора або аудитора зобов'язані надати документи про фінансово-господарську діяльність Товариства.

Посадовим особам органів Товариства виплачується винагорода лише на умовах, передбачених цивільно-правовими або трудовими договорами (контрактами), укладеними з ними.

Посадові особи органів Товариства повинні діяти в інтересах Товариства, дотримуватися вимог законодавства, положень Статуту та інших документів Товариства.

Посадові особи органів Товариства несуть відповідальність перед Товариством за збитки, завдані Товариству своїми діями (бездіяльністю), згідно із законом.

У разі якщо відповідальність несуть кілька осіб, їх відповідальність перед Товариством є солідарною.

Посадові особи органів Товариства повинні розкривати інформацію про наявність у них особистої заінтересованості в укладенні будь-якого правочину стосовно Товариства (конфлікту інтересів).

Генеральний директор.

Повноваження Генерального директора без рішення Загальних зборів припиняються:

- 1) за його бажанням за умови письмового повідомлення про це товариства за два тижні;
- 2) в разі неможливості виконання обов'язків Генерального директора за станом здоров'я;
- 3) в разі набрання законної сили вироком чи рішенням суду, яким його засуджено до покарання, що виключає можливість виконання обов'язків Генерального директора;
- 4) в разі смерті, визнання його недієздатним, обмежено дієздатним, безвісно відсутнім, померлим.

Рішення про відсторонення Генерального директора від здійснення повноважень приймається Загальними зборами.

Відсторонення Генерального директора від здійснення повноважень допускається при наявності підстав, визначених Кодексом Законів про працю.

До компетенції Генерального директора належить вирішення всіх питань, пов'язаних з керівництвом поточною діяльністю Товариства, крім питань, що належать до виключної компетенції Загальних зборів.

Генеральний директор підзвітний Загальним зборам, організовує виконання їх рішень. Генеральний директор діє від імені Товариства у межах, встановлених Статутом Товариства і законом.

Ревізор.

Ревізор проводить перевірку фінансово-господарської діяльності Товариства за результатами фінансового року.

Генеральний директор забезпечує Ревізору доступ до інформації в межах, передбачених Статутом та/або положенням про Ревізора.

Товариство забезпечує доступ Ревізора до інформації в межах, що визначаються положенням про Ревізора, затвердженим Загальними зборами.

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

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

10) Інформація аудитора щодо звіту про корпоративне управління

ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА
З НАДАННЯ ОБГРУНТОВАНОЇ ВПЕВНЕНОСТІ
щодо інформації, наведеної відповідно до вимог
пунктів 5-9 частини 3 статті 40-1 Закону України
"Про цінні папери та фондовий ринок"
у Звіті про корпоративне управління
ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА
"УКРАЇНСЬКА КЕРАМІЧНА ГРУПА"

(надалі - Замовник)

за період з 1 січня 2018 року по 31 грудня 2018 року

Адресат:

- Акціонери, Наглядова рада, Аудиторський комітет, Керівництво ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "УКРАЇНСЬКА КЕРАМІЧНА ГРУПА"
- Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку.

Вступний параграф

Звіт складено за результатами виконання завдання ТОВ "Донконсалтаудит" (номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності - №4252), на підставі договору № 1902-1/19 від 19 лютого 2019 року та у відповідності до:

о Закону України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність" від 31.12.2017 року № 2258-VIII; о Міжнародного стандарту завдань з надання впевненості 3000 "Завдання з надання впевненості, що не є аудитом чи оглядом історичної фінансової інформації(переглянутий)" - (надалі - МСЗНВ 3000).

Цей звіт містить результати виконання завдання з надання обґрунтованої впевненості щодо інформації, наведеної відповідно до вимог пунктів 5-9 частини 3 статті 40-1 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" у Звіті про корпоративне управління ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "УКРАЇНСЬКА КЕРАМІЧНА ГРУПА" (надалі - інформація Звіту про корпоративне управління) за рік, що закінчився 31 грудня 2018 року, й включає:

- опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками Замовника;
- перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій Замовника;
- інформацію про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах Замовника;
- опис порядку призначення та звільнення посадових осіб Замовника;
- опис повноважень посадових осіб Замовника.

Інформацію Звіту про корпоративне управління було складено управлінським персоналом відповідно до вимог (надалі - встановлені критерії):

о пунктів 5-9 частини 3 статті 40-1 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок";

о "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів", затвердженого рішення НКЦПФР 03.12.2013 № 2826 (з подальшими змінами та доповненнями) в частині вимог щодо інформації, зазначеної у підпунктах 5-9 пункту 4 розділу VII додатка 38 до цього Положення.

Визначені вище критерії застосовуються виключно для інформації Звіту про корпоративне управління, що складається для цілей подання регулярної (річної) інформації про емітента, яка розкривається на фондовому ринку, в тому числі шляхом подання до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку відповідно до вимог статті 40 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок".

Основні відомості про ПрАТ "УКРАЇНСЬКА КЕРАМІЧНА ГРУПА":

Найменування товариства ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "УКРАЇНСЬКА КЕРАМІЧНА ГРУПА"

Код ЄДРПОУ 22042269

Організаційно-правова форма товариства Приватне акціонерне товариство

Місце знаходження реєстраційної справи Слов'янська районна державна адміністрація Донецької області

Дата державної реєстрації, дата та номер запису в Єдиному державному реєстрі про включення до Єдиного державного реєстру відомостей про юридичну особу Дата державної реєстрації: 28.10.1993

Дата запису: 09.09.2004

Номер запису: 1 277 120 0000 000009

Місцезнаходження 84100, Донецька обл., місто Слов'янськ, ВУЛИЦЯ СВОБОДИ, будинок 5

Акціонери і їх частки в статутному капіталі станом на 31.12.2018 року " World Ceramic Investments B.V.Netherlands - 33.687350% (2823 штук простих іменних акцій);

" WATTS BLAKE BEARNE AND COMPANY limited, United Kingdom - 11.933174% (1000 штук простих іменних акцій)

" Левіт Віктор Вікторович - 20.334128 % (1704 штук простих іменних акцій);

" Левіт Анатолій Вікторович - 20.918854% (1753 штук простих іменних акцій);

" Сбітнева Лідія Василівна - 9.546539% (800 штук простих іменних акцій);

" Інші власники з часткою у статутному капіталі у розмірі менше ніж за 5% у кількості - 2 особи (300 штук простих іменних акцій) з яких 1 фізична особа і 1 юридична.

Основні види діяльності, ліцензії Код КВЕД 43.99 Інші спеціалізовані будівельні роботи, н. в. і. у.;

Код КВЕД 68.10 Купівля та продаж власного нерухомого майна;

Код КВЕД 68.20 Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна (основний);

Код КВЕД 70.10 Діяльність головних управлінь (хед-офісів);

Код КВЕД 41.10 Організація будівництва будівель;

Код КВЕД 41.20 Будівництво житлових і нежитлових будівель

Відповідальні особи Генеральний директор ПрАТ "УКРАЇНСЬКА КЕРАМІЧНА ГРУПА" - Левіт Віктор Вікторович

Головний бухгалтер - Ковальова Наталія Іванівна.

Відповідальність керівництва за інформацію що зазначена у Звіті про корпоративне управління

Управлінський персонал Замовника несе відповідальність за складання і достовірне подання інформації Звіту про корпоративне управління відповідно до встановлених критеріїв та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання інформації Звіту про корпоративне управління, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки. Ті, кого наділено найвищими повноваженнями, несуть відповідальність за нагляд за процесом формування інформації Звіту про корпоративне управління Замовника. Відповідно до законодавства України (ст.7 закону України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність") посадові особи Замовника несуть відповідальність за повноту і достовірність документів та іншої інформації, що були надані Аудитору для виконання цього завдання.

Відповідальність аудитора за виконання завдання з надання обґрунтованої впевненості.

Метою завдання з надання впевненості було отримання обґрунтованої впевненості, що інформація Звіту про корпоративне управління в цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки, та складання звіту аудитора, що містить нашу думку. Обґрунтована впевненість є високим рівнем впевненості, проте не гарантує, що виконане завдання з надання впевненості відповідно до МСЗНВ 3000, завжди виявить суттєве викривлення, коли таке існує. Викривлення можуть бути результатом шахрайства або помилки; вони вважаються суттєвими, якщо окремо або в сукупності, як обґрунтовано очікується, вони можуть впливати на рішення користувачів, що приймаються на основі цієї інформації Звіту про корпоративне управління. Виконуючи завдання з надання впевненості відповідно до вимог МСЗНВ 3000, ми використовуємо професійне судження та професійний скептицизм протягом всього завдання.

Окрім того, ми:

" ідентифікуємо та оцінюємо ризики суттєвого викривлення інформації Звіту про корпоративне управління внаслідок шахрайства чи помилки, розробляємо та виконуємо аудиторські процедури у відповідь на ці ризики, та отримуємо аудиторські докази, що є достатніми та прийнятними для використання їх як основи для нашої думки. Ризик виявлення суттєвого викривлення внаслідок шахрайства є вищим, ніж для викривлення внаслідок помилки, оскільки шахрайство може включати змову, підробку, навмисні пропуски, невірні твердження або нехтування заходами внутрішнього контролю;

" отримуємо розуміння заходів внутрішнього контролю, що стосуються завдання з надання впевненості, для розробки аудиторських процедур, які б відповідали обставинам, а не для висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю;

" оцінюємо прийнятність застосованих політик та відповідних розкриттів інформації, зроблених управлінським персоналом;

" оцінюємо загальне подання, структуру та зміст інформації Звіту про корпоративне управління включно з розкриттями інформації, а також те, чи показує інформація Звіту про корпоративне управління операції та події, що було покладено в основу її складання, так, щоб досягти достовірного відображення. Ми повідомляємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, інформацію про запланований обсяг та час проведення процедур виконання завдання з надання впевненості та суттєві аудиторські результати, виявлені під час виконання такого завдання, включаючи будь-які суттєві недоліки системи внутрішнього контролю, які були виявлені;

" ми також надаємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, твердження, що ми виконали доречні етичні вимоги щодо незалежності, та повідомляємо їх про всі зв'язки та інші питання, які могли б обґрунтовано вважатись такими, що впливають на нашу незалежність, а також, де це застосовано, щодо відповідних застережних заходів. З переліку всіх питань, інформація щодо яких надавалась тим, кого наділено найвищими повноваженнями, ми визначили ті, що мали найбільше значення під час виконання завдання з надання впевненості щодо інформації Звіту про корпоративне управління фінансової звітності поточного періоду, тобто ті, які є ключовими питаннями виконання такого завдання.

