Додаток 38

до Положення про розкриття інформації емітентами

цінних паперів (пункт1 глави 4 розділу III)

**Титульний аркуш**

**28.04.2021**

**(**дата реєстрації емітентом   
 електронного документа)

№ **13**

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 |  |  |  | Левiт Вiктор Вiкторович |
| (посада) |  | (підпис) |  | (прізвище та ініціали керівника або уповноваженої особи емітента) |
|  | | | |  |
|  |
| **Річна інформація емітента цінних паперів за 2020 рік** | | | | |

|  |  |
| --- | --- |
| **I. Загальні відомості** | |
| **1. Повне найменування емітента.** | Приватне акцiонерне товариство "УКРАЇНСЬКА КЕРАМIЧНА ГРУПА" |
| **2. Організаційно-правова форма .** | Приватне акцiонерне товариство |
| **3. Ідентифікаційний код юридичної особи.** | 22042269 |
| **4. Місцезнаходження .** | 84122 Донецька область д/н м.Слов'янськ вул.Торська, 67 |
| **5. Міжміський код, телефон та факс.** | (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)** | Рішення загальних зборів акціонерів  Протокол №1 від 15.04.2021р. |
| **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 діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасника фондового ринку (у разі здійснення оприлюднення).** | Державна установа "Агентство з розвитку iнфраструктури фондового ринку України"  21676262  Україна  DR/00001/APA |
| **9. 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 подання звітності та/або адміністративних даних до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку (у разі, якщо емітент не подає Інформацію до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку безпосередньо).** | Державна установа "Агентство з розвитку iнфраструктури фондового ринку України"  21676262  Україна  DR/00002/ARM |
| **II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації** | |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Річну інформацію розміщено на власному веб-сайті учасника фондового ринку** | www.uaceramica.prat.ua |  | 28.04.2021 |
| (URL-адреса сторінки) |  | (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 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 щодо 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 мають бути виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення; |  |
| 3) інформація про засновників та/або учасників емітента, відсоток акцій (часток, паїв). |  |
| 11. Звіт керівництва (звіт про управління): | **X** |
| 1) вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента; | **X** |
| 2) інформація про розвиток емітента; | **X** |
| 3) інформація про укладення деривативів або вчинення правочинів щодо похідних цінних паперів емітентом, якщо це впливає на оцінку його активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат емітента: | **X** |
| завдання та політика емітента щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політика щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування; | **X** |
| інформація про схильність емітента до цінових ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків; | **X** |
| 4) звіт про корпоративне управління: | **X** |
| власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент; | **X** |
| кодекс корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або інший кодекс корпоративного управління, який емітент добровільно вирішив застосовувати | **X** |
| інформація про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги; | **X** |
| інформація про проведені загальні збори акціонерів (учасників); | **X** |
| інформація про наглядову раду; | **X** |
| інформація про виконавчий орган; | **X** |
| опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками 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 про вчинення значних правочинів. |  |
| 27. Інформація про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість. |  |
| 28. Інформація про осіб, заінтересованих у вчиненні товариством правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість. |  |
| 29. Річна фінансова звітність. | **X** |
| 30. Відомості про 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 :** Cкладова змiсту "Основнi вiдомостi про емiтента" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя про одержанi лiцензiї (дозволи) на окремi види дiяльностi" не включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 5 глави 4 роздiлу II "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Вiдомостi про участь емiтента в iнших юридичних особах" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя щодо посади корпоративного секретаря" не включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 5 глави 4 роздiлу II "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя про рейтингове агентство" не включена до складу рiчної iнформацiї емiтента, оскiльки товариство не користувалось послугами жодного з рейтингових агенств протягом звiтного року.

Cкладова змiсту "Iнформацiя про наявнiсть фiлiалiв або iнших вiдокремлених структурних пiдроздiлiв емiтента" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Судовi справи емiтента" не включена до складу рiчної iнформацiї - за звiтний перiод емiтент не мав судових справ, за якими розглядаються позовнi вимоги у розмiрi на суму 1 та бiльше вiдсоткiв активiв емiтента.

Cкладова змiсту "Штрафнi санкцiї емiтента" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Опис бiзнесу" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя про органи управлiння емiтента, його посадових осiб, засновникiв та/або учасникiв емiтента та вiдсоток їх акцiй (часток, паїв)" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя про органи управлiння" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя про посадових осiб емiтента" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя щодо освiти та стажу роботи посадових осiб емiтента" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя про володiння посадовими особами емiтента акцiями емiтента" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iiнформацiя про будь-якi винагороди або компенсацiї, якi виплаченi посадовим особам емiтента в разi їх звiльнення" не включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 5 глави 4 роздiлу II "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя про засновникiв та/або учасникiв емiтента, вiдсоток акцiй (часток, паїв)" не включена до складу рiчної iнформацiї, оскiльки серед акцiонерiв Товариства вiдсутнi його засновники.

Cкладова змiсту "Звiт керiвництва (звiт про управлiння)" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Вiрогiднi перспективи подальшого розвитку емiтента" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя про розвиток емiтента" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя про укладення деривативiв або вчинення правочинiв щодо похiдних цiнних паперiв емiтентом, якщо це впливає на оцiнку його активiв, зобов'язань, фiнансового стану i доходiв або витрат емiтента" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Завдання та полiтика емiтента щодо управлiння фiнансовими ризиками, у тому числi полiтика щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операцiї, для якої використовуються операцiї хеджування" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя про схильнiсть емiтента до цiнових ризикiв, кредитного ризику, ризику лiквiдностi та/або ризику грошових потокiв" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Звiт про корпоративне управлiння" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Власний кодекс корпоративного управлiння, яким керується емiтент" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Кодекс корпоративного управлiння фондової бiржi, об'єднання юридичних осiб або iнший кодекс корпоративного управлiння, який емiтент добровiльно вирiшив застосовувати" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя про практику корпоративного управлiння, застосовувану понад визначенi законодавством вимоги" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя про проведенi загальнi збори акцiонерiв (учасникiв)" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя про наглядову раду" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя про виконавчий орган" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Опис основних характеристик систем внутрiшнього контролю i управлiння ризиками емiтента" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Перелiк осiб, якi прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцiй емiтента" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iiнформацiя про будь-якi обмеження прав участi та голосування акцiонерiв (учасникiв) на загальних зборах емiтента" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Порядок призначення та звiльнення посадових осiб емiтента" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Повноваження посадових осiб емiтента" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя про власникiв пакетiв 5 i бiльше вiдсоткiв акцiй iз зазначенням вiдсотка, кiлькостi, типу та/або класу належних їм акцiй" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя про змiну акцiонерiв, яким належать голосуючi акцiї, розмiр пакета яких стає бiльшим, меншим або рiвним пороговому значенню пакета акцiй." не включена до складу рiчної iнформацiї оскiльки емiтен протягом звiтного перiоду вiдповiдну iнформацiю не отримував.

Cкладова змiсту "Iнформацiя про змiну осiб, яким належить право голосу за акцiями, сумарна кiлькiсть прав за якими стає бiльшою, меншою або рiвною пороговому значенню пакета акцiй" не включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 5 глави 4 роздiлу II "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя про змiну осiб, якi є власниками фiнансових iнструментiв, пов'язаних з голосуючими акцiями акцiонерного товариства, сумарна кiлькiсть прав за якими стає бiльшою, меншою або рiвною пороговому значенню пакета акцiй" не включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 5 глави 4 роздiлу II "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя про структуру капiталу, в тому числi iз зазначенням типiв та класiв акцiй, а також прав та обов'язкiв акцiонерiв (учасникiв)" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя про цiннi папери емiтента (вид, форма випуску, тип, кiлькiсть), наявнiсть публiчної пропозицiї та/або допуску до торгiв на фондовiй бiржi в частинi включення до бiржового реєстру" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iiнформацiя про випуски акцiй емiтента" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя про облiгацiї емiтента" не включена до складу рiчної iнформацiї оскiльки емiтент не випускав облiгацiй.

Cкладова змiсту "Iнформацiя про iншi цiннi папери, випущенi емiтентом" не включена до складу рiчної iнформацiї, оскiльки емiтент не випускав iнших цiнних паперiв окрiм акцiй.

Cкладова змiсту "Iнформацiя про похiднi цiннi папери емiтента" не включена до складу рiчної iнформацiї, оскiльки емiтент не випускав похiднi цiннi папери.

Cкладова змiсту "Iнформацiя про забезпечення випуску боргових цiнних паперiв" не включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 5 глави 4 роздiлу II "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя про придбання власних акцiй емiтентом протягом звiтного перiоду" не включена до складу рiчної iнформацiї, оскiльки протягом звiтного перiоду емiтент не придбавав власнi цiннi папери.

Cкладова змiсту "Звiт про стан об'єкта нерухомостi (у разi емiсiї цiльових облiгацiй пiдприємств, виконання зобов'язань за якими здiйснюється шляхом передання об'єкта (частини об'єкта) житлового будiвництва)" не включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 5 глави 4 роздiлу II "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя про наявнiсть у власностi працiвникiв емiтента цiнних паперiв (крiм акцiй) такого емiтента" не включена до складу рiчної iнформацiї оскiльки емiтент не випускав iнших цiнних паперiв крiм акцiй.