Загальний комплекс здійснених процедур отримання аудиторських доказів, зокрема, але не виключно, був направлений на:

о отримання розуміння Замовника як середовища функціонування системи корпоративного управління:

обов'язковість формування наглядової ради, можливість застосування одноосібного виконавчого органу, особливості функціонування органу контролю (ревізору або ревізійної комісії);

о дослідження прийнятих внутрішніх документів, які регламентують функціонування органів корпоративного управління;

о дослідження змісту функцій та повноважень загальних зборів Замовника;

о дослідження повноважень та форми функціонування наглядової ради: склад, наявність постійних або тимчасових комітетів, наявність служби внутрішнього аудиту, наявність корпоративного секретаря;

" дослідження форми функціонування органу перевірки фінансово-господарської діяльності Замовника:

наявність ревізійної комісії, або окремої посади ревізора; о дослідження повноважень та форми функціонування виконавчого органу Замовника: наявність колегіального або одноосібного виконавчого органу товариства. Ми несемо відповідальність за формування нашого висновку, який ґрунтується на аудиторських доказах, отриманих до дати цього звіту внаслідок дослідження зокрема, але не виключно, таких джерел як:

Кодексу корпоративного управління, протоколів засідання наглядової ради, протоколів засідання виконавчої дирекції, протоколів зборів акціонерів, внутрішніх регламентів щодо призначення та звільнення посадових осіб, трудові угоди (контракти) з посадовими особами Замовника, дані депозитарію про склад акціонерів.

Основа для думки.

Прийняття та процес виконання цього завдання здійснювалося з врахуванням політик та процедур системи контролю якості, які розроблено ТОВ "Донконсалтаудит" відповідно до вимог Міжнародного стандарту контролю

якості 1 "Контроль якості для фірм, що виконують аудити та огляди фінансової звітності, а також інші завдання з надання впевненості і супутні послуги". Метою створення та підтримання системи контролю якості ТОВ "Донконсалтаудит", є отримання достатньої впевненості у тому, що:

о само Товариство та його персонал діють відповідно до професійних стандартів, законодавчих і регуляторних вимог;

о звіти, які надаються Товариством, відповідають обставинам.

Ми виконали завдання з надання обґрунтованої впевненості відповідно до МСЗНВ 3000. Нашу відповідальність згідно з цим стандартом викладено в розділі "Відповідальність аудитора за виконання завдання з надання обґрунтованої впевненості" нашого звіту. Ми є незалежними по відношенню до Замовника згідно з Кодексом етики професійних бухгалтерів Ради з міжнародних стандартів етики для бухгалтерів ("Кодекс РМСЕБ") та етичними вимогами, застосовними в Україні до нашого завдання з надання впевненості щодо інформації Звіту про корпоративне управління, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог та Кодексу РМСЕБ. Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашої думки.

Думка

Ми виконали завдання з надання обґрунтованої впевненості щодо інформації Звіту про корпоративне управління ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "УКРАЇНСЬКА КЕРАМІЧНА ГРУПА", що включає опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками, перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій, інформацію про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах, опис порядку призначення та звільнення посадових осіб, опис повноважень посадових осіб за рік, що закінчився 31 грудня 2018 року. На нашу думку, інформація Звіту про корпоративне управління, що додається, складена у усіх суттєвих аспектах, відповідно до вимог пунктів 5-9 частини 3 статті 40-1 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" та підпунктів 5-9 пункту 4 розділу VII додатка 38 до "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів"

Інша інформація Звіту про корпоративне управління

Управлінський персонал Замовника несе відповідальність за іншу інформацію, яка включається до Звіту про корпоративне управління відповідно до вимог частини 3 статті 40-1 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" та подається в такому звіті з врахуванням вимог підпунктів 1-4 пункту 4 розділу VII додатка 38 до "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів", затвердженого рішенням НКЦПФР 03.12.2013 № 2826 (з подальшими змінами та доповненнями) (надалі - інша інформація Звіту про корпоративне управління).

Інша інформація Звіту про корпоративне управління включає:

1) Посилання на:

а. власний кодекс корпоративного управління, яким керується Замовник;

б. інший кодекс корпоративного управління, який Замовник добровільно вирішив застосовувати;

в. всю відповідну інформацію про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги.

2) Якщо Замовник відхиляється від положень кодексу корпоративного управління, зазначеного в підпунктах "а" або "б" пункту 1 - пояснення Замовника, від яких частин кодексу корпоративного управління він відхиляється і причини таких відхилень. Якщо Замовник прийняв рішення не застосовувати деякі положення кодексу корпоративного управління, зазначеного в підпунктах "а" або "б" пункту 1, він обґрунтовує причини таких дій;

3) Інформацію про проведені загальні збори акціонерів (учасників) та загальний опис прийнятих на зборах рішень;

4) Персональний склад наглядової ради та колегіального виконавчого органу (за наявності) Замовника, їхніх комітетів (за наявності), інформацію про проведені засідання та загальний опис прийнятих на них рішень.

Наша думка щодо інформації Звіту про корпоративне управління не поширюється на іншу інформацію Звіту про корпоративне управління, і ми не надаємо висновок з будь-яким рівнем впевненості щодо такої інформації. У зв'язку з виконанням завдання з надання впевненості нашою відповідальністю згідно вимог частини 3 статті 40-1 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" є перевірка іншої інформації Звіту про корпоративне управління та при цьому розглянути, чи існує суттєва невідповідність між іншою інформацією та інформацією Звіту про корпоративне управління або нашими знаннями, отриманими під час виконання завдання з надання впевненості, або чи ця інша інформація має вигляд такої, що містить суттєве викривлення. Якщо на основі проведеної нами роботи ми доходимо висновку, що існує суттєве викривлення цієї іншої інформації, ми зобов'язані повідомити про цей факт.

Ми не виявили таких фактів, які б необхідно було включити до звіту.

Основні відомості про суб'єкта аудиторської діяльності, що провів аудит

Повна назва Товариство з обмеженою відповідальністю "ДОНКОНСАЛТАУДИТ"

Код за ЄДРПОУ 33913531

Номер реєстру Суб'єкту аудиторської діяльності для здійснення обов'язкового аудиту Третій

Місцезнаходження 03040, м. Київ, проспект Голосіївський, буд.70

Дата реєстрації свідоцтво від 25.11.2005 року номер запису № 12661020000014045

Номер та дата свідоцтва про внесення до реєстру аудиторських фірм № 4252 від 29.01.2009 року рішення Аудиторської палати України №198/2 від 29.01.2009 року.

Зовнішня перевірка системи контролю якості аудиторських послуг Свідоцтво про відповідність системи контролю якості №0456, видане рішенням АПУ від 27.03.2014 року № 291/4.

Номер та дата видачі сертифіката директора - аудитора сертифікат аудитора серія А № 005061 від 30.01.2002 року.

Умови договору на проведення аудиту

Договір на проведення аудиту № 0103-4/19 від 01.03.2019 року

Дата початку 01.03.2019 року

Дата завершення 18.03.2019 року

Партнером завдання з аудиту, результатом якого є цей звіт незалежного аудитора, є :

Ключовий партнер з аудиту

номер у реєстрі аудиторів АПУ 101603

сертифікат аудитора серії А № 006325,

виданий на підставі рішення Аудиторської палати України

№ 181/1 від 20.07.2007 року

Директор ТОВ "Донконсалтаудит"

номер у реєстрі аудиторів АПУ 101789

сертифікат аудитора серії А № 005061,

виданий на підставі рішення Аудиторської палати України

№ 106 від 30.01.2002 року

Дата видачі 18 березня 2019 року.

Приходько Є.В.

Малиновська І.А.

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

Найменування юридичної особи	Ідентифікаційний код юридичної особи	Місцезнаходження	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій	
					прості іменні	привілейовані іменні
World Ceramic Investments B.V.Netherlands	34251999	НІДЕРЛАНДИ д/н д/н Амстердам 1097 JB Prins Bernhardolein 200	2823	33.687350835322	2823	0
WATTS BLAKE BEARNE AND COMPANY limited,United Kingdom	133468	ВЕЛИКА БРИТАНІЯ д/н д/н Сандбах Бруксайд Хол, Чешир CW11 4TF	1000	11.933174224344	1000	0
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи			Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій	
					прості іменні	привілейовані іменні
Левіт Віктор Вікторович			1704	20.33412887828	1704	0
Левіт Анатолій Вікторович			1753	20.91885441527	1753	0
Сбітнева Лідія Василівна			800	9.54653937948	800	0
Усього			8080	96.420047732697	8080	0

X. Структура капіталу

Тип та/або клас акцій	Кількість акцій (шт.)	Номінальна вартість (грн)	Права та обов'язки	Наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру
1	2	3	4	5
Акції прості іменні	8380	139	<p>Особи, які набули право власності на акції Товариства, є акціонерами Товариства. Облік права власності на Акції ведеться відповідно до законодавства про депозитарну систему та обіг акцій.</p> <p>Акціонери набувають права і несуть обов'язки відповідно до законодавства України та Статуту.</p> <p>В разі додаткового приватного розміщення простих Акцій Акціонер - власник простих Акцій має переважне право придбавати розміщені Товариством прості Акції пропорційно частці належних йому простих Акцій у загальній кількості простих Акцій Товариства.</p>	Публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі не здійснювалось.
Примітки	Приватне (закрите) розміщення Акцій серед Засновників (Акціонерів) Товариства.			

XI. Відомості про цінні папери емітента

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
12.11.2009	13/05/1/09	Донецьке територіальне управління ДКЦПФР	UA4000062772	Акція проста бездокументарна іменна	Бездокументарні іменні	139.00	8380	1164820.00	100.000000000000
Опис	Інформація про внутрішні ринки, на яких здійснюється торгівля цінними паперами емітента: обертаються на внутрішньому ринку. Інформація про зовнішні ринки, на яких здійснюється торгівля цінними паперами емітента: не обертаються. Інформація щодо факту лістингу/делістингу цінних паперів емітента на фондових біржах: не проводили.								

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

Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій	
			прості іменні	Привілейовані іменні
1	2	3	4	5
Левіт Віктор Вікторович	1704	20.33412887828	1704	0
Левіт Олена Давидівна	40	0.47732696897	40	0
Усього	1744	20.81145584725	1744	0

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

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Міжнародний ідентифікаційний номер	Кількість акцій у випуску (шт.)	Загальна номінальна вартість (грн)	Загальна кількість голосуючих акцій (шт.)	Кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено (шт.)	Кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі (шт.)
1	2	3	4	5	6	7	8
12.11.2009	13/05/1/09	UA4000062772	8380	1164820.00	8380	0	0
Опис	Обмежень права голосу за голосуючими акціями не було.						

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

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

Найменування основних засобів	Власні основні засоби (тис.грн.)		Орендовані основні засоби (тис.грн.)		Основні засоби , всього (тис.грн.)	
	На початок періоду	На кінець періоду	На початок періоду	На кінець періоду	На початок періоду	На кінець періоду
1.Виробничого призначення	11676.300	21888.400	0.000	0.000	11676.300	21888.400
- будівлі та споруди	8634.500	18790.700	0.000	0.000	8634.500	18790.700
- машини та обладнання	178.400	688.800	0.000	0.000	178.400	688.800
- транспортні засоби	1918.900	1641.500	0.000	0.000	1918.900	1641.500
- земельні ділянки	391.300	391.300	0.000	0.000	391.300	391.300
- інші	553.200	376.100	0.000	0.000	553.200	376.100
2. Невиробничого призначення	2115.200	2115.200	0.000	0.000	2115.200	2115.200
- будівлі та споруди	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- машини та обладнання	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- транспортні засоби	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- земельні ділянки	2115.200	2115.200	0.000	0.000	2115.200	2115.200
- інвестиційна нерухомість	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- інші	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
Усього	13791.500	24003.600	0.000	0.000	13791.500	24003.600

Пояснення : Термін користування основними засобами виробничого і не виробничого призначення від 1 до 20 років.

Групи визначаються в залежності від технічного використання з наступними строками використання:

- будівлі - 20 років;
- машини та обладнання - 5 років;
- транспортні засоби - 5 років;
- інструменти, прилади, інвентар - 4 роки;
- інші основні засоби - 12 років.

Умови користування основними засобами - відповідно до виробничих потреб товариства., ступінь використання - 100%.

Ступінь зносу на початок 2018 року / Ступінь зносу на кінець 2018 року.

Виробничого призначення:

- | | | |
|--------------------------|-------|-------|
| - будівлі та споруди - | 10,1% | 7,5% |
| - машини та обладнання - | 82,4% | 44,5% |
| - транспортні засоби - | 22% | 33,3% |
| - інші основні засоби - | 63,3% | 75,9% |

Невиробничого призначення:

- інші основні засоби - наведено вартість землі, яка не амортизується.

Ступінь зносу основних засобів розрахована, виходячі з того, що вартість земельної ділянки не амортизується згідно з п.22 ПСБУ 7 "Основні засоби".

Залишкова вартість основних засобів та НМА на кінець року становить 24003,6 тис. грн., у тому числі вартість земельної ділянки не виробничого призначення становить 2115,2 тис. грн.

Ступінь використання не виробничого призначення відсутня, тому що основні засоби не виробничого призначення не приймають участі у виробничому процесі. Емітент спеціалізується на здачі в оренду нерухомості.

Станом на 01.01.2018р. первісна вартість основних засобів та НМА складає 17100,7 тис.грн. Сума накопиченої амортизації складає 3309,2 тис.грн. Залишкова вартість основних засобів на 01.01.2018 р. становить 13791,5 тис.грн. В т.ч. по групах:

- Земельні ділянки - первісною вартістю 2506,5 тис.грн. (знос - не нараховується, залишкова вартість - 2506,5 тис.грн.);
- Будинки, споруди та передавальні пристрої - первісною вартістю 9601,8 тис.грн. (знос - 967,3 тис.грн., залишкова вартість - 8634,5 тис.грн.);

- Машини та обладнання - первісною вартістю 1015,1 тис.грн. (знос - 836,7 тис.грн., залишкова вартість - 178,4 тис.грн.);
- Транспортні засоби - первісною вартістю 2460,4 тис.грн. (знос - 541,5 тис.грн., залишкова вартість - 1918,9 тис.грн.);
- Інструменти, прилади, інвентар (меблі) - первісною вартістю 1484,9 тис.грн. (знос - 931,7 тис.грн., залишкова вартість - 553,2 тис.грн.);
- Нематеріальні активи первісною вартістю 21,8 тис.грн. (знос - 21,8 тис.грн., залишкова вартість - 0 тис.грн.);
- малоцінні необоротні матеріальні активи первісною вартістю 10,2 тис.грн. (знос - 10,2 тис.грн., залишкова вартість - 0 тис.грн.);

Протягом звітного року придбано основних засобів на суму 12092,8 тис.грн., в т.ч.:

- Будівлі та споруди - на суму 10909,7 тис.грн.;
- машини та обладнання - 688,8 тис.грн.;
- інструменти, прилади, інвентар - 92,1 тис.грн.;
- малоцінні необоротні матеріальні активи - 402,2 тис.грн.

Відповідно до п.26 П(С)БО 7 підприємство обрало прямолінійний метод нарахування амортизації основних засобів.

Сума нарахованої протягом 2018 року амортизації склала 1706,8 тис.грн., в т.с. по групах:

- Будівлі та споруди - на суму 580,9 тис.грн.;
- машини та обладнання - 160,8 тис.грн.;
- транспортні засоби - 277,4 тис.грн.;
- інструменти, прилади, інвентар - 285,5 тис.грн.;
- малоцінні необоротні матеріальні активи - 402,2 тис.грн.

Вибуття протягом звітного року основних засобів та НМА первісною вартістю 705,9 тис.грн., знос- 531,9 тис.грн., залишкова вартість - 174,0 тис.грн. в т.ч. по групах:

- Будинки, споруди та передавальні пристрої - первісною вартістю 205,9 тис.грн. (знос - 33,3 тис.грн., залишкова вартість - 172,6 тис.грн.);
- Машини та обладнання - первісною вартістю 463,6 тис.грн. (знос - 446,0 тис.грн., залишкова вартість - 17,6 тис.грн.);
- Інструменти, прилади, інвентар (меблі) - первісною вартістю 33,8 тис.грн. (знос - 50,0 тис.грн. - коригування зносу);
- Нематеріальні активи первісною вартістю 2,6 тис.грн. (знос - 2,6 тис.грн., залишкова вартість - 0 тис.грн.);

Протягом року Товариством прийняте рішення не робити переоцінку об'єктів ОЗ, оскільки їх залишкова вартість значно (більш ніж на 10%) не відрізнялася від справедливої вартості на дату балансу (п.16 П(С)БО 7).

Станом на дату балансу Товариство має в наявності орендовані основні засоби в операційній оренді:

- Нежитлове приміщення Словянськ, вул.Свободи,5, площею 5 кв.м.

Передано в оперативну оренду :

- Нежитлове приміщення Словянськ, вул.Комунарів,67, площею 41,1 кв.м;
- Нежитлове приміщення Словянськ, вул.Комунарів,67, площею 198,7 кв.м;
- Нежитлове приміщення Словянськ, вул.Комунарів,67, площею 46,3 кв.м;
- Нежитлове приміщення Словянськ, вул.Комунарів,67, площею 246,5 кв.м;
- Нежитлове приміщення Словянськ, вул.Комунарів,67, площею 56,2 кв.м;
- Нежитлове приміщення Київ, пр.Перемоги,42, площею 270 кв.м;
- Нежитлове приміщення Київ, пр.Перемоги,42, площею 8,1 кв.м;
- Нежитлове приміщення Склад №3 Словянськ, вул.Заводська,2, площею

1270,6 кв.м;

- Нежитлове приміщення Склад №1 Словянськ, вул.Заводська,2, площею 1169,2 кв.м;

- Нежитлове приміщення Склад №3 Словянськ, вул.Заводська,2, площею 144,6 кв.м;

- Автонавантажувач TOYOTA62-8FD25FSV4500 первісною вартістю 244,5 тис.грн., знос - 236,3 тис.грн.

На балансі підприємства на 31.12.2018р. враховуються основні засоби та нематеріальні активи первісною вартістю 28487,6 тис.грн. Сума накопиченої амортизації складає 4484,0 тис.грн. Залишкова вартість основних засобів на 31.12.2017 р. становить 24003,6 тис.грн. В т.ч. по групах:

- Земельні ділянки - первісною вартістю 2506,5 тис.грн. (знос - не нараховується, залишкова вартість - 2506,5 тис.грн.);
- Будинки, споруди та передавальні пристрої - первісною вартістю 20305,6 тис.грн. (знос - 1514,9 тис.грн., залишкова вартість - 18790,7 тис.грн.);
- Машини та обладнання - первісною вартістю 1240,3 тис.грн. (знос - 551,5 тис.грн., залишкова вартість - 688,8 тис.грн.);
- Транспортні засоби - первісною вартістю 2460,4 тис.грн. (знос - 818,9 тис.грн., залишкова вартість - 1641,5 тис.грн.);

- Інструменти, прилади, інвентар (меблі) - первісною вартістю 1543,2 тис.грн. (знос - 1167,2 тис.грн., залишкова вартість - 376,0 тис.грн.);
- Нематеріальні активи первісною вартістю 19,2 тис.грн. (знос - 19,2 тис.грн., залишкова вартість - 0 тис.грн.);
- малоцінні необоротні матеріальні активи первісною вартістю 412,4 тис.грн. (знос - 412,4 тис.грн., залишкова вартість - 0 тис.грн.);

Ступінь зносу виробничих основних засобів на кінець року склала 17,3% від первісної вартості. Обмежень на використання основних засобів немає. Первісна вартість основних засобів збільшилась на 11386,9 тис. грн. у порівнянні з попереднім роком. Залишкова вартість на кінець року основних засобів виробничого призначення складає 21888,4 тис. грн., невиробничого призначення - 2115,2 тис. грн.

Станом на 31.12.2018р.:

- основних засобів, щодо яких існують передбачені чинним законодавством обмеження права власності, не має,
- оформлених у заставу основних засобів не має. У податковій заставі не знаходяться.

Цілісні майнові комплекси товариством не орендуються.

Утрачених внаслідок надзвичайних подій у 2018 році основних засобів не має.

Інвентаризація об'єктів основних засобів проводилась на підприємстві станом на 1 жовтня 2018р. (наказ № 4-П від 01.10.2018р. "Про проведення річної інвентаризації"). Надлишків та нестач основних засобів не виявлено.

2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника (тис.грн.)	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис.грн.)	81007	82833.5
Статутний капітал (тис.грн.)	1164.8	1164.8
Скоригований статутний капітал (тис.грн.)	1164.8	1164.8
Опис	Розрахунок вартості чистих активів відбувся відповідно до пункту 2 статті 14 Закону України "Про акціонерні товариства" № 514-VI від 17.09.2008 р. та Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 25 "Фінансовий звіт суб'єкта малого підприємництва", затвердженого Наказом Міністерства фінансів України № 39 від 25.02.2000 р. Визначення вартості чистих активів проводилося за формулою: Власний капітал (вартість чистих активів) товариства - різниця між сукупною вартістю активів товариства та вартістю його зобов'язань перед іншими особами	
Висновок	Розрахункова вартість чистих активів(81007.000 тис.грн.) більше скоригованого статутного капіталу(1164.800 тис.грн.).Це відповідає вимогам статті 155 п.3 Цивільного кодексу України. Величина статутного капіталу відповідає величині статутного капіталу, розрахованому на кінець року.	