Cкладова змiсту "Iнформацiя про наявнiсть у власностi працiвникiв емiтента акцiй у розмiрi понад 0,1 вiдсотка розмiру статутного капiталу такого емiтента" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя про будь-якi обмеження щодо обiгу цiнних паперiв емiтента, в тому числi необхiднiсть отримання вiд емiтента або iнших власникiв цiнних паперiв згоди на вiдчуження таких цiнних паперiв" не включена до складу рiчної iнформацiї, оскiльки у емiтента вiдсутнi будьякi обмеження щодо обiгу цiнних паперiв.

Cкладова змiсту "Iнформацiя про загальну кiлькiсть голосуючих акцiй та кiлькiсть голосуючих акцiй, права голосу за якими обмежено, а також кiлькiсть голосуючих акцiй, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано iншiй особi" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя про виплату дивiдендiв та iнших доходiв за цiнними паперами" не включена до складу рiчної iнформацiї емiтента оскiльки емiтент не виплачував дивiденди або iншi доходи за цiнними паперами, протягом звiтного перiоду.

Cкладова змiсту "Iнформацiя про господарську та фiнансову дiяльнiсть емiтента" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя про основнi засоби емiтента (за залишковою вартiстю)" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя щодо вартостi чистих активiв емiтента" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя про зобов'язання емiтента" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя про обсяги виробництва та реалiзацiї основних видiв продукцiї;" не включена до складу рiчної iнформацiї, оскiльки емiтент не займається видами дiяльностi, що класифiкуються як переробна, добувна промисловiсть або виробництво та розподiлення електроенергiї, газу та води за класифiкатором видiв економiчної дiяльностi.

Cкладова змiсту "Iнформацiя про собiвартiсть реалiзованої продукцiї" не включена до складу рiчної iнформацiї, оскiльки емiтент не займається видами дiяльностi, що класифiкуються як переробна, добувна промисловiсть або виробництво та розподiлення електроенергiї, газу та води за класифiкатором видiв економiчної дiяльностi.

Cкладова змiсту "Iнформацiя про осiб, послугами яких користується емiтент" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя про прийняття рiшення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинiв" не включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 5 глави 4 роздiлу II "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя вчинення значних правочинiв" не включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 5 глави 4 роздiлу II "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя про вчинення правочинiв, щодо вчинення яких є заiнтересованiсть" не включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 5 глави 4 роздiлу II "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя про осiб, заiнтересованих у вчиненнi товариством правочинiв iз заiнтересованiстю, та обставини, iснування яких створює заiнтересованiсть" не включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 5 глави 4 роздiлу II "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Рiчна фiнансова звiтнiсть" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Аудиторський звiт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фiнансової звiтностi емiтента аудитором (аудиторською фiрмою)" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Рiчна фiнансова звiтнiсть поручителя (страховика/гаранта), що здiйснює забезпечення випуску боргових цiнних паперiв (за кожним суб'єктом забезпечення окремо)" не включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 5 глави 4 роздiлу II "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Твердження щодо рiчної iнформацiї" включена до складу рiчної iнформацiї на пiдставi пункту 1 глави 4 роздiлу III "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв".

Cкладова змiсту "Iнформацiя про акцiонернi або корпоративнi договори, укладенi акцiонерами (учасниками) такого емiтента, яка наявна в емiтента" не включена до складу рiчної iнформацiї, оскiльки така iнформацiя у емiтента вiдсутня.

Cкладова змiсту "Iнформацiя про будь-якi договори та/або правочини, умовою чинностi яких є незмiннiсть осiб, якi здiйснюють контроль над емiтентом" не включена до складу рiчної iнформацiї оскiльки така iнформацiя вiдсутня у емiтента.

Cкладова змiсту "Вiдомостi щодо особливої iнформацiї та iнформацiї про iпотечнi цiннi папери, що виникала протягом звiтного перiоду" не включена до складу рiчної iнформацiї - за звiтний перiод емiтент не мав випадкiв особливої iнформацiї.

Cкладова змiсту "Iнформацiя про випуски iпотечних облiгацiй" не включена до складу рiчної iнформацiї - на кiнець звiтного перiоду емiтент не мав зареєстрованих випускiв iпотечних облiгацiй.

Cкладова змiсту "Iнформацiя про склад, структуру i розмiр iпотечного покриття" не включена до складу рiчної iнформацiї - на кiнець звiтного перiоду емiтент не мав зареєстрованих випускiв iпотечних облiгацiй.

Cкладова змiсту "Iнформацiя про розмiр iпотечного покриття та його спiввiдношення з розмiром (сумою) зобов'язань за iпотечними облiгацiями з цим iпотечним покриттям" не включена до складу рiчної iнформацiї - на кiнець звiтного перiоду емiтент не мав зареєстрованих випускiв iпотечних облiгацiй.

Cкладова змiсту "Iнформацiя щодо спiввiдношення розмiру iпотечного покриття з розмiром (сумою) зобов'язань за iпотечними облiгацiями з цим iпотечним покриттям на кожну дату пiсля змiн iпотечних активiв у складi iпотечного покриття, якi вiдбулися протягом звiтного перiоду" не включена до складу рiчної iнформацiї - на кiнець звiтного перiоду емiтент не мав зареєстрованих випускiв iпотечних облiгацiй.

Cкладова змiсту " Iнформацiя про замiни iпотечних активiв у складi iпотечного покриття або включення нових iпотечних активiв до складу iпотечного покриття" не включена до складу рiчної iнформацiї - на кiнець звiтного перiоду емiтент не мав зареєстрованих випускiв iпотечних облiгацiй.

Cкладова змiсту "Вiдомостi про структуру iпотечного покриття iпотечних облiгацiй за видами iпотечних активiв та iнших активiв на кiнець звiтного перiоду" не включена до складу рiчної iнформацiї - на кiнець звiтного перiоду емiтент не мав зареєстрованих випускiв iпотечних облiгацiй.

Cкладова змiсту "Вiдомостi щодо пiдстав виникнення у емiтента iпотечних облiгацiй прав на iпотечнi активи, якi складають iпотечне покриття станом на кiнець звiтного року" не включена до складу рiчної iнформацiї - на кiнець звiтного перiоду емiтент не мав зареєстрованих випускiв iпотечних облiгацiй.

Cкладова змiсту "Iнформацiя про наявнiсть прострочених боржником строкiв сплати чергових платежiв за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено iпотеками, якi включено до складу iпотечного покриття" не включена до складу рiчної iнформацiї - на кiнець звiтного перiоду емiтент не мав зареєстрованих випускiв iпотечних облiгацiй.

Cкладова змiсту "Iнформацiя про випуски iпотечних сертифiкатiв " не включена до складу рiчної iнформацiї - на кiнець звiтного перiоду емiтент не мав зареєстрованих випускiв iпотечних сертифiкатiв.

Cкладова змiсту "Iнформацiя щодо реєстру iпотечних активiв" не включена до складу рiчної iнформацiї - на кiнець звiтного перiоду емiтент не мав зареєстрованих випускiв iпотечних сертифiкатiв.

Cкладова змiсту "Основнi вiдомостi про ФОН" не включена до складу рiчної iнформацiї - на кiнець звiтного перiоду емiтент не мав зареєстрованих випускiв сертифiкатiв ФОН.

Cкладова змiсту "Iнформацiя про випуски сертифiкатiв ФОН " не включена до складу рiчної iнформацiї - на кiнець звiтного перiоду емiтент не мав зареєстрованих випускiв сертифiкатiв ФОН.

Cкладова змiсту "Iнформацiя про осiб, що володiють сертифiкатами ФОН " не включена до складу рiчної iнформацiї - на кiнець звiтного перiоду емiтент не мав зареєстрованих випускiв сертифiкатiв ФОН.

Cкладова змiсту "Розрахунок вартостi чистих активiв ФОН" не включена до складу рiчної iнформацiї - на кiнець звiтного перiоду емiтент не мав зареєстрованих випускiв сертифiкатiв ФОН.

Cкладова змiсту "Правила ФОН" не включена до складу рiчної iнформацiї - на кiнець звiтного перiоду емiтент не мав зареєстрованих випускiв сертифiкатiв ФОН.

**III. Основні відомості про емітента**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 1. Повне найменування | | | **Приватне акціонерне товариство "УКРАЇНСЬКА КЕРАМІЧНА ГРУПА"** |
| 2. Скорочене найменування (за наявності). | | | **ПрАТ "УКРАЇНСЬКА КЕРАМIЧНА ГРУПА"** |
| 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) | | | **21** |
| 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 | **АТ "КРЕДІ АГРІКОЛЬ БАНК" м.Київ** |
| 2) МФО банку | **300614** |
| 3) IBAN | **UA623006140000026001500345529** |
| 4) Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті | **АТ "КРЕДІ АГРІКОЛЬ БАНК" м.Київ** |
| 5) МФО банку | **300614** |
| 6) IBAN | **UA443006140000026002500345528** |

|  |
| --- |
| **12. Відомості про участь емітента в інших юридичних особах :** |

|  |  |
| --- | --- |
| **1) найменування** | ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВIДПОВIДАЛЬНIСТЮ "КЕРАМIЧНI МАСИ ДОНБАСУ" |
| **2) організаційно-правова форма** | Товариство з обмеженою вiдповiдальнiстю |
| **3) ідентифікаційний код юридичної особи** | 32359731 |
| **4) місцезнаходження** | 84102, Донецька обл., мiсто Слов'янськ, ВУЛИЦЯ ГОНЧАРНА, будинок 8 |
| **5) опис** | Форма участi, вiдсоток акцiй (часток, паїв), що належать емiтенту в юридичнiй особi, активiв, наданих емiтентом у якостi внеску, прав, що належать емiтенту стосовно управлiння створеною юридичною особою: Майновий внесок у корпоративнi права, загальна частка 10938961,92 грн., що складає 24% статутного капiталу ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВIДПОВIДАЛЬНIСТЮ "КЕРАМIЧНI МАСИ ДОНБАСУ". |