3. Інформація про зобов'язання та забезпечення емітента

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис.грн.)	Відсоток за користування коштами (відсоток річних)	Дата погашення
Кредити банку, у тому числі :	X	14588.50	X	X
Кредит від нерезидента	27.04.2017	14588.50	7.500	28.02.2020
Зобов'язання за цінними паперами	X	0.00	X	X
у тому числі за облігаціями (за кожним випуском) :	X	0.00	X	X
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0.00	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0.00	X	X
За вексями (всього)	X	0.00	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом):	X	0.00	X	X
За фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0.00	X	X
Податкові зобов'язання	X	0.00	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0.00	X	X
Інші зобов'язання та забезпечення	X	8881.10	X	X
Усього зобов'язань та забезпечень	X	23469.60	X	X
Опис	Інші зобов'язання в сумі 8881,1 тис.грн.: - поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги - 316,4 тис.грн. - інші поточні зобов'язання - 8564,7 тис.грн.			

6. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Публічне акціонерне товариство "Національний депозитарій України"
Організаційно-правова форма	Публічне акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	30370711
Місцезнаходження	04107 УКРАЇНА м.Київ вул.Тропініна, 7-г
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	Рішення № 2092
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	НКЦПФР
Дата видачі ліцензії або іншого документа	01.10.2013
Міжміський код та телефон	(044) 591-04-00
Факс	(044) 591-04-00
Вид діяльності	Депозитарна діяльність центрального депозитарію
Опис	З депозитарієм укладено договір на обслуговування емісії.

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	ДУ "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України"
Організаційно-правова форма	Державна організація (установа, заклад)
Ідентифікаційний код юридичної особи	21676262
Місцезнаходження	03150 УКРАЇНА м.Київ вул.Антоновича, 51, оф. 1206
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	DR/00002/ARM
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	НКЦПФР
Дата видачі ліцензії або іншого документа	18.02.2019
Міжміський код та телефон	(044) 287-56-70
Факс	(044) 287-56-73
Вид діяльності	Діяльність з подання звітності та/або адміністративних даних до НКЦПФР
Опис	Подання звітності до НКЦПФР

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	ДУ "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України"
Організаційно-правова форма	Державна організація (установа, заклад)
Ідентифікаційний код юридичної особи	21676262
Місцезнаходження	03150 УКРАЇНА м.Київ вул.Антоновича, 51, оф. 1206
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	DR/00001/APA
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	НКЦПФР
Дата видачі ліцензії або іншого документа	18.02.2019
Міжміський код та телефон	(044) 287-56-70
Факс	(044) 287-56-73
Вид діяльності	Діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку
Опис	Оприлюднення регульованої інформації

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНО ДІЯЛЬНІСТЮ "ДОНКОНСАЛТАУДИТ"
--	--

Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код юридичної особи	33913531
Місцезнаходження	03040 Київська область м.Київ проспект Голосіївський, буд.70
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	4252
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	АУДИТОРСЬКА ПАЛАТА УКРАЇНИ
Дата видачі ліцензії або іншого документа	30.06.2005
Міжміський код та телефон	+38 (044) 353-43-30
Факс	+38 (044) 353-43-30
Вид діяльності	Діяльність у сфері бухгалтерського обліку й аудиту; консультивання з питань оподаткування
Опис	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНО ДІЯЛЬНІСТЮ "ДОНКОНСАЛТАУДИТ" проводить аудит фінансової звітності ПрАТ "УКРАЇНСЬКА КЕРАМІЧНА ГРУПА" за 2018 рік.

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "СТРАХОВА КОМПАНІЯ "АХА СТРАХУВАННЯ"
Організаційно-правова форма	Приватне акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	20474912
Місцезнаходження	04070 Київська область м.Київ ВУЛИЦЯ ІЛЛІНСЬКА, будинок 8
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АВ№483293
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Національна комісія з державного регулювання у сфері ринків фінансових послуг
Дата видачі ліцензії або іншого документа	07.09.2009
Міжміський код та телефон	+380 44 391 1122
Факс	+380 44 391 1121
Вид діяльності	Страховання наземного транспорту
Опис	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "СТРАХОВА КОМПАНІЯ "АХА СТРАХУВАННЯ" у звітному році надавало послуги із страхування наземного транспорту.

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "СТРАХОВА КОМПАНІЯ "АХА СТРАХУВАННЯ"
Організаційно-правова форма	Приватне акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	20474912
Місцезнаходження	04070 Київська область м.Київ ВУЛИЦЯ ІЛЛІНСЬКА, будинок 8
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АГ№ 569137
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Національна комісія з державного регулювання у сфері ринків фінансових послуг
Дата видачі ліцензії або іншого документа	25.11.2010
Міжміський код та телефон	+380 44 391 1122
Факс	+380 44 391 1121
Вид діяльності	Страховання цивільно-правової відповідальності власників наземних транспортних засобів
Опис	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "СТРАХОВА КОМПАНІЯ "АХА СТРАХУВАННЯ" у звітному році надавало послуги із страхування цивільно-правової відповідальності власників наземних транспортних засобів

**ФІНАНСОВИЙ ЗВІТ
СУБ'ЄКТА МАЛОГО ПІДПРИЄМНИЦТВА**

Підприємство Приватне акціонерне товариство "УКРАЇНСЬКА
КЕРАМІЧНА ГРУПА"

Територія Донецька область

Організаційно-правова форма господарювання Приватне акціонерне
товариство

Вид економічної діяльності НАДАННЯ В ОРЕНДУ Й ЕКСПЛУАТАЦІЮ
ВЛАСНОГО ЧИ ОРЕНДОВАНОГО НЕРУХОМОГО МАЙНА

Середня кількість працівників 15

Одиниця виміру : тис. грн. з одним десятковим знаком

Адреса 84100 Донецька область м.Слов'янськ вул.Свободи, 5 (0626)668820

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

за КОАТУУ

за КОПФГ

за КВЕД

Коди		
2019	01	01
22042269		
1414100000		
111		
68.20		

**1. Баланс на "31" грудня 2018 р.
Форма № 1-м**

Код за ДКУД 1801006

Актив	Код рядка	На початок звітнього періоду	На кінець звітнього періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Незавершені капітальні інвестиції	1005	16355.2	14743.9
Основні засоби:	1010	13791.5	24003.6
первісна вартість	1011	17100.7	28487.6
знос	1012	(3309.2)	(4484.0)
Довгострокові біологічні активи	1020	--	--
Довгострокові фінансові інвестиції	1030	41940.9	41940.9
Інші необоротні активи	1090	--	--
Усього за розділом I	1095	72087.6	80688.4
II. Оборотні активи			
Запаси:	1100	55.5	5.7
у тому числі готова продукція	1103	--	--
Поточні біологічні активи	1110	--	--
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	1125	1773.4	718.3
Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	1135	2037.7	1099.1
у тому числі з податку на прибуток	1136	3.5	--
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	543.9	948.9
Поточні фінансові інвестиції	1160	--	--
Гроші та їх еквіваленти	1165	24319.8	20960.7
Витрати майбутніх періодів	1170	58.1	55.5
Інші оборотні активи	1190	--	--
Усього за розділом II	1195	28788.4	23788.2
III. Необоротні активи, утримані для продажу, та групи вибуття			
Баланс	1300	100876.0	104476.6

Пасив	Код рядка	На початок звітного року	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	1164.8	1164.8
Додатковий капітал	1410	14791.6	14791.6
Резервний капітал	1415	1535.0	1535.0
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	65342.1	63515.6
Неоплачений капітал	1425	(--)	(--)
Усього за розділом I	1495	82833.5	81007.0
II. Довгострокові зобов'язання, цільове фінансування та забезпечення	1595	10048.6	14588.5
III. Поточні зобов'язання			
Короткострокові кредити банків	1600	--	--
Поточна кредиторська заборгованість за : довгостроковими зобов'язаннями	1610	--	--
за товари, роботи, послуги	1615	149.2	316.4
розрахунками з бюджетом	1620	--	--
у тому числі з податку на прибуток	1621	--	--
розрахунками зі страхування	1625	--	--
розрахунками з оплати праці	1630	--	--
Доходи майбутніх періодів	1665	--	--
Інші поточні зобов'язання	1690	7844.7	8564.7
Усього за розділом III	1695	7993.9	8881.1
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу та групами вибуття	1700	--	--
Баланс	1900	100876.0	104476.6

У 2018р. ведення бухгалтерського обліку ПрАТ "УКРАЇНСЬКА КЕРАМІЧНА ГРУПА" здійснювалося згідно Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність" від 16.07.99р. №996-XIV та інших нормативних документів, що регламентують питання організації бухгалтерського обліку в Україні. Протягом року забезпечена безперервність відображення операцій і достовірна оцінка активів, зобов'язань, капіталу в бухгалтерському обліку.

Основна концептуальна методика ведення бухгалтерського обліку на підприємстві здійснювалась на підставі наказу про обрану облікову політику від 03.01.2015р. №1-фін.

Відповідно до Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" №996-XIV від 16.07.1999 року підприємство на основі даних бухгалтерського обліку склало річну фінансову (бухгалтерську) звітність згідно П(С)БО 25 "Фінансовий звіт суб'єкта малого підприємництва".

Згідно вимог ст. 10 Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" №996-XIV від 16.07.1999 року, зі змінами та доповненнями, з метою підтвердження правильності та достовірності відображення даних у річній фінансовій звітності, на підставі наказу №4-П від 01.10.2018р. на підприємстві здійснювалась інвентаризація активів та зобов'язань.

При відображенні в бухгалтерському обліку господарських операцій і подій застосовуються норми відповідних положень (стандартів) бухгалтерського обліку, затверджених Міністерством фінансів України. За відсутності необхідних норм у вітчизняних П(С)БО застосовуються аналогічні норми системи міжнародних стандартів фінансової звітності МСБО-МСФЗ (IAS-IFRS) на підставі того, що національні стандарти не можуть суперечити міжнародним. Застосовується План рахунків бухгалтерського обліку активів, капіталу, зобов'язань і господарських операцій підприємств і організацій. З метою забезпечення необхідної деталізації обліково-економічної інформації головному бухгалтеру дозволяється своїм розпорядженням вводити додаткову систему субрахунків.

ПрАТ "Українська керамічна група" визнало, що ресурси, контрольовані підприємством у результаті минулих подій, використання яких призведе до надходження економічних вигод, визнані в поточному році активами підприємства.

Актив відображався у балансі лише за умови, що його оцінка може бути достовірно та вірогідно визначена й очікується одержання в майбутньому економічних вигод, пов'язаних з його використанням. Класифікація активів підприємства проведена відповідно до нормативних вимог відповідних П(С)БО - Положень (стандартів) бухгалтерського обліку.

Станом на 01.01.2018р. на балансі товариства по р.1005 відображено вартість

незавершених капітальних інвестицій в придбання (виготовлення) основних засобів в сумі 16355,2 тис.грн. Протягом 2018 року було здійснено капітальних інвестицій на суму 11159,2 тис.грн., вибуло у зв'язку із введенням в експлуатацію на суму 12770,5 тис.грн. Залишок незавершених капітальних інвестицій, відображених в балансі по р.1005 станом на 31.12.2018р. становить 14743,9 тис.грн.

На балансі підприємства на 01.01.2018р. враховуються нематеріальні активи первісною вартістю 21,8 тис.грн., що визнані нематеріальними активами відповідно до П(С)БО 8 - Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 8 "Нематеріальні активи", затвердженого наказом Міністерства України №242 від 18.10.1999р. Сума накопиченої амортизації складає 21,8 тис.грн. Протягом звітного року списано нематеріальних активів первісною вартістю 2,6 тис.грн., знос 2,6 тис.грн. Таким чином, залишкова вартість нематеріальних активів на 31.12.2018р. становить 0 тис.грн., первісна вартість - 19,2 тис.грн., знос - 19,2 тис.грн. Підприємством прийняте рішення про застосування прямолінійного методу нарахування амортизації виходячи з терміна корисного використання конкретного виду нематеріального активу (п.27 ПБО-8).

Підприємством проведено аналіз та класифікація основних засобів на предмет відповідності їх вимогам П(С)БО 7 - Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 7 "Основні засоби", затвердженого наказом Міністерства України №92 від 27.04.2000р., зазначені об'єкти ОЗ, визнані активами.

Станом на 01.01.2018р. первісна вартість основних засобів та НМА складає 17100,7 тис.грн. Сума накопиченої амортизації складає 3309,2 тис.грн. Залишкова вартість основних засобів на 01.01.2018 р. становить 13791,5 тис.грн. В т.ч. по групах:

- Земельні ділянки - первісною вартістю 2506,5 тис.грн. (знос - не нараховується, залишкова вартість - 2506,5 тис.грн.);
- Будинки, споруди та передавальні пристрої - первісною вартістю 9601,8 тис.грн. (знос - 967,3 тис.грн., залишкова вартість - 8634,5 тис.грн.);
- Машини та обладнання - первісною вартістю 1015,1 тис.грн. (знос - 836,7 тис.грн., залишкова вартість - 178,4 тис.грн.);
- Транспортні засоби - первісною вартістю 2460,4 тис.грн. (знос - 541,5 тис.грн., залишкова вартість - 1918,9 тис.грн.);
- Інструменти, прилади, інвентар (меблі) - первісною вартістю 1484,9 тис.грн. (знос - 931,7 тис.грн., залишкова вартість - 553,2 тис.грн.);
- Нематеріальні активи первісною вартістю 21,8 тис.грн. (знос - 21,8 тис.грн., залишкова вартість - 0 тис.грн.);
- малоцінні необоротні матеріальні активи первісною вартістю 10,2 тис.грн. (знос - 10,2 тис.грн., залишкова вартість - 0 тис.грн.);

Протягом звітного року придбано основних засобів на суму 12092,8 тис.грн., в т.ч.:

- Будівлі та споруди - на суму 10909,7 тис.грн.;
- машини та обладнання - 688,8 тис.грн.;
- інструменти, прилади, інвентар - 92,1 тис.грн.;
- малоцінні необоротні матеріальні активи - 402,2 тис.грн.

Відповідно до п.26 П(С)БО 7 підприємство обрало прямолінійний метод нарахування амортизації основних засобів.

Сума нарахованої протягом 2018 року амортизації склала 1706,8 тис.грн., в т.с. по групах:

- Будівлі та споруди - на суму 580,9 тис.грн.;
- машини та обладнання - 160,8 тис.грн.;
- транспортні засоби - 277,4 тис.грн.;
- інструменти, прилади, інвентар - 285,5 тис.грн.;
- малоцінні необоротні матеріальні активи - 402,2 тис.грн.

Вибуття протягом звітного року основних засобів та НМА первісною вартістю 705,9 тис.грн., знос - 531,9 тис.грн., залишкова вартість - 174,0 тис.грн. в т.ч. по групах:

- Будинки, споруди та передавальні пристрої - первісною вартістю 205,9 тис.грн. (знос - 33,3 тис.грн., залишкова вартість - 172,6 тис.грн.);
- Машини та обладнання - первісною вартістю 463,6 тис.грн. (знос - 446,0 тис.грн., залишкова вартість - 17,6 тис.грн.);
- Інструменти, прилади, інвентар (меблі) - первісною вартістю 33,8 тис.грн. (знос - 50,0 тис.грн. - коригування зносу);
- Нематеріальні активи первісною вартістю 2,6 тис.грн. (знос - 2,6 тис.грн., залишкова вартість - 0 тис.грн.);

Протягом року Товариством прийняте рішення не робити переоцінку об'єктів ОЗ, оскільки їх залишкова вартість значно (більш ніж на 10%) не відрізнялася від справедливої вартості на дату балансу (п.16 П(С)БО 7).

Станом на дату балансу Товариство має в наявності орендовані основні засоби в операційній оренді:

- Нежитлове приміщення Словянськ, вул.Свободи,5, площею 128,5 кв.м.

Передано в оперативну оренду :

- Нежитлове приміщення Словянськ, вул.Комунарів,67, площею 80 кв.м;
- Нежитлове приміщення Словянськ, вул.Леніна,48, площею 236,4 кв.м;
- Нежитлове приміщення Київ, пр.Перемоги,42, площею 270 кв.м;
- Нежитлове приміщення Склад №3 Словянськ, вул.Заводська,2, площею 1270,6кв.м;
- Нежитлове приміщення Склад №3 Словянськ, вул.Заводська,2, площею 144,6 кв.м;
- Нежитлове приміщення Склад №1 Словянськ, вул.Заводська,2, площею 1169,2кв.м;
- Нежитлове приміщення Склад №2 Словянськ, вул.Заводська,2, площею 897,2кв.м;
- Автовантажувач TOYOTA62-8FD25FSV4500 первісною вартістю 244,5 тис.грн., знос - 187,5 тис.грн.
- Нежитлове приміщення Київ, пр.Перемоги,42, площею 8,1 кв.м;

На балансі підприємства на 31.12.2018р. враховуються основні засоби та нематеріальні активи первісною вартістю 28487,6тис.грн. Сума накопиченої амортизації складає 4484,0 тис.грн. Залишкова вартість основних засобів на 31.12.2017 р. становить 24003,6 тис.грн. В т.ч. по групах:

- Земельні ділянки - первісною вартістю 2506,5 тис.грн. (знос - не нараховується, залишкова вартість - 2506,5 тис.грн.);
- Будинки, споруди та передавальні пристрої - первісною вартістю 20305,6 тис.грн. (знос - 1514,9 тис.грн., залишкова вартість - 18790,7 тис.грн.);
- Машини та обладнання - первісною вартістю 1240,3 тис.грн. (знос - 551,5 тис.грн., залишкова вартість - 688,8 тис.грн.);
- Транспортні засоби - первісною вартістю 2460,4 тис.грн. (знос - 818,9 тис.грн., залишкова вартість -1641,5 тис.грн.);
- Інструменти, прилади, інвентар (меблі) - первісною вартістю 1543,2 тис.грн. (знос - 1167,2 тис.грн., залишкова вартість - 376,0 тис.грн.);
- Нематеріальні активи первісною вартістю 19,2 тис.грн. (знос - 19,2 тис.грн., залишкова вартість - 0 тис.грн.);
- малоцінні необоротні матеріальні активи первісною вартістю 412,4 тис.грн. (знос - 412,4 тис.грн., залишкова вартість - 0 тис.грн.);

Ступінь зносу виробничих основних засобів на кінець року склала 17,3% від первісної вартості. Обмежень на використання основних засобів немає. Первісна вартість основних засобів збільшилась на 11386,9 тис. грн. у порівнянні з попереднім роком. Залишкова вартість на кінець року основних засобів виробничого призначення складає 21888,4 тис. грн., невиробничого призначення - 2115,2 тис. грн.

Станом на 31.12.2018р.:

- основних засобів, щодо яких існують передбачені чинним законодавством обмеження права власності, не має,
- оформлених у заставу основних засобів не має. У податковій заставі не знаходяться.

Цілісні майнові комплекси товариством не орендуються.

Утрачених внаслідок надзвичайних подій у 2018 році основних засобів не має.

Інвентаризація об'єктів основних засобів проводилась на підприємстві станом на 1 жовтня 2018р. (наказ № 4-П від 01.10.2018р. "Про проведення річної інвентаризації"). Надлишків та нестач основних засобів не виявлено.

На балансі підприємства на 31.12.2018р. в сумі 41940,9 тис.грн. присутні активи, що визнані як довгострокові фінансові інвестиції, відповідно до П(С)БО 12 "Фінансові інвестиції", затвердженого наказом Мінфіну України №91 від 26.04.2000р. Переоцінка фінансових інвестицій не провадилась, оскільки для них не існує активного ринку.

Зроблений аналіз запасів на предмет відповідності критеріям П(С)БО 9 "Запаси", затвердженого наказом Мінфіну України №246 від 20.10.1999р. (зі змінами та доповненнями), за результатами якого не виявлено не придатних до експлуатації або реалізації запасів.

Запаси в сумі 5,7 тис.грн. (паливо -4,9 тис.грн., інші - 0,8 тис.грн.)відображені у фінансовій звітності за первісною вартістю. Загалом облік вибуття запасів відбувається за методом середньозваженої вартості, у випадку вибуття запасних частин, матеріалів та МШП за методом ідентифікованої собівартості відповідної одиниці запасів., дані активи підприємства мають високий коефіцієнт обороту, тому їхня вартість у Балансі відповідає реальній ринковій вартості.

Переоцінка вартості запасів не провадилася через відсутність її необхідності.

Проведений аналіз всієї дебіторської заборгованості що до якої існує ймовірність отримання майбутніх економічних вигод, дозволив Товариству визнати дебіторську заборгованість у складі активу. Довгострокова дебіторська заборгованість на дату балансу відсутня.

Поточна дебіторська заборгованість за товари, роботи та послуги за строком непогашення знаходиться у рамках операційного циклу. Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги на дату балансу складає 718,3 тис.грн. Найбільш суттєвими дебіторами є:

Зевс Кераміка ПрАТ - 209,0 тис.грн.

ПрАТ "Керама Експерт" - 115,6 тис.грн.

Чернявський ФОП - 55,8 тис.грн.

КМД ТОВ - 10,7 тис.грн.

ТОВ "Агенція корисних под" - 23,3 тис.грн.