|  |  |
| --- | --- |
| **1) найменування** | ПРИВАТНЕ АКЦIОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "КЕРАМА ЕКСПЕРТ" |
| **2) організаційно-правова форма** | Приватне акцiонерне товариство |
| **3) ідентифікаційний код юридичної особи** | 37683607 |
| **4) місцезнаходження** | 84100, Донецька обл., мiсто Слов'янськ, ВУЛИЦЯ СВОБОДИ, будинок 5 |
| **5) опис** | Форма участi, вiдсоток акцiй (часток, паїв), що належать емiтенту в юридичнiй особi, активiв, наданих емiтентом у якостi внеску, прав, що належать емiтенту стосовно управлiння створеною юридичною особою: Володiння акцiями, загальна частка 3200000 грн., що складає 20% статутного капiталу ПРИВАТНОГО АКЦIОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "КЕРАМА ЕКСПЕРТ". |

|  |  |
| --- | --- |
| **1) найменування** | ПРИВАТНЕ АКЦIОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЗЕВС КЕРАМIКА" |
| **2) організаційно-правова форма** | Приватне акцiонерне товариство |
| **3) ідентифікаційний код юридичної особи** | 32359747 |
| **4) місцезнаходження** | 84100, Донецька обл., мiсто Слов'янськ, ВУЛИЦЯ ГОНЧАРНА, будинок 7 |
| **5) опис** | Форма участi, вiдсоток акцiй (часток, паїв), що належать емiтенту в юридичнiй особi, активiв, наданих емiтентом у якостi внеску, прав, що належать емiтенту стосовно управлiння створеною юридичною особою: Володiння акцiями, загальна частка 26607183,70 грн., що складає 48,999420% статутного капiталу ПРИВАТНОГО АКЦIОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ЗЕВС КЕРАМIКА". |

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

|  |  |
| --- | --- |
| **1) найменування** | КИЇВСЬКЕ ПРЕДСТАВНИЦТВО ПРАТ "УКРАЇНСЬКА КЕРАМІЧНА ГРУПА" |
| **2) місцезнаходження** | УКРАЇНА 03057 Київська область д/н м.Київ Шевченківський район, ПРОСПЕКТ ПЕРЕМОГИ, будинок 42 |
| **3) опис** | Загальними зборами акцiонерiв вiд 25.04.2018 року (протокол №1 вiд 25.04.2018р.) було прийнято рiшення про утворення представництва ПрАТ "УКРАЇНСЬКА КЕРАМIЧНА ГРУПА" в мiстi Києвi. Функцiї, якi буде виконувати представництво: гiдне представлення iнтересiв Товариства у центральнiй частинi України, взаємодiя з акцiонерами, збiльшення кiлькостi iнвестицiйних проектiв. Повне найменування та мiсцезнаходження представництва: Київське представництво ПрАТ "УКРАЇНСЬКА КЕРАМIЧНА ГРУПА"; 03057, м. Київ, пр. Перемоги, 42. |

|  |
| --- |
| **17. Штрафні санкції щодо 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 | 0002005504  16.01.2020 | ДПС України | Штраф за порушення строку реєстрації податкових накладних | Сплачено 110 грн. |
| Опис | Оплата 110 грн. платіжне .доручення103 від 27.01.2020 | | | |
| 2 | 0007005504  31.01.2020 | ДПС України | Штраф за порушення строку реєстрації податкових накладних | Сплачено 385 грн. |
| Опис | Оплата 385 грн. платіжне доручення 146 від 12.02.2020 | | | |

**18. Опис бізнесу**

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

Вищим органом управлiння Товариством є загальнi збори акцiонерiв. Контроль за роботою Товариства мiж загальними зборами здiйснює Ревiзор. Оперативне управлiння Товариством здiйснюєвиконавчий орган товариства - Генеральний директор. Товариство має наступнi пiдроздiли: - Керiвництво та Апарат при керiвництвi - 3 чол.; - Вiддiл кадрiв - 1 чол.; - Планово - економiчний вiддiл -1 чол.; - Бухгалтерiя - 2 чол.; - Вiддiл постачання,експлуатацiї та ремонту технiки,приладiв - 8 чол..

Змін в організаційній структурі протягом звітного року не було.Товариство має наступнi пiдроздiли:

Дочiрнiх пiдприїмств та фiлiй Товариство не має. За звiтнiй перiод змiн в органiзацiйнiй структурi не було.

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

У 2020 роцi середньооблiкова чисельнiсть працiвникiв складає - 21 осіб, середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом (осіб) - 4\_ особи, чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) немає. У 2019 роцi середньооблiкова чисельнiсть працiвникiв складала \_\_21\_\_осіб. Середньооблiкова чисельнiсть працiвникiв у 2020 роцi у порiвняннi з 2019роком не змінилась. Фонд оплати працi за 2020рiк склав - 2957,9 тис.грн., а у 2019роцi фонд оплати працi склав - 3086,6 тис. грн. У порiвняннi з 2019р. фонд оплати працi у 2020 роцi зменьшився на 128,7 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 ґарантуються 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 діяльністі 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 "УКРАЇНСЬКА 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 вiд 02.01.2015 р. № 01-ФІН "Про органiзацiю бухгалтерського облiку й облiкової полiтики пiдприємства" на виконання вимог Закону України вiд 16 липня 1999 року № 996-XIV "Про бухгалтерський облiк та фiнансову звiтнiсть в Українi", нацiональних Положень (стандартiв) бухгалтерського облiку, керуючись принципом послiдовностi ведення бухгалтерського облiку, з метою забезпечення єдиних (постiйних) принципiв, методiв, процедур при вiдображеннi поточних операцiй в облiку та складаннi фiнансової звiтностi у 2020 роцi, в товариствi запроваджено наступну облiкову полiтику:

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 правовстановлюючого 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 місцями 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 матеріли", 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;**

Пiдприємство здає в оренду нерухомiсть, також планує придбання нових об'єктiв нерухомостi для збiльшення об'ємiв виручки. Також планує розмiщувати вiльнi кошти на депозитних рахунках для отримання доходу вiд банковських вiдсоткiв.Фiнансовi ризики викликанi iнфляцiйними процесами, несплатами за одержанi послуги, коливанням курсiв основних валют, тощо. Вони можуть бути зниженi шляхом роботи зi споживачами на умовах передплати.Заходами по зниженню комерцiйних ризикiв є: системне вивчення коньюктури ринку; рацiональна цiнова полiтика; 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 нерухомiсть - нежитлове примiщення, примiщення офiсу, був проведений капiтальний ремонт примiщень для здачi в оренду. Обновлювалась комп'ютерна технiка, придбана мебiль та обладнання для примiщення офiсу.Спосiб фiнансування - за рахунок власних коштiв. Емiтент спецiалiзується на здачi в оренду нерухомостi . Станом на 31.12.2020р.:

- основних засобiв, щодо яких iснують передбаченi чинним законодавством обмеження права власностi, не має,

- оформлених у заставу основних засобiв не має.

У податковiй заставi не знаходяться. Цiлiснi майновi комплекси товариством не орендуються.

Утрачених внаслiдок надзвичайних подiй у 2020 роцi основних засобiв не має. Iнвентаризацiя об'єктiв основних засобiв проводилась на пiдприємствi станом на 1 жовтня 2020р. Надлишкiв та нестач основних засобiв не виявлено.

Суттєве придбання (збiльшення)вартостi основних засобiв,що перевищило 10 вiдсоткiв вартостi:

2016 рiк - 2177,3тис.грн.;

2017 рiк - 688,2тис.грн.;

2018 рік - 12092,8 тис.грн.;

2019 рік - 3790,4 тис.грн.

2020 рік - 10476,1 тис.грн.

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

2016 рiк - 342,4 тис.грн.;

2017 рiк - не було;

2018 рік - 174,0 тис.грн.

2019 рік - 243,2 тис.грн.

2020 рік - 17,5 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, прогнозні дати початку та закінчення діяльності та очікуване зростання виробничих потужностей після її завершення**

До складу основних засобiв входять нерухоме майно, транспортнi засоби, земельний учасотк, обладнання,iнвентарь. В бухгалтерському звiтi основнi засоби, їх рух враховується за вартiстю, пiдтвердженою первинними документами вiдповiдно до вимог законодавства з бухгалтерського облiку. Порядок нарахування зносу (амортизацiї) основних засобiв, який визначається прямолiнейним методом, i вiднесення його на витрати вiдповiдають чинному законодавству України. Облiк основних засобiв та нематерiальних активiв вiдповiдаї до П(С)БО №7 "Основнi засоби", затвердженим наказом Мiнiстерства фiнансiв України № 92 вiд 27.04.2000р. Термiни користування основними засобами: будiвлями i спорудами 20рокiв, машинами i обладнанням - 5-8 рокiв, транспортними засобами - 5-8 рокiв. .

Термiн користування основними засобами виробничого i невиробничого призначення вiд 1 до 20 рокiв. Групи визначаються в залежностi вiд технiчного використання з наступними сроками використання:

- будiвлi - 20 рокiв;

- машини та обладнання - 5 рокiв;

- транспортнi засоби - 5 рокiв;

- iнструменти, прилади, iнвентар - 4 роки;

- iншi основнi засоби - 12 рокiв.