ФОП Шостир К.О. - 161,7 тис.грн.

Інші - 142,2 тис.грн.

Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом - 1099,1 тис.грн., в т.ч.:

- з ПДВ - 971,0 тис.грн.

- з податку на прибуток - 3,5 тис.грн.

- податок на землю - 124,6 тис.грн.

Інша поточна дебіторська заборгованість в сумі 948,9 тис.грн.- податкові зобов'язання по рах.644 в сумі 540,0 тис.грн., та аванси видані постачальникам в сумі 408,9 тис.грн.

При аналізі грошових коштів встановлено, що на підприємстві на дату балансу числяться грошові кошти в сумі 20960,7 тис.грн., в тому числі в національній валюті (на банківських рахунках) та в іноземній валюті (на банківських рахунках) тобто тільки ті, що відповідають критеріям визначення П(С)БО 4 "Звіт про рух грошових коштів", затвердженого наказом Мініфіну України від №87 31.03.1999р.

Проаналізовано склад витрат майбутніх періодів на відповідність їх вимогам П(С)БО. Наявне сальдо за рахунком 39 "Витрати майбутніх періодів" в сумі 55,5 тис.грн. на кінець звітного періоду визнано, як актив, відображений за статтею балансу "Витрати майбутніх періодів". У складі витрат майбутніх періодів відображені витрати, що мали місце протягом поточного або попередніх звітних періодів, але належать до наступних звітних періодів - це витрати зі страхування.

Статутний капітал Товариства - зафіксований в установчих документах, як загальна вартість активів, які є внеском власників (учасників) до капіталу підприємства - відповідає Статуту відображеному в Балансі в розмірі 1164,8 тис.грн. Заявлений Статутний капітал Товариства на дату балансу 31.12.2018р. дорівнює сплаченому. Бухгалтерський облік статутного капіталу ведеться згідно "Плану рахунків бухгалтерського обліку активів, капіталу, зобов'язань і господарських операцій підприємств і організацій" та "Інструкцією по застосуванню Плану рахунків бухгалтерського обліку активів, капіталу, зобов'язань і господарських операцій підприємств і організацій", затверджених наказом Мініфіну України №291 від 30.11.1999р. на балансовому рахунку четвертого класу 40 "Статутний капітал". Сальдо на цьому рахунку на 31.12.2018р. відповідає розміру статутного капіталу, який зафіксовано в установчих документах. Аналітичний бухгалтерський облік капіталу ведеться по кожному засновнику (учаснику) Товариства.

У статтю "Додатковий капітал" на кінець року у сумі 14791,6 тис.грн.віднесено:

- дооцінку земельної ділянки в сумі 10781,4 тис.грн., внесену як інвестицію у Статутний фонд ПрАТ "Зевс Кераміка".

- емісійний доход в сумі 4010,2 тис.грн. перевищення номінальної вартості над ціною придбання частки в статутному капіталі юридичної особи.

Протягом року Товариством не провадився викуп акцій власної емісії.

На кінець звітного періоду вилучений та неоплачений капітал відсутній.

Станом на 31.12.2018р. резервний капітал складає 1535,0 тис.грн. Протягом звітного року змін у резервному капіталі не відбувалося.

Нерозподілений прибуток на 01.01.2018р. складав 65342,1 тис.грн. Протягом звітного року був отриманий збиток в сумі 1644,1 тис.грн., коригування фінрезультату на -182,4 тис.грн. Таким чином, нерозподілений прибуток станом на кінець звітного періоду склав - 63515,6 тис.грн.

На дату балансу проведена інвентаризація зобов'язань з метою класифікації зобов'язань відповідно до нормативних вимог П(С)БО 11 "Зобов'язання", яка підтвердила реальність розміру зобов'язань, відображених у фінансовій звітності ПрАТ "Українська керамічна група".

Станом на 31.12.2018р. кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги становить 316,4 тис.грн.:

ТОВ "Торгстройсервіс" - 142,2 тис.грн.

ТОВ "Сент Софія Проп" - 14,3 тис.грн.

ТОВ "Добробут" - 109,6 тис.грн.

ПАТ "Донецькоблгаз" - 17,3 тис.грн.

Інші дрібні - 33,0 тис.грн.

Загальна кількість кредиторів близько 20 осіб.

Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом станом на 31.12.2018р. - 0 тис.грн. Товариство не має заборгованості перед бюджетом та передчасно сплачує нараховані податки.

Поточної кредиторської заборгованості за розрахунками зі страхування та поточної кредиторської заборгованості за розрахунками з оплати праці станом на

31.12.2018р. - на балансі Товариства немає.

Інші поточні зобов'язання в сумі 8564,7 тис.грн. зобов'язання перед ТОВ "КМД" в сумі 7300,0 тис.грн. та заборгованість за розрахунками з нарахованих відсотків в сумі 1264,7 тис.грн.

2. ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ
за рік 2018 рік

Форма N 2-м
1801007
Код за ДКУД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	3691.0	2969.3
Інші операційні доходи	2120	10487.2	8130.0
Інші доходи	2240	61.1	155.0
Разом доходи (2000 + 2120 + 2240)	2280	14239.3	11254.3
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(278.9)	(2372.7)
Інші операційні витрати	2180	(15302.7)	(11405.9)
Інші витрати	2270	(301.8)	(--)
Разом витрати (2050 + 2180+ 2270)	2285	(15883.4)	(13778.6)
Фінансовий результат до оподаткування (2280 – 2285)	2290	-1644.1	-2524.3
Податок на прибуток	2300	(--)	(--)
Чистий прибуток (збиток) (2290 – 2300)	2350	-1644.1	-2524.3

Складання "Звіту про фінансові результати" здійснювалось згідно НП(С)БО 1 "ЗАГАЛЬНІ ВИМОГИ ДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ", затвердженого Наказом Міністерства фінансів України від 7 лютого 2013 р. N 73 та інших положень.

Для заповнення розділу I Звіту за даними бухгалтерського обліку визначені наступні показники статей звіту:

- Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) - рядок 2000 - 3691,0 тис.грн.

- у статті "Інші операційні доходи" по рядку 2120 в сумі 10487,2 тис.грн. відображені доходи одержані протягом поточного року та пов'язані з операційною діяльністю підприємства, а саме:

- дохід від реалізації іноземної валюти в сумі 7678,3 тис.грн.,
- дохід від реалізації інших оборотних активів в сумі 2274,9 тис.грн.,
- дохід від операційної курсової різниці в сумі 532,9 тис.грн.
- інші - 1,1 тис.грн.

- у статті "Інші доходи" в сумі 61,1 тис.грн. відображені: фінансові доходи з нарахованих відсотків на депозитних рахунках в сумі 1,1 тис.грн. та дохід від страхування майна в сумі 60,0 тис.грн.

Собівартість реалізованих товарів, робіт, послуг складає 278,9 тис.грн.

- у статтю "Інші операційні витрати" в сумі 15302,7 тис.грн. по рядку 2180 звіту включені:

- адміністративні витрати поточного звітного періоду в сумі 7105,6 тис.грн.,

- собівартість реалізованої іноземної валюти в сумі 7699,1 тис.грн.,

- втрати від операційної курсової різниці в сумі 430,0 тис.грн. ,

- інші витрати операційної діяльності в сумі 68,0 тис.грн. (на благодійність, представницькі витрати тощо)

Інші витрати - 301,8 тис.грн. - це витрати, пов'язані із реалізацією необоротних активів.

Протягом звітного року був отриманий збиток в сумі 1644,1 тис.грн.

Генеральний директор

(підпис)

Левіт Віктор Вікторович

Головний бухгалтер

(підпис)

Ковальова Наталія Іванівна

XV. Відомості про аудиторський звіт

1	Найменування аудиторської фірми (П. І. Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ДОНАКОНСАЛТАУДИТ"
2	Ідентифікаційний код юридичної особи (реєстраційний номер облікової картки* платника податків - фізичної особи)	33913531
3	Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	03040, м.Київ, ПРОСПЕКТ ГОЛОСІВСЬКИЙ, будинок 70
4	Номер реєстрації аудиторської фірми (аудитора) в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності	4252
5	Дата і номер рішення про проходження перевірки системи контролю якості аудиторських послуг (за наявності)	27.03.2014
6	Звітний період, за який проведено аудит фінансової звітності	01.01.2018 - 31.12.2018
7	Думка аудитора (01 - немодифікована; 02 - із застереженням; 03 - негативна; 04 - відмова від висловлення думки)	02
8	Пояснювальний параграф (у разі наявності)	д/н
9	Номер та дата договору на проведення аудиту	0103-4/19 01.03.2019
10	Дата початку та дата закінчення аудиту	01.03.2019 - 18.03.2019
11	Дата аудиторського висновку	18.03.2019
12	Розмір винагороди за проведення річного аудиту, грн	17000.00
13	Текст аудиторського звіту	
<p>ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА щодо річної фінансової звітності ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "УКРАЇНСЬКА КЕРАМІЧНА ГРУПА" СТАНОМ НА 31 ГРУДНЯ 2018 РОКУ Адресат: Національній Комісії з цінних паперів та фондового ринку; Акціонерам та управлінському персоналу ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "УКРАЇНСЬКА КЕРАМІЧНА ГРУПА". Звіт щодо аудиту фінансової звітності Думка із застереженням Ми провели аудит фінансової звітності ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "УКРАЇНСЬКА КЕРАМІЧНА ГРУПА" (надалі- ПрАТ "УКРАЇНСЬКА КЕРАМІЧНА ГРУПА", або Товариство).</p> <p>Фінансова звітність ПрАТ "УКРАЇНСЬКА КЕРАМІЧНА ГРУПА" складається з: о Фінансовий звіт суб'єкта малого підприємництва у складі Балансу (Ф.№ 1-м) станом на 31.12.2014 р. та Звіту про фінансові результати (Ф.№ 2-м) за 2018 рік. На нашу думку, за винятком можливого впливу питання, описаного в розділі "Основа для думки із застереженням", фінансова звітність, що додається, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах, фінансовий стан ПрАТ "УКРАЇНСЬКА КЕРАМІЧНА ГРУПА" на 31 грудня 2018 року, та її фінансові результати і грошові потоки за 2018 рік, відповідно до Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку (далі по тексту ПСБО).</p> <p>Основа для думки із застереженням Товариство використовує модель обліку по фактичним витратам згідно П(С)БО 7 "Основні засоби": після визнання як активу об'єкт основних засобів обліковується за первісною вартістю (собівартістю) за вирахуванням накопиченої амортизації. Справедлива вартість таких основних засобів станом на 31 грудня 2017 року та 31 грудня 2018 року може суттєво відрізнятись від їх балансової (залишкової) вартості в сумі 13791,5 тисяч гривень та 24003,6 тисяч гривень, відповідно, переоцінка будівель, споруд та передавальних пристроїв, машин та обладнання, транспортних засобів та інших основних засобів не проводилась Товариством станом на 31 грудня 2017 року та 31 грудня 2018 року. За відсутністю інформації для оцінки справедливої вартості цих основних засобів нам не вдалося оцінити вплив відмінностей між справедливою вартістю та їх балансовою (залишковою) вартістю станом на 31 грудня 2017 року та 31 грудня 2018 року та відповідний вплив цього питання на капітал у дооцінках і відстрочені податкові зобов'язання або актив станом на зазначені вище дати, а також амортизаційні відрахування і витрати з податку на прибуток за роки, що закінчилися 31 грудня 2017 року та 31 грудня 2018 року. Станом на 31 грудня 2017 року та 31 грудня 2018 року Товариство не оцінювало суму очікуваного відшкодування вартості</p>		

основних засобів з метою тестування на предмет знецінення, у відповідності до вимог Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 28 "Зменшення корисності активів", коли існують ознаки знецінення. Ефект цього відхилення від Положення (стандарту) бухгалтерського обліку на фінансову звітність не було визначено, так само як відповідний вплив на розмір амортизаційних відрахувань.