Умови користування основними засобами - вiдповiдно до виробничих потреб товариства., ступiнь використання - 100%. .

Ступiнь зносу на кiнець 2020 року.

Виробничого призначення:

- будiвлi та споруди - 11,5%

- машини та обладнання - 54,3%

- транспортнi засоби - 55,8%

- iншi основнi засоби - 87,5%

Невиробничого призначення:

- iншi основнi засоби - наведено вартiсть землi, яка не амортизується.

Ступiнь зносу основних засобiв розрахована, виходячi з того, що вартiсть земельної дiлянки не амортизується згiдно з п.22 ПСБУ 7 "Основнi засоби".

Ступiнь використання невиробничого призначення вiдсутня, тому що основнi засоби невиробничого призначення не приймають участi у виробничому процесi.

Емiтент спецiалiзується на здачi в оренду нерухомостi.

Станом на 01.01.2020 р. первiсна вартiсть основних засобiв складає 31996,0 тис.грн. Сума накопиченої амортизацiї складає 6201,4 тис.грн. Залишкова вартiсть основних засобiв на 01.01.2020 р. становить 25794,6 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 23677 тис.грн. (знос - 2459,2 тис.грн., залишкова вартість - 21217,8тис.грн.);

- Машини та обладнання - первісною вартістю 1123 тис.грн. (знос - 519,6 тис.грн., залишкова вартість - 603,4 тис.грн.);

- Транспортні засоби - первісною вартістю 2460,4 тис.грн. (знос - 1096,3 тис.грн., залишкова вартість -1364,1 тис.грн.);

- Інструменти, прилади, інвентар (меблі) - первісною вартістю 1567,7 тис.грн. (знос - 1464,9 тис.грн., залишкова вартість - 102,8 тис.грн.);

Протягом звiтного року придбано основних засобiв на суму 10476,1 тис.грн., в т.ч.:

- Будівлі та споруди - на суму 9640,8 тис.грн.;

- машини та обладнання - 182,8 тис.грн.;

- інструменти, прилади, інвентар - 204,1 тис.грн.;

- малоцінні необоротні матеріальні активи - 448,4 тис.грн.;

Вiдповiдно до п.26 П(С)БО 7 пiдприємство обрало прямолiнiйний метод нарахування амортизацiї основних засобiв.

Сума нарахованої протягом 2020 року амортизацiї склала 2351,0 тис.грн., в т.с. по групах:

- Будівлі та споруди - на суму 1356,3 тис.грн.;

- машини та обладнання - 201,7 тис.грн.;

- транспортні засоби - 277,4 тис.грн.;

- інструменти, прилади, інвентар - 67,2 тис.грн.;

- малоцінні необоротні матеріальні активи - 448,4 тис.грн.;

Вибуття протягом звітного року основних засобів та первісною вартістю 17,5 тис.грн., знос- 0 тис.грн., залишкова вартість - 17,5 тис.грн.в т.ч. по групах:

- Будинки, споруди та передавальні пристрої - первісною вартістю 17,5 тис.грн. (знос - 0 тис.грн., залишкова вартість - 17,5 тис.грн.);

Станом на 31.12.2020 р. первiсна вартiсть основних засобiв складає 42459,3 тис.грн. Сума накопиченої амортизацiї складає 8552,5 тис.грн. Залишкова вартiсть основних засобiв становить 33906,8тис.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 33305,1 тис.грн. (знос - 3815,4 тис.грн., залишкова вартість - 29489,7 тис.грн.);

- Машини та обладнання - первісною вартістю 1321,9 тис.грн. (знос - 717,6 тис.грн., залишкова вартість - 604,3 тис.грн.);

- Транспортні засоби - первісною вартістю 2460,4 тис.грн. (знос - 1373,7 тис.грн., залишкова вартість -1086,7тис.грн.);

- Інструменти, прилади, інвентар (меблі) - первісною вартістю 1755,6 тис.грн. (знос - 1536,0 тис.грн., залишкова вартість - 219,6 тис.грн.);

- малоцінні необоротні матеріальні активи первісною вартістю 1109,8 тис.грн. (знос - 1109,8тис.грн., залишкова вартість - 0 тис.грн.)

Ступiнь використання невиробничого призначення вiдсутня, тому що основнi засоби невиробничого призначення не приймають участi у виробничому процесi.

Емiтент спецiалiзується на здачi в оренду нерухомостi.

Протягом року Товариством прийняте рiшення не робити переоцiнку об'єктiв ОЗ, оскiльки їх залишкова вартiсть значно (бiльш нiж на 10%) не вiдрiзнялася вiд справедливої вартостi на дату балансу (п.16 П(С)БО 7).

Цiлiснi майновi комплекси товариством не орендуються.

Утрачених внаслiдок надзвичайних подiй у звітному роцi основних засобiв не має.

Станом на дату балансу Товариство має в наявностi орендованi основнi засоби в операцiйнiй орендi:

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

Передано в оперативну оренду :

- Нежитлове приміщення Словянськ, вул.Торська,67, площею 41,1 кв.м;

- Нежитлове приміщення Словянськ, вул.Торська,67, площею 198,7 кв.м;

- Нежитлове приміщення Словянськ, вул.Торська,67, площею 46,3 кв.м;

- Нежитлове приміщення Словянськ, вул.Торська,67, площею 246,5 кв.м;

- Нежитлове приміщення Словянськ, вул.Торська,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 1270,6кв.м;

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

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

Обмежень на використання основних засобiв немає.

Станом на 31.12.2020 р.:

- основних засобiв, щодо яких iснують передбаченi чинним законодавством обмеження права власностi, не має,

- оформлених у заставу основних засобiв не має. У податковiй заставi не знаходяться.

Цiлiснi майновi комплекси товариством не орендуються.

Утрачених внаслiдок надзвичайних подiй у звітному роцi основних засобiв не має.

Iнвентаризацiя об'єктiв основних засобiв проводилась на пiдприємствi станом на 1 жовтня 2020р.Надлишкiв та нестач основних засобiв не виявлено.

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

Серед можливих факторiв ризику найбiльш суттевим її загальноекономiчнi (рiзка змiна у законодавствi у сферi оподаткування, iнфляцiя, змiна нормативiв та правовiдносин у сферi дiяльностi товариства, рiзке коливання цiн на енергоносiї, паливо та запчастини). Ризик лiквiдностi пов'язаний з можливою затримкою реалiзацiї товарiв, робiт та послуг на ринку. Фiнансовий ризик - це ризик, пов'язаний з нерентабiльнiстю або банкрутством. Заходи емiтента щодо зменшення ризикiв, захисту своеї дiяльностi - хеджирування- використання механiзмiв закриплення договiрних умов у стосунках партнерiв на прогнозний перiод з метою пiдстраховки обох сторiн, що домовляються, вiд негативних змiн у кон'юктурi ринку в майбутньому. На сьогоднi загрози банкрутства для компанiї не iснує, конфлiкту iнтересiв у керiвництвi компанiї немає.

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

Обрана емiтентом полiтика фiнансування дiяльностi базується на власних обiгових коштах. Обсяг робочого капiталу оптимально забезпечує поточнi виробничi потреби емiтента. Одним iз шляхiв покращення лiквiдностi може бути збiльшення частки власних обiгових коштiв.

Полiтика ПрАТ "УКРАЇНСЬКА КЕРАМІЧНА ГРУПА" щодо фiнансування своєї дiяльностi спрямована на: безперебiйне забезпечення фiнансовими ресурсами поточної фінансово- господарської дiяльностi та контроль за рацiональним використанням фiнансових ресурсiв; своєчасне перерахування платежiв до бюджету та в Державнi цiльовi фонди, своєчаснi розрахунки з постачальниками ресурсiв, оплату працi персоналу; фiнансування технiчного переозброєння пiдприємства; досягнення максимальних економiчних та фiнансових показникiв на основi взаємовигiдного спiвробiтництва, поваги, довiри з партнерами; безперервне вдосконалення, пiдвищення ефективностi фiнансової дiяльностi пiдприємства.

Обрана Товариством полiтика фiнансування дiяльностi: Фiнансування дiяльностi Товариства протягом звiтного року здiйснювалось за рахунок надходжень вiд основного виду діяльності - сдавання нежитлових приміщень в оперативну оренду.

Товариство має достатньо ресурсiв, якi можна використати на погашення поточних зобов'язань, на поширення своєї дiяльностi. Грошових коштiв достатньо для погашення короткострокової заборгованостi. Товариство забезпечене власними оборотними коштами. Для фiнансування поточної дiяльностi використовується власний капiтал. Товариство має високу маневренiсть власного капiталу. Товариство платоспроможне, незалежне вiд залучених коштiв, фiнансовий стан Товариства стiйкий. Обсяг робочого капiталу оптимально забезпечує поточнi виробничi потреби емiтента. Одним iз шляхiв покращення лiквiдностi може бути збiльшення частки власних обiгових коштiв.

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

Зобов'язання по всiм договорам, укладеним у 2020 роцi було виконано. Укладених але не виконаних договорiв на кiнець звiтного перiоду 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)**

Емiтент плануе здiйснювати заходи, направленi на розширення перелiку клiентiв, полiпшення фiнансового стану. Iстотними факторами, якi можуть вплинути на дiяльнiсть емiтента в майбутньому, є збiльшення iнфляцiї, зростання цiн. Планiв по реконструкцiї не має.