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 незначні викривлення.

Ми провели аудит відповідно до вимог Закону України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність" та МСА (видання 2016-17 року) в якості національних стандартів аудиту (НСА) рішенням Аудиторської палати України № 361 від 08.06.2018 року. Складання аудиторського звіту щодо річної фінансової звітності відповідно до МСА 700 "Формування думки та надання звіту щодо фінансової звітності" та МСА 705 "Модифікація думки у звіті незалежного аудитора". У зв'язку з наявністю підстав для висловлення модифікованої думки даний звіт незалежного аудитора складено відповідно до МСА № 705 "Модифікація думки у звіті незалежного аудитора".

Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі "Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності" нашого звіту. Ми є незалежними по відношенню до ПрАТ "УКРАЇНСЬКА КЕРАМІЧНА ГРУПА" згідно з Кодексом етики професійних бухгалтерів ради з міжнародних стандартів етики для бухгалтерів ("Кодекс РМСЕБ") та етичними вимогами, застосовними в Україні до нашого аудиту фінансової звітності, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог та Кодексу РМСЕБ.

Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашої думки із застереженням. Фінансова звітність в усіх суттєвих аспектах достовірно та об'єктивно розкриває фінансову інформацію згідно з Національними положеннями стандартами бухгалтерського обліку та відповідає вимогам законодавства.

Ключові питання аудиту

Ключові питання аудиту - це питання, що, на наші професійні судження, були значущими під час нашого аудиту фінансової звітності за поточний період. Проаналізувавши перелік всіх питань, інформація щодо яких надавалась тим, кого наділено найвищими повноваженнями, та питань, що мали найбільше значення під час аудиту фінансової звітності поточного періоду, ми не ідентифікували ключові питання аудиту, які необхідно висвітлювати в нашому звіті.

Інші питання.

Аудит фінансової звітності ПрАТ "УКРАЇНСЬКА КЕРАМІЧНА ГРУПА" за попередній рік, що закінчився 31 грудня 2017 року був проведений іншим аудитором, який 01 березня 2018 року висловив думку із застереженням щодо цієї фінансової звітності.

Відповідальність управлінського персоналу та тих, кого наділено найвищими повноваженнями, за фінансову звітність.

Управлінський персонал Товариства несе відповідальність за складання і достовірне подання фінансової звітності відповідно до ПСБО, та за таку систему внутрішнього контролю, яку керівництво визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

При складанні фінансової звітності управлінський персонал несе відповідальність за оцінку здатності товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі, розкриваючи, де це застосовано, питання, що стосуються безперервності діяльності, та використовуючи припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку, крім випадків, якщо управлінський персонал або планує ліквідувати товариство чи припинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому.

Ті, кого наділено найвищими повноваженнями, несуть відповідальність за нагляд за процесом фінансового звітування Товариства.

Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності

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

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

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

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

Крім того, ми:

о ідентифікуємо та оцінюємо ризики суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства чи помилки, розробляємо й виконуємо аудиторські процедури у відповідь на ці ризики, а також отримуємо аудиторські докази, що є достатніми та прийнятними для використання їх як основи для нашої думки. Ризик не виявлення суттєвого викривлення внаслідок шахрайства є вищим, ніж для викривлення внаслідок помилки, оскільки шахрайство може включати змову, підробку, навмисні пропуски, неправильні твердження або нехтування заходами внутрішнього контролю;

о отримуємо розуміння заходів внутрішнього контролю, що стосуються аудиту, для розробки аудиторських процедур, які б відповідали обставинам, а не для висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю;

о оцінюємо прийнятність застосованих облікових політик та обґрунтованість облікових оцінок і відповідних розкриттів інформації, зроблених управлінським персоналом;

о доходимо висновку щодо прийнятності використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку та, на основі отриманих аудиторських доказів, робимо висновок, чи існує суттєва невизначеність щодо подій або умов, які поставили б під значний сумнів можливість товариства продовжити безперервну діяльність. Якщо ми доходимо висновку щодо існування такої суттєвої невизначеності, ми повинні привернути увагу в своєму звіті аудитора до відповідних розкриттів інформації у фінансовій звітності або, якщо такі розкриття інформації є неналежними, модифікувати свою думку. Наші висновки ґрунтуються на аудиторських доказах, отриманих до дати нашого звіту аудитора. Втім майбутні події або умови можуть примусити компанію припинити свою діяльність на безперервній основі.

о оцінюємо загальне подання, структуру та зміст фінансової звітності включно з розкриттями інформації, а також те, чи показує фінансова звітність операції та події, що покладені в основу її складання, так, щоб досягти достовірного відображення.

Ми повідомляємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, інформацію про запланований обсяг і час проведення аудиту та суттєві аудиторські результати, включаючи будь-які суттєві недоліки заходів внутрішнього контролю, виявлені нами під час аудиту.

Ми також надаємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, твердження, що ми виконали відповідні етичні вимоги щодо незалежності, та повідомляємо їм про всі стосунки й інші питання, які могли б обґрунтовано вважатись такими, що впливають на нашу незалежність, а також, де це застосовне, щодо відповідних застережних заходів.

Звіт про інші правові та регуляторні вимоги.

Аудиторська перевірка фінансової звітності ПрАТ "УКРАЇНЬСЬКА КЕРАМІЧНА ГРУПА" за 2018 рік здійснена у відповідності до Закону України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність", "Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг" МСА (видання 2016-17 року) в якості національних стандартів аудиту (НСА) рішенням Аудиторської палати України № 361 від 08.06.2018 року, зокрема до МСА 706 "Пояснювальні параграфи та параграфи з інших питань у звіті незалежного аудитора", МСА 710 "Порівняльна інформація - відповідні показники і порівняльна фінансова звітність", МСА 720 "Відповідальність аудитора щодо іншої інформації в документах, що містять перевірену аудитором фінансову звітність", МСА 250 "Розгляд законодавчих та нормативних актів при аудиті фінансової звітності, МСА 550 "Пов'язані сторони", МСА 570 "Безперервність діяльності", МСА 610 "Використання роботи внутрішніх аудиторів", тощо.

Ці стандарти вимагають від аудиторів дотримання етичних вимог, а також планування і виконання аудиторської перевірки для отримання статньої впевненості, що фінансова звітність не містить суттєвих викривлень.

Основні відомості про ПрАТ "УКРАЇНЬСЬКА КЕРАМІЧНА ГРУПА":

Найменування товариства ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "УКРАЇНЬСЬКА КЕРАМІЧНА ГРУПА"

Код ЄДРПОУ 22042269

Організаційно-правова форма товариства Приватне акціонерне товариство

Місце знаходження реєстраційної справи Слов'янська районна державна адміністрація Донецької області

Дата державної реєстрації, дата та номер запису в Єдиному державному реєстрі про включення до Єдиного державного реєстру відомостей про юридичну особу Дата державної реєстрації: 28.10.1993

Дата запису: 09.09.2004

Номер запису: 1 277 120 0000 000009

Місцезнаходження 84100, Донецька обл., місто Слов'янськ, ВУЛИЦЯ СВОБОДИ, будинок 5

Акціонери і їх частки в статутному капіталі станом на 31.12.2018 року "

World Ceramic Investments B.V.Netherlands - 33.687350% (2823 штук простих іменних акцій);

" WATTS BLAKE BEARNE AND COMPANY limited, United Kingdom - 11.933174% (1000 штук простих іменних акцій)

" Левіт Віктор Вікторович - 20.334128 % (1704 штук простих іменних акцій);

" Левіт Анатолій Вікторович - 20.918854% (1753 штук простих іменних акцій);

" Сбітнева Лідія Василівна - 9.546539% (800 штук простих іменних акцій);

" Інші власники з часткою у статутному капіталі у розмірі менше ніж за 5% у кількості - 2 особи (300 штук простих іменних акцій) з яких 1 фізична особа і 1 юридична.

Основні види діяльності, ліцензії Код КВЕД 43.99 Інші спеціалізовані будівельні роботи, н. в. і. у.;

Код КВЕД 68.10 Купівля та продаж власного нерухомого майна;

Код КВЕД 68.20 Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна (основний);

Код КВЕД 70.10 Діяльність головних управлінь (хед-офісів);

Код КВЕД 41.10 Організація будівництва будівель;

Код КВЕД 41.20 Будівництво житлових і нежитлових будівель

Відповідальні особи Генеральний директор ПрАТ "УКРАЇНСЬКА КЕРАМІЧНА ГРУПА" - Левіт Віктор Вікторович

Головний бухгалтер - Ковальова Наталія Іванівна.

Аудиторські оцінки.

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 оцінювання ризиків суттєвого викривлення 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 у відповідності до МСА 240 "Відповідальність аудитора, що стосується шахрайства, при аудиті фінансової звітності" та МСА 200 "Основні цілі незалежного аудитора та проведення аудиту у відповідності з Міжнародними стандартами аудиту".

Нами було подано 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 виконані аналітичні процедури, в тому числі, по суті з використанням деталізованих даних, спостереження та інші. Аудитор отримав розуміння зовнішніх чинників діяльності суб'єкта господарювання, структуру його власності та корпоративного управління, структуру та способів фінансування, облікову політику, цілі та стратегії і пов'язані з ними бізнес-ризиків, оцінки та огляди фінансових результатів.

Під час перевірки ПрАТ "УКРАЇНСЬКА КЕРАМІЧНА ГРУПА" нами не отримано доказів обставин, які можуть свідчити про можливість того, що фінансова звітність містить суттєве викривлення внаслідок шахрайства.

Суттєва невизначеність щодо здатності Товариства продовжувати діяльність. Суттєву невизначеність, яка може ставити під сумнів здатність продовження діяльності юридичної особи, фінансова звітність якої перевіряється, на безперервній основі у разі наявності такої невизначеності. Керівництво не ідентифікувало суттєвої невизначеності, яка могла б поставити під значний сумнів здатність Товариства безперервно продовжувати діяльність, тому використовувало припущення про безперервність функціонування Товариства, як основи для обліку під час підготовки фінансових звітів.

Узгодженість звіту про управління з фінансовою звітністю.

Звіт про управління узгоджується з інформацією, яка міститься у фінансовій звітності ПрАТ "УКРАЇНСЬКА КЕРАМІЧНА ГРУПА".

Опис питань і висновки, яких дійшов аудитор:

Розкриття інформації щодо чистих активів Товариства.

На 31.12.2018 р. вартість чистих активів товариства, що розрахована за "Методичними рекомендаціями щодо визначення вартості чистих активів акціонерних товариств" (Рішення ДКЦПФР від 17.11.2004 № 485) складає 81007 тис. грн., що більше розміру статутного капіталу на 79842,2 тис. грн. та відповідає вимогам статті 155 Цивільного кодексу України щодо вартості чистих активів акціонерних товариств.

Інформація про наявність подій після дати балансу, які не знайшли відображення у фінансовій звітності, проте можуть мати суттєвий вплив на фінансовий стан Ми проаналізували інформацію щодо наявності подій після дати балансу, які не знайшли відображення у фінансовій звітності, проте можуть мати суттєвий вплив на фінансовий стан Товариства. Фактів таких подій не встановлено.

Щодо можливості (спроможності) Товариства безперервно здійснювати свою діяльність протягом найближчих 12 місяців.

Припущення про безперервність діяльності розглядається аудитором у відповідності до МСА 570 "Безперервність діяльності" (переглянутий) як таке, що Товариство продовжуватиме свою діяльність у близькому майбутньому, не маючи ні наміру, ні

потреби ліквідуватися або припиняти її. Фінансова звітність Товариства підготовлена виходячи з припущення безперервності діяльності. Управлінський персонал Товариства планує вживання заходів для покращення показників діяльності та подальшого розвитку Товариства.

Зібрані докази та аналіз діяльності Товариства не дають аудиторам підстав сумніватись в здатності Товариства безперервно продовжувати свою діяльність. Використовуючи звичайні процедури та згідно аналізу фінансового стану Товариства ми не знайшли доказів про порушення принципів функціонування Товариства.

Не змінюючи думку, Аудитор звертає увагу на те, що несприятливе зовнішнє середовище в країні в умовах складної політичної ситуації, коливання курсу національної валюти, відсутність чинників покращення інвестиційного клімату можуть надалі мати негативний вплив на результати діяльності та фінансовий стан Товариства, характер якого на поточний момент визначити неможливо.

Щодо відповідності прийнятої управлінським персоналом Товариства облікової політики вимогам законодавства про бухгалтерський облік та фінансову звітність та ПСБО.

Концептуальною основою фінансової звітності Товариства за рік, що закінчився 31 грудня 2018 року, є Положення (Стандарти) бухгалтерського обліку України (ПСБО). Принципи побудови, методи і процедури застосування облікової політики Товариства, здійснюються згідно Наказу "Про облікову політику і організацію бухгалтерського обліку у 2018 році".

Облікова політика Товариства в періоді, який перевірявся, визначає основні засади ведення бухгалтерського обліку та складання фінансової звітності з дотриманням основних принципів та забезпеченням методів оцінки та реєстрації господарських операцій, які передбачені Законом України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" № 996-XIV від 16.07.1999р. зі змінами та доповненнями та ПСБО.

Облікова політика Товариства розкриває основи, стандарти, правила та процедури обліку, які Товариство використовує при веденні обліку та складання звітності відповідно до ПСБО. Облікова політика встановлює принципи визнання та оцінки об'єктів обліку, визначення та деталізації окремих статей фінансової звітності Товариства.

Розкриття інформації про стан бухгалтерського обліку та фінансової звітності Фінансова звітність Товариства, станом на 31.12.2018 року, в усіх суттєвих аспектах достовірно та повно подає фінансову інформацію згідно з нормативними вимогами щодо організації бухгалтерського обліку та звітності в Україні.

Аудиторською перевіркою було охоплено форми звітності, що вказані в розділі "Думка із застереженням", складені станом на 31.12.2018 року. Концептуальною основою для підготовки зазначеної фінансової звітності Товариства є Національні стандарти бухгалтерського обліку.

1. Активи.

За станом на 31.12.2018 року активи Товариства, у порівнянні з попереднім звітним періодом, збільшились на 3 600,6 тис. грн. Збільшення активів відбулося загалом за рахунок збільшення як необоротних активів На думку аудитора, розкриття інформації за видами активів, за винятком впливу питання, про яке йдеться у параграфі "Основа для думки із застереженням", наведена в фінансовій звітності достовірно, відповідно до встановлених вимог чинного законодавства України Активи Товариства, станом на 31.12.2018 року, дорівнюють 104 476,6 тис. грн.

2. Зобов'язання.

Станом на 31.12.2018 року зобов'язання Товариства, у порівнянні з попереднім звітним періодом, збільшились на 5 427,1 тис. грн. Збільшення зобов'язань відбулось як за рахунок довгострокових так і поточних зобов'язань. На думку аудитора, розкриття інформації за видами зобов'язань, подано у фінансовій звітності достовірно, відповідно до встановлених вимог чинного законодавства України. Зобов'язання Товариства, станом на 31.12.2018 року, складають 23 469,6 тис. грн.

3. Власний капітал.

Станом на 31.12.2018 року загальний розмір власного капіталу Товариства складає 81 007 тис. грн., з яких - статутний капітал - 1 164,8 тис. грн., нерозподілений прибуток - 63 515,6 тис. грн., додатковий капітал 14 791,6 тис. грн., резервний капітал 1 535,0 тис. грн. На думку аудитора, розкриття інформації про власний капітал в балансі Товариства в повній мірі відповідає вимогам чинного законодавства України.

На нашу думку, реєстри обліку статутного капіталу та формування фінансового результату справедливо й достовірно відображають статутний капітал та вартість чистих активів станом на 31.12.2018 року, та відображені у фінансовій звітності згідно вимог П(С)БО.

4. Звіт про фінансові результати

Отриманий збиток, за звітний період, складає 1 644,1 тис. грн. У звітному

періоді Товариство отримало доходів у сумі 14 239,3 тис. грн. Витрати Товариства за звітний період складають 15 883,4 тис. грн.

Фінансовий результат від звичайної діяльності відповідно до даних бухгалтерського обліку достовірно відображений у формі звітності "Звіт про фінансові результати" та, в цілому, відповідає вимогам та нормам чинного законодавства України для складання фінансової звітності.

Інформація про наявність інших фактів та обставин, які можуть суттєво вплинути на діяльність заявника у майбутньому та оцінку ступені їхнього впливу

ПрАТ "УКРАЇНСЬКА КЕРАМІЧНА ГРУПА" функціонує в нестабільному середовищі, що пов'язано з глибокою економічною кризою, політичною нестабільністю та продовженням збройного конфлікту на сході України. Ситуація ускладнюється суттєвими коливаннями валютного курсу національної валюти. Стабілізація економічної ситуації в Україні значною мірою буде залежати від ефективності фіскальних та інших економічних заходів, що будуть вживатися Урядом України. Тому, на даний момент, у зв'язку з невизначеністю переліку та термінів впровадження таких заходів, неможливо достовірно оцінити ефект впливу поточної економічної ситуації в країні на майбутню діяльність Товариства.

Нам невідома інформація щодо наявності у Товариства інших фактів та обставин, які можуть суттєво вплинути на діяльність Товариства у майбутньому.

Основні відомості про суб'єкта аудиторської діяльності, що провів аудит
Повна назва Товариство з обмеженою відповідальністю "ДОНКОНСАЛТАУДИТ"

Код за ЄДРПОУ 33913531

Номер реєстру Суб'єкту аудиторської діяльності для здійснення обов'язкового аудиту Третій

Дата реєстрації свідоцтво від 25.11.2005 року номер запису № 12661020000014045 № та дата свідоцтва про внесення до реєстру Суб'єкту аудиторської діяльності для здійснення обов'язкового аудиту № 4252 від 29.01.2009 року рішення

Аудиторської палати України №198/2 від 29.01.2009 року

4252 в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності

Зовнішня перевірка системи контролю якості аудиторських послуг Свідоцтво про відповідність системи контролю якості №0456, видане рішенням АПУ від 27.03.2014 року № 291/4.

Номер та дата видачі сертифіката директора - аудитора Сертифікат аудитора серії А, № 005061 від 30.01.2002 року

101789 в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності

Умови договору на проведення аудиту

Договір на проведення аудиту № 0103-4/19 від 01.03.2019 року

Дата початку 01.03.2019 року

Дата завершення 18.03.2019 року

Партнером завдання з аудиту, результатом якого є цей звіт незалежного аудитора, є :

Ключовий партнер з аудиту

номер у реєстрі аудиторів АПУ 101603

сертифікат аудитора серії А № 006325,

виданий на підставі рішення Аудиторської палати України

№ 181/1 від 20.07.2007 року Приходько Є.В.

Директор ТОВ "Донконсалтаудит"

номер у реєстрі аудиторів АПУ 101789

сертифікат аудитора серії А № 005061,

виданий на підставі рішення Аудиторської палати України

№ 106 від 30.01.2002 року

Малиновська І.А.

Дата видачі 18 березня 2019 року.

XVI. Твердження щодо річної інформації

Офіційна позиція осіб, які здійснюють управлінські функції та підписують річну інформацію емітента:

Ми зтверджуємо про те, що, наскільки це нам відомо, річна фінансова звітність, підготовлена відповідно до стандартів бухгалтерського обліку, що вимагаються згідно із Законом України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні", містить достовірне та об'єктивне подання інформації про стан активів, пасивів, фінансовий стан, прибутки та збитки емітента і юридичних осіб, які перебувають під його контролем, у рамках консолідованої фінансової звітності, а також про те, що звіт керівництва включає достовірне та об'єктивне подання інформації про розвиток і здійснення господарської діяльності та стан емітента і юридичних осіб, які перебувають під його контролем, у рамках консолідованої звітності разом з описом основних ризиків та невизначеностей, з якими вони стикаються у своїй господарській діяльності.

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

Дата виникнення події	Дата оприлюднення Повідомлення (Повідомлення про інформацію) у загальнодоступній інформаційній базі даних Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку	Вид інформації
1	2	3
25.04.2018	26.04.2018	Відомості про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів
25.04.2018	26.04.2018	Відомості про рішення емітента про утворення, припинення його філій, представництв