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

Дослiджень та розробок у звiтному роцi Товариство не здiйснювало.

**Інша інформацію, 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 звiтному роцi податковими пiльгами Товариство не користувалось; викуп власних акцiй не здiйснювало; державних замовлень не мало; не входить до будь-яких об'єднань, асоцiацiй, корпорацiй, концернiв; процентних, дисконтних, цiльових облiгацiй чи iнших цiнних паперiв не випускало; обмежень на майно немає. Товариство має можливiсть сплачувати всi свої поточнi зобов'язання та поширювати свою дiяльнiсть. Товариство має достатньо ресурсiв, якi можна використати на погашення поточних зобов'язань, на поширення своєї дiяльностi. Грошових коштiв достатньо для погашення своєї короткострокової заборгованостi. Товариство забезпечене власними оборотними коштами. Для фiнансування поточної дiяльностi використовується власний капiтал. Товариство має високу маневренiсть власного капiталу.Пiд вартiстю чистих активiв акцiонерного товариства розумiється величина, яка визначається шляхом вирахування iз суми активiв, прийнятих до розрахунку, суми його зобов'язань, прийнятих до розрахунку.У звітному роцi за результатами фiнансово-господарської дiяльностi Товариство отримало збиток у розмiрi 3936,0 тис.грн. Товариство вважає, що надана iнформацiя є вичерпною.

**IV. Інформація про органи управління**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Орган управління** | **Структура** | **Персональний склад** |
| Загальні збори акціонерів | Загальні збори Товариства - далі "Загальні збори" є вищим органом Товариства.  Акціонерне Товариство зобов'язане щороку скликати Загальні збори (річні Загальні збори). Річні Загальні збори Товариства проводяться не пізніше 30 квітня наступного за звітним року. | 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.  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.  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.  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.  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.  Вносити зміни до переліку акціонерів, які мають право на участь у Загальних зборах акціонерного Товариства, після його складення заборонено.  Обмеження права акціонера на участь у Загальних зборах встановлюється законом. |
| Генеральний директор | Одноособовим виконавчим органом товариства є Генеральний директор, що здійснює управління поточною діяльністю Товариства.  Обрання та припинення повноважень Генерального директора здійснюється Загальними зборами. Генеральний директор обирається строком на 5 (п'ять) років. | Генеральний директор Левiт Вiктор Вiкторович |
| Ревізор | 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.  Не може бути Ревізором:  1) Генеральний директор;  2) Корпоративний секретар;  3) Особа, яка не має повної цивільної дієздатності;  4) Члени інших органів Товариства. | Ревiзор Пархоменко Наталія Вікторівна |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| |  | | --- | | **V. Інформація про посадових осіб емітента** | | **1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента** | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№**  **з/п** | **Посада** | **Прізвище, ім'я, по батькові** | **Рік народження** | **Освіта** | **Стаж роботи (років)** | **Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав** | **Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** |
| 1 | Генеральний директор | Левiт Вiктор Вiкторович | 1963 | Ленiнградський Iнститут Водного Транспорту за спецiальнiстю iнженер-механiк, у Донецькому полiтехнiчному Iнститутi захистив дисертацiю кандидата технiчних наук. | 40 | ПрАТ "Глини Донбасу"  23354002  Генеральний директор | 12.04.2017 Строком на 5 роки |
| Опис | Генеральний директор ПрАТ "УКРАЇНСЬКА КЕРАМIЧНА ГРУПА" Левiт Вiктор Вiкторович обраний загальними зборами акціонерів від 12.04.2017р. строком на 5 роки на новий термін.  Змiн протягом звітного року не було.  Попереднi посади (наводяться дані за останні 5 років): генеральний директор, консультант.  Володіє акціями товариства в кількості 1704 штук.  Непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини немає.  Інші посади, які займає посадова особа на інших підприємствах: Голова Наглядової ради ПрАТ "КЕРАМА ЕКСПЕРТ" (ЄДРПОУ: 37683607), мiсцезнаходження: 84122, Донецька область, м. Слов'янськ, вулиця Торська,67, 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 звітний рік - 451,1 тис. грн. Винагорода в натуральній формі не виплачувалась. | | | | | | |
| 2 | Головний бухгалтер | Ковальова Наталiя Iванiвна | 1961 | Харьковський Український заочний полiтехнiчний iнститут | 41 | Слов'янський керамiчний комбiнат  00293574  Начальник фiнансового вiддiлу | 22.04.2011 Безстроково |
| Опис | Головний бухгалтер Ковальова Наталiя Iванiвна призначена на посаду 22.04.2011р. - безстроково.  Непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини немає.  Змiн у персональному складi посадових осiб вiдносно даної посадової особи за звiтний перiод не було.  Попереднi посади (наводяться дані за останні 5 років): головний бухгалтер.  Обов'язки головного бухгалтера, згiдно посадової iнструкцiї:  - здiйснювати, виходячи з чинного законодавства, органiзацiю бухгалтерського облiку, контроль за використанням матерiальних, трудових i фiнансових ресурсів, збереження власностi ПрАТ;  - забезпечує органiзацiю облiку й звiтностi на ПрАТ на основi механiзацiї облiково-обчислювальних робiт;  - органiзовувати облiк товарно-матерiальних цiнностей i основних коштiв, своєчасне вiдбиття на рахунках бухгалтерського облiку операцiй, пов'язаних з їх рухом, облiк витрат пiдприємства i виконання кошторисiв видаткiв, реалiзацiї послуг, результатiв господарсько-фiнансової дiяльностi товариства, а також фiнансових, розрахункових i кредитних операцiй;  - контролювати законнiсть, своєчаснiсть i правильнiсть оформлення господарських операцiй, розрахункiв по заробiтнiй платi iз працiвниками ПрАТ, правильнiсть нарахування й своєчаснiсть перерахування податкiв, платежiв i зборiв у державний бюджет i державнi цiльовi фонди, погашення у встановлений термiн заборгованостi банку по кредитах, нарахування коштiв у фонди й резерви товариства;  - здiйснювати контроль за дотриманням порядку оформлення первинних бухгалтерських документiв, розрахункiв i платiжних зобов'язань, проведенням iнвентарiзацiї коштiв, товарно-матерiальних цiнностей i основних фондiв, перевiрок органiзацiї бухгалтерського облiку, керувати працiвниками бухгалтерiї, розробляти їх посадовi iнструкцiї.  Розмір отриманої винагороди згідно штатного розпису зазвітний рік - 342 тис. грн. Винагорода в натуральній формі не виплачувалась. | | | | | | |
| 3 | Ревiзор | Пархоменко Наталія Вікторівна | 1963 | Вища, Хмельницький технологічний інститут побутового обслуговування, спеціальність - економіка та організація побутового обслуговування | 30 | ПрАТ " Керама Експерт"  37683607  головний бухгалтер | 06.07.2020 Строком на 3 роки |
| Опис | Ревізор Пархоменко Наталія Вікторівна обрана строком на 3 роки Загальними зборами акціонерів від 06.07.2020р.  Змін протягом звітного року не було (переобрано на новий термін).  Акціями Товариства не володіє. Непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини немає.  Попереднi 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: 84122, Донецька область, м.Слов'янськ вул.Торська, будинок 67.  Права та обов'язки Ревiзора визначаються Законом України "Про акцiонернi товариства", iншими актами законодавства, Статутом, а також Положенням про ревiзора.  Посадова особа не отримувала винагороду ні в грошовій, ні в натуральній формі протягом звітного року. | | | | | | |

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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Посада** | **Прізвище, ім'я, по батькові** | **Кількість акцій (штук)** | **Від загальної кількості акцій (у відсотках)** | **Кількість за видами акцій** | |
| **прості іменні** | **Привілейовані**  **іменні** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** |
| Генеральний директор | Левiт Вiктор Вiкторович | 1704 | 20.33412887828 | 1704 | 0 |
| Головний бухгалтер | Ковальова Наталiя Iванiвна | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ревiзор | Пархоменко Наталія Вікторівна | 0 | 0 | 0 | 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 вiд законодавчих змiн, які пов'язані iз забезпеченням прийняття та виконання адекватних управлiнських рішень вiдповiдно до змiн зовнiшнього середовища. Перспективи подальшого розвитку пiдприємства визначаються рівнем ефективності реалізації фiнансової, iнвестицiйної, інноваційної полiтик, покращенням кадрового забезпечення, успiшною реалiзацiїєю маркетингових програм та ін. Для підприємства необхiдним є розроблення та запровадження раціональної економічної полiтики розвитку з метою досягнення ефективних результатiв своєї дiяльностi та конкурентоспроможностi пiдприємства.

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 -Октябрьськi глини "ЮГ" засновано в 1993 р.як глинодобувне пiдприємство.Пiдприємство спецiалiзувалось на видобутку i поставках високоякiсних глин,що залягають у Донецькiй областi.У 2009 р.видобуток глини закiнчився у зв'язку з закiнченням розробки родовища. Пiдприємство змiнiло види дiяльностi, основними видами є здавання в оренду власного нерухомого майна, управлiння пiдприємствами.

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 загальнi Збори акцiонерiв акціонерів. Керiвництво поточною дiяльнiстю та роботою підприємства здiйснює 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 укладало 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 управлiння фiнансовими ризиками передбачає здiйснення таких основних заходiв:

- iдентифiкацiя окремих видiв ризикiв, пов'язаних з фінансовою діяльністю пiдприємства. Процес iдентифiкацiї окремих видiв фінансових ризикiв передбачає видiлення систематичних та несистематичних видiв ризикiв, що характернi для господарської діяльності пiдприємства, а також формування загального портфеля фінансових ризиків, пов'язаних з дiяльнiстю підприємства;

- оцiнка широти i достовірності iнформацiї, необхiдної для визначення рівня фінансових ризикiв;

- визначення розміру можливих фінансових втрат при настаннi ризикової подiї за окремими видами фінансових ризикiв. Розмiр можливих фiнансових втрат визначається характером здійснюваних фінансових операцiй, обсягом задiяних в них активiв (капiталу) та максимальним рівнем амплiтуди коливання доходiв при вiдповiдних видах фінансових ризикiв.

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "УКРАЇНСЬКА КЕРАМІЧНА ГРУПА" у звітному роцi не використовував страхування кожного основного виду прогнозованої операцiї та хеджування як метод страхування цiнового ризику.

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

Товариство, як i будь-яке інше пiдприємство, в сучасних умовах економiчного розвитку країни, з урахуванням характеру державного регулювання фінансової діяльності пiдприємства, темпiв iнфляцiї в країнi, рівня конкуренцiї в окремих сегментах ринку, в достатнiй мiрi є схильним до цiнових ризикiв, кредитного ризику, ризику лiквiдностi та/або ризику грошових потокiв.

Цінові ризики. Ціна на товар/послуги встановлюється у відповідності до коньюктури 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 засосовує кодекс корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або інший кодекс корпоративного управління.

**Інформація про практику корпоративного управління, застосовувану 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** | **Річні** | **Позачергові** |
| X |  |
| **Дата проведення** | 06.07.2020 | |
| **Кворум зборів** | 74.940332 | |

|  |  |
| --- | --- |
| **Опис** | Особи, що подавали пропозицiї до перелiку питань порядку денного: пропозицiй до перелiку питань порядку денного не подавалося.  1) Обрання Лiчильної комiсiї.  2) Обрання Голови та Секретаря Зборiв.  3) Звiт Генерального Директора за результатами фiнансово-господарської дiяльностi за 2019 р.  4) Звiт Ревiзора за результатами фiнансово-господарської дiяльностi за 2019 р.  5) Прийняття рiшення за наслiдками розгляду звiту Генерального Директора та Ревiзора.  6) Затвердження рiчної фiнансової звiтностi Товариства за результатами господарської дiяльностi Товариства за 2019 рiк.  7) Розподiл прибуткiв i збиткiв Товариства.  8) Затвердження бiзнес-плану та кошторису Товариства на 2020 рiк.  9) Обрання Ревiзора Товариства.  10) Змiна мiсцезнаходження Товариства.  11) Внесення змiн до Статуту Товариства шляхом викладення його у новiй редакцiї.  Обрання особи, уповноваженої на пiдписання нової редакцiї Статуту.  1. По першому питанню Порядку денного:  Обрати Лiчильну комiсiю у складi однiєї особи - Нестелєєвої Юлiї Олександрiвни.  Рiшення ухвалено одностайно.  2. По другому питанню Порядку денного:  Обрати Головою Зборiв п. Левiта Вiктора Вiкторовича та Секретарем Зборiв п. Левiта Анатолiя Вiкторовича.  Рiшення ухвалено одностайно.  3. По третьому питанню Порядку денного:  Звiт Генерального директора Левiта В.В. про пiдсумки фiнансово-господарської дiяльностi Товариства за 2019 рiк затвердити. Роботу колективу Товариства за 2019 рiк визнати доброю.  Рiшення ухвалено одностайно.  4. По четвертому питанню Порядку денного:  Звiт Ревiзора п.Пархоменко Н.В. про пiдсумки фiнансово-господарської дiяльностi Товариства за 2019 рiк затвердити.  Рiшення ухвалено одностайно.  5. По п'ятому питанню Порядку денного:  Генеральному директору Товариства Левiту В.В. проаналiзувати висновки Ревiзора та прийняти їх до уваги при здiйсненнi фiнансово-господарської дiяльностi Товариства.  Рiшення ухвалено одностайно.  6. По шостому питанню Порядку денного:  Рiчну фiнансову звiтнiсть Товариства за результатами господарської дiяльностi за 2019 рiк затвердити.  Рiшення ухвалено одностайно.  7. По сьомому питанню Порядку денного:  За результатами фiнансово-господарської дiяльностi у звiтному 2019 роцi покрити збитки Товариства вiдповiдно до дiючого законодавства України.  Рiшення ухвалено одностайно.  8. По восьмому питанню Порядку денного:  Була заслухана та обговорена iнформацiя Генерального директора Левiта В.В. щодо проекту бiзнес-плану Товариства на 2020 рiк.  Рiшення ухвалено одностайно.  9. По дев'ятому питанню Порядку денного:  Обрати Ревiзором Товариства п. Пархоменко Наталiю Вiкторiвну строком до 22.04.2023 року. Уповноважити генерального директора п. Левiта В.В. пiдписати договiр з Ревiзором п.Пархоменко Н.В.  Рiшення ухвалено одностайно.  10. По десятому питанню Порядку денного:  Змiнити мiсцезнаходження Товариства. Новим мiсцезнаходженням Товариства визначити наступну адресу: 84122, Донецька обл., м. Слов'янськ, вул. Торська, 67.  Рiшення ухвалено одностайно.  11. По одинадцятому питанню Порядку денного:  Внести змiни та доповнення до Статуту Товариства у зв'язку з його приведенням у вiдповiднiсть до чинного законодавства України, та у зв'язку iз змiною мiсцезнаходження Товариства, шляхом викладення Статуту в новiй редакцiї. Уповноважити Голову загальних зборiв п. Вiктора Вiкторовича Левiта пiдписати Статут в новiй редакцiї. Уповноважити Генерального директора Товариства п. Вiктора Вiкторовича Левiта здiйснити всi необхiднi дiї для державної реєстрацiї Статуту у новiй редакцiї, а в разi необхiдностi надати доручення iншiй особi щодо здiйснення цих дiй.  Рiшення ухвалено одностайно. |

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | | 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 у звітному році (за наявності контролю) ?**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | Так | Ні |
| Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку |  | X |
| Акціонери, які володіють у сукупності більше ніж 10 відсотками голосуючих акцій | X |  |

**У який спосіб відбувалось голосування з питань порядку денного на загальних зборах останнього разу у звітному році?**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | | Так | Ні |
| Підняттям карток | |  | X |
| Бюлетенями (таємне голосування) | | X |  |
| Підняттям рук | |  | X |
| Інше | інше відсутнє | | |

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | | 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 скликались 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 голосуючих акцій товариства | | Позачергові загальні збори акціонерів не скликались та не проводились. | |
| Інше (зазначити) | Позачергові загальні збори акціонерів не скликались та не проводились у звітному році. | | |

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

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

Враховуючи заборону на проведення протягом строку дії карантину на території України всіх масових заходів, встановлену постановою Кабінету Міністрів України від 11.03.2020 №211 "Про запобігання поширенню на території України гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2" (із змінами та доповненнями), Генеральний директор Товариства прийняв рішення скасувати проведення чергових загальних зборів акціонерів Товариства, скликаних на 22 квітня 2020 року. Чергові загальні збори акціонерів були скликані та проведені 07 липня 2020 р.

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

**Склад наглядової ради (за наявності)**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Персональний склад наглядової ради | Незалежний член наглядової ради | | Функціональні обов'язки члена наглядової ради |
| Так\* | Ні\* |
| Згiдно з Статутом п.9.1 у товариствi не створюється Наглядова рада, всi повноваження, якi вiднесенi до компетенцiї Налядової ради, виконуються Загальними зборами Товариства. |  | X | Згiдно з Статутом п.9.1 у товариствi не створюється Наглядова рада, всi повноваження, якi вiднесенi до компетенцiї Налядової ради, виконуються Загальними зборами Товариства. |

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

Згiдно з Статутом п.9.1 у товариствi не створюється Наглядова рада, всi повноваження, якi вiднесенi до компетенцiї Налядової ради, виконуються Загальними зборами Товариства.

**Процедури, що застосовуються при прийнятті наглядовою радою рішень; визначення, як діяльність наглядової ради зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності товариства:**

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

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | Так | Ні | Персональний склад комітетів |
| З питань аудиту | |  | X |  |
| З питань призначень | |  | X |  |
| З винагород | |  | X |  |
| Інші (запишіть) | Згiдно з Статутом п.9.1 у товариствi не створюється Наглядова рада, всi повноваження, якi вiднесенi до компетенцiї Налядової ради, виконуються Загальними зборами Товариства.  Повноваження Наглядової ради з підготовки та проведення Загальних зборів, здійснюються Генеральним директором Товариства. | | |  |

**Чи проведені засідання комітетів наглядової ради, загальний опис прийнятих на них рішень:**

Згiдно з Статутом п.9.1 у товариствi не створюється Наглядова рада, всi повноваження, якi вiднесенi до компетенцiї Налядової ради, виконуються Загальними зборами Товариства.

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

Згiдно з Статутом п.9.1 у товариствi не створюється Наглядова рада, всi повноваження, якi вiднесенi до компетенцiї Налядової ради, виконуються Загальними зборами Товариства.

|  |  |
| --- | --- |
| Інформація про діяльність наглядової ради та оцінка її роботи | |
| Оцінка роботи наглядової ради |  |

**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) | Згiдно з Статутом п.9.1 у товариствi не створюється Наглядова рада, всi повноваження, якi вiднесенi до компетенцiї Налядової 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) | Згiдно з Статутом п.9.1 у товариствi не створюється Наглядова рада, всi повноваження, якi вiднесенi до компетенцiї Налядової ради, виконуються Загальними зборами Товариства. | | |

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | | Так | Ні |
| Винагорода є фіксованою сумою | |  | X |
| Винагорода є відсотком від чистого прибутку або збільшення ринкової вартості акцій | |  | X |
| Винагорода виплачується у вигляді цінних паперів товариства | |  | X |
| Члени наглядової ради не отримують винагороди | |  | X |
| Інше | Згiдно з Статутом п.9.1 у товариствi не створюється Наглядова рада, всi повноваження, якi вiднесенi до компетенцiї Налядової ради, виконуються Загальними зборами Товариства. | | |

**Інформація про виконавчий орган**

**Склад виконавчого органу**

|  |  |
| --- | --- |
| **Персональний склад виконавчого органу** | **Функціональні обов'язки** |
| Генеральний директор Левіт Віктор Вікторович | 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.  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.  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.  Генеральний директор може вчинять 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.  У разі неможливості виконання Генеральним директором своїх повноважень, ці повноваження здійснюються призначеною нею особою. |

|  |  |
| --- | --- |
| **Чи проведені засідання виконавчого органу: загальний опис прийнятих на них рішень; інформація про результати роботи виконавчого органу; визначення, як діяльність виконавчого органу зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності товариства.** | Виконавчий орган здiйснював управлiння щоденною виробничою та господарською дiяльнiстю Товариства для виконання мети та предмету дiяльностi Товариства, визначені Статутом, рiшенням загальних зборiв акцiонерiв та Наглядової ради. Всі рішення були спрямовані для підтримки інтересів Товариства. |
| **Оцінка роботи виконавчого органу** | Робота Виконавчого органу оцінена як задовільна. |

**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**

**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 додаткову емісію 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 порядок розподілу прибутку | |  | X |
| Інше (запишіть) | Згiдно з статутом п.11.1 загальними зборами Товариства обирається ревiзор, правовий статус, порядок дiяльностi та повноваження ревiзора визначаються Положенням про ревiзора. | | |

**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 власному веб-сайті акціонерного товариства |
| Фінансова звітність, результати діяльності | Так | Так | Так | Так | Так |
| Інформація про акціонерів, які володіють 5 відсотків та більше голосуючих акцій | Так | Так | Так | Так | Так |
| Інформація про склад органів управління товариства | Так | Так | Так | Так | Так |
| 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 проводилися аудиторські перевірки акціонерного товариства незалежним аудитором (аудиторською фірмою) протягом звітного періоду?**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | Так | Ні |
| Не проводились взагалі |  | 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 |
| Інше (зазначити) | інше відсутнє | | |

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | | Так | Ні |
| З власної ініціативи | | X |  |
| За дорученням загальних зборів | |  | X |
| За дорученням наглядової ради | |  | X |
| За зверненням виконавчого органу | |  | X |
| На вимогу акціонерів, які в сукупності володіють понад та більше 10 відсотками голосуючих акцій | |  | X |
| Інше (запишіть) | інше відсутнє | | |

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **№ з/п** | **Повне найменування юридичної особи - власника (власників) або прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) фізичної особи - власника (власників) значного пакета акцій** | **Ідентифікаційний код згідно з Єдиним державним реєстром юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань (для юридичної особи - резидента), код/номер з торговельного, банківського чи судового реєстру, реєстраційного посвідчення місцевого органу влади іноземної держави про реєстрацію юридичної особи (для юридичної особи - нерезидента)** | **Розмір частки акціонера (власника) (у відсотках до статутного капіталу)** |
| **1** | **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 | Левiт Вiктор Вiкторович | 2334310379 | 20.334128 |
| 4 | Левiт Анатолiй Вiкторович | 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. |  |
| **Опис** | д/н | | |

**8) порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента**

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) висловлення думки аудитора (аудиторської фірми) щодо інформації, зазначеної у підпунктах 5 - 9 цього пункту, а також перевірки інформації, зазначеної в підпунктах 1 - 4 цього пункту.**

У відповідності до ч.3 ст. 401 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" нами був перевірений Звіт про корпоративне управління ПрАТ "УКРАЇНСЬКА КЕРАМІЧНА ГРУПА" за 2020 рік. На основі виконаних нами процедур та отриманих доказів, ніщо не привернуло нашої уваги, що змусило б нас вважати, що інша інформація зазначена в Звіті про корпоративне управління відповідно до пунктів 5-9 частини 3 статті 401 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" містить будь яку невідповідність.

Пункти 5-9 частини 3 статті 401 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" включають до себе наступну інформацію:

- 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.

Також, нами була перевірена інформації, яка зазначена у пунктах 1-4, частини 3 статті 401 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок", стосовно якої ми не висловлюємо нашу думку. Пункти 1-4 частини 3 статті 401 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" включають до себе наступну інформацію:

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) За-мовника, їхніх комітетів (за наявності), інформацію про проведені засідання та загальний опис прийнятих на них рішень.

Звіт про корпоративне управління підготовлено та розкрито відповідно до вимог пунктів 5 - 9 цієї частини статті 401 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок", підпунктів 5 - 9 пункту 4 розділу VII додатка 38 до Положення.

|  |
| --- |
| **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 Амстердам1097 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 (за наявності) фізичної особи** | | | **Кількість акцій (штук)** | **Від загальної кількості акцій (у відсотках)** | **Кількість за видами акцій** | |
| **прості іменні** | **привілейовані**  **іменні** |
| Левiт Вiктор Вiкторович | | | 1704 | 20.33412887828 | 1704 | 0 |
| Левiт Анатолiй Вiкторович | | | 1753 | 20.91885441527 | 1753 | 0 |
| Сбiтнєва Лiдiя Василiвна | | | 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 | 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.  Акціонери набувають права i несуть обов`язки відповідно до законодавства України та Статуту.  В разі додаткового приватного розміщення простих Акцій Акціонер - власник простих Акцій має переважне право придбавати розміщувані Товариством прості Акції пропорційно частці належних йому простих Акцій у загальній кількості простих Акцій Товариства. | 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 теруправлiння ДКЦПФР | UA4000062772 | Акція проста бездокументарна іменна | Бездокументарнi iменнi | 139.00 | 8380 | 1164820.00 | 100.000000000000 |
| **Опис** | Iнформацiя про внутрiшнi ринки, на яких здiйснюється торгiвля цiнними паперами емiтента: обертаються на внутрiшньому ринку. Iнформацiя про зовнiшнi ринки, на яких здiйснюється торгiвля цiнними паперами емiтента: не обертаються. Iнформацiя щодо факту лiстингу/делiстингу цiнних паперiв емiтента на фондових бiржах: не проводили. | | | | | | | | |

|  |
| --- |
| **8. Інформація про наявність у власності працівників емітента акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу 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. | | | | | | |

|  |
| --- |
| **XIII. 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** | 25794.600 | 33906.800 | 0.000 | 0.000 | 25794.600 | 33906.800 |
| **- будівлі та споруди** | 21217.800 | 29489.700 | 0.000 | 0.000 | 21217.800 | 29489.700 |
| **- машини та обладнання** | 603.400 | 604.300 | 0.000 | 0.000 | 603.400 | 604.300 |
| **- транспортні засоби** | 1364.100 | 1086.700 | 0.000 | 0.000 | 1364.100 | 1086.700 |
| **- земельні ділянки** | 2506.500 | 2506.500 | 0.000 | 0.000 | 2506.500 | 2506.500 |
| **- інші** | 102.800 | 219.600 | 0.000 | 0.000 | 102.800 | 219.600 |
| **2. Невиробничого призначення** | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| **- 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** | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 |
| **- інестиційна 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** | 25794.600 | 33906.800 | 0.000 | 0.000 | 25794.600 | 33906.800 |

**Пояснення :** Термiн користування основними засобами виробничого i невиробничого призначення вiд 1 до 20 рокiв. Групи визначаються в залежностi вiд технiчного використання з наступними сроками використання:

- будiвлi - 20 рокiв;

- машини та обладнання - 5 рокiв;

- транспортнi засоби - 5 рокiв;

- iнструменти, прилади, iнвентар - 4 роки;

- iншi основнi засоби - 12 рокiв.

Умови користування основними засобами - вiдповiдно до виробничих потреб товариства., ступiнь використання - 100%. .

Ступiнь зносу на кiнець 2020 року:

- будiвлi та споруди - 11,5%

- машини та обладнання - 54,3%

- транспортнi засоби - 55,8%

- iншi основнi засоби - 87,5%

Ступiнь зносу основних засобiв розрахована, виходячi з того, що вартiсть земельної дiлянки не амортизується згiдно з п.22 ПСБУ 7 "Основнi засоби".

Емiтент спецiалiзується на здачi в оренду нерухомостi.

Станом на 01.01.2020 р. первiсна вартiсть основних засобiв складає 31996,0 тис.грн. Сума накопиченої амортизацiї складає 6201,4 тис.грн. Залишкова вартiсть основних засобiв на 01.01.2020 р. становить 25794,6 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 23677 тис.грн. (знос - 2459,2 тис.грн., залишкова вартість - 21217,8тис.грн.);

- Машини та обладнання - первісною вартістю 1123 тис.грн. (знос - 519,6 тис.грн., залишкова вартість - 603,4 тис.грн.);

- Транспортні засоби - первісною вартістю 2460,4 тис.грн. (знос - 1096,3 тис.грн., залишкова вартість -1364,1 тис.грн.);

- Інструменти, прилади, інвентар (меблі) - первісною вартістю 1567,7 тис.грн. (знос - 1464,9 тис.грн., залишкова вартість - 102,8 тис.грн.)

Протягом звiтного року придбано основних засобiв на суму 10476,1 тис.грн., в т.ч.:

- Будівлі та споруди - на суму 9640,8 тис.грн.;

- машини та обладнання - 182,8 тис.грн.;

- інструменти, прилади, інвентар - 204,1 тис.грн.;

- малоцінні необоротні матеріальні активи - 448,4 тис.грн.

Вiдповiдно до п.26 П(С)БО 7 пiдприємство обрало прямолiнiйний метод нарахування амортизацiї основних засобiв.

Сума нарахованої протягом 2020 року амортизацiї склала 2351,0 тис.грн., в т.с. по групах:

- Будівлі та споруди - на суму 1356,3 тис.грн.;

- машини та обладнання - 201,7 тис.грн.;

- транспортні засоби - 277,4 тис.грн.;

- інструменти, прилади, інвентар - 67,2 тис.грн.;

- малоцінні необоротні матеріальні активи - 448,4 тис.грн.

Вибуття протягом звітного року основних засобів та первісною вартістю 17,5 тис.грн., знос- 0 тис.грн., залишкова вартість - 17,5 тис.грн.в т.ч. по групах:

- Будинки, споруди та передавальні пристрої - первісною вартістю 17,5 тис.грн. (знос - 0 тис.грн., залишкова вартість - 17,5 тис.грн.).

Станом на 31.12.2020 р. первiсна вартiсть основних засобiв складає 42459,3 тис.грн. Сума накопиченої амортизацiї складає 8552,5 тис.грн. Залишкова вартiсть основних засобiв становить 33906,8тис.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 33305,1 тис.грн. (знос - 3815,4 тис.грн., залишкова вартість - 29489,7 тис.грн.);

- Машини та обладнання - первісною вартістю 1321,9 тис.грн. (знос - 717,6 тис.грн., залишкова вартість - 604,3 тис.грн.);

- Транспортні засоби - первісною вартістю 2460,4 тис.грн. (знос - 1373,7 тис.грн., залишкова вартість -1086,7тис.грн.);

- Інструменти, прилади, інвентар (меблі) - первісною вартістю 1755,6 тис.грн. (знос - 1536,0 тис.грн., залишкова вартість - 219,6 тис.грн.);

- малоцінні необоротні матеріальні активи первісною вартістю 1109,8 тис.грн. (знос - 1109,8тис.грн., залишкова вартість - 0 тис.грн.)

Ступiнь використання невиробничого призначення вiдсутня, тому що основнi засоби невиробничого призначення не приймають участi у виробничому процесi.

Емiтент спецiалiзується на здачi в оренду нерухомостi.

Протягом року Товариством прийняте рiшення не робити переоцiнку об'єктiв ОЗ, оскiльки їх залишкова вартiсть значно (бiльш нiж на 10%) не вiдрiзнялася вiд справедливої вартостi на дату балансу (п.16 П(С)БО 7).

Цiлiснi майновi комплекси товариством не орендуються.

Утрачених внаслiдок надзвичайних подiй у звітному роцi основних засобiв не має.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента** | | | |
| **Найменування показника (тис.грн.)** | | **За звітний період** | **За попередній період** |
| **Розрахункова вартість чистих активів (тис.грн.)** | | 71332.9 | 75268.9 |
| **Статутний капітал (тис.грн.)** | | 1164.8 | 1164.8 |
| **Скоригований статутний капітал (тис.грн.)** | | 1164.8 | 1164.8 |
| **Опис** | Розрахунок вартості чистих активів відбувався 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(71332.900 тис.грн. ) більше скоригованого статутного капіталу(1164.800 тис.грн. ).Це відповідає вимогам статті 155 п.3 Цивільного кодексу України. Величина статутного капiталу вiдповiдає величинi статутного капiталу, розрахованому на кiнець 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 : | | Х | 11257.20 | Х | Х |
| Кредит вiд нерезидента | | 27.04.2017 | 11257.20 | 7.500 | 30.09.2021 |
| Зобов'язання за цінними паперами | | Х | 0.00 | Х | Х |
| у тому числі за облігаціями (за кожним випуском) : | | Х | 0.00 | Х | Х |
| за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском): | | Х | 0.00 | Х | Х |
| за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском): | | Х | 0.00 | Х | Х |
| За векселями (всього) | | Х | 0.00 | Х | Х |
| за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом): | | Х | 0.00 | Х | Х |
| За фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом): | | Х | 0.00 | Х | Х |
| Податкові зобов'язання | | Х | 85.60 | Х | Х |
| Фінансова допомога на зворотній основі | | Х | 0.00 | Х | Х |
| Інші зобов'язання та забезпечення | | Х | 12585.30 | Х | Х |
| Усього зобов'язань та забезпечень | | Х | 23928.10 | Х | Х |
| **Опис** | Iншi зобов'язання в сумi 12585,3 тис.грн.:  - поточна кредиторська заборгованiсть за товари, роботи, послуги - 214,3 тис.грн.  - розрахунки зi страхування - 29,6 тис.грн.  - розрахунки з оплати працi - 111,4 тис.грн.  - iншi поточнi зобов'язання - 12230,0 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** | Публiчне акцiонерне 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 депозитарiєм укладено договiр на обслуговування емiсiї. |

|  |  |
| --- | --- |
| **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 органiзацiя (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 органiзацiя (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** | ТТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АУДИТОРСЬКО-КОНСАЛТИНГОВА ГРУПА "КИТАЕВА ТА ПАРТНЕРИ" |
| **Організаційно-правова форма** | Товариство з обмеженою вiдповiдальнiстю |
| **Ідентифікаційний код юридичної особи** | 40131434 |
| **Місцезнаходження** | 02099 УКРАЇНА МІСТО КИЇВ ЯЛТИНСЬКА, буд. 5-Б. кім. 12 |
| **Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності** | 4657 |
| **Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ** | АУДИТОРСЬКА ПАЛАТА УКРАЇНИ |
| **Дата видачі ліцензії або іншого документа** | 24.12.2015 |
| **Міжміський код та телефон** | (098) 473 97 70 |
| **Факс** | (098) 473 97 70 |
| **Вид діяльності** | діяльність у сфері бухгалтерського обліку й аудиту; консультування з питань оподаткування |
| **Опис** | ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АУДИТОРСЬКО-КОНСАЛТИНГОВА ГРУПА "КИТАЕВА ТА ПАРТНЕРИ" проводить аудит фінансової звітності ПрАТ "УКРАЇНСЬКА КЕРАМІЧНА ГРУПА" за 2020 рік. |

|  |  |
| --- | --- |
| **Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи** | Приватне акціонерне товариство СК "ARX" |
| **Організаційно-правова форма** | Приватне акцiонерне товариство |
| **Ідентифікаційний код юридичної особи** | 20474912 |
| **Місцезнаходження** | 04070 УКРАЇНА 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** | Страхування 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 СК "ARX" |
| **Організаційно-правова форма** | Приватне акцiонерне товариство |
| **Ідентифікаційний код юридичної особи** | 20474912 |
| **Місцезнаходження** | 04070 УКРАЇНА 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** | Страхування 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 |

|  |  |
| --- | --- |
| **Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи** | ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "УКРАЇНСЬКА ПОЖЕЖНО СТРАХОВА КОМПАНІЯ " ПрАТ "УПСК" |
| **Організаційно-правова форма** | Приватне акцiонерне товариство |
| **Ідентифікаційний код юридичної особи** | 34217644 |
| **Місцезнаходження** | 04080 Київська область м.Київ ВУЛИЦЯ Кириллівська,40 |
| **Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності** | АЕ№ 641976 |
| **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** | 25.06.2015 |
| **Міжміський код та телефон** | +380 500531413 |
| **Факс** | +380 500531413 |
| **Вид діяльності** | Страхування цивільно-правової відповідальності власників наземних транспортних засобів |
| **Опис** | ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "УКРАЇНСЬКА ПОЖЕЖНО СТРАХОВА КОМПАНІЯ " ПрАТ "УПСК"у звітному році надавало послуги обов'язкового страхування від нещасних випадків на транспорті |

**ФІНАНСОВИЙ ЗВІТ**

**СУБ'ЄКТА МАЛОГО ПІДПРИЄМНИЦТВА**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | Коди | | |
|  | Дата (рік, місяць, число) | 2021 | 01 | 01 |
| Підприємство Приватне акціонерне товариство "УКРАЇНСЬКА КЕРАМІЧНА ГРУПА" | за ЄДРПОУ | 22042269 | | |
| Територія Донецька область | за КОАТУУ | 1414100000 | | |
| Організаційно-правова форма господарювання Приватне акцiонерне товариство | за КОПФГ | 111 | | |
| Вид економічної діяльності НАДАННЯ В ОРЕНДУ Й ЕКСПЛУАТАЦІЮ ВЛАСНОГО ЧИ ОРЕНДОВАНОГО НЕРУХОМОГО МАЙНА | за КВЕД | 68.20 | | |
| Середня кількість працівників 21 |  |  | | |
| Одиниця виміру : тис. грн. з одним десятковим знаком |  |  | | |
| Адреса 84122 Донецька область м.Слов'янськ вул.Торська, 67 (0626)668820 |  |  | | |
|  |

1. **Баланс на "31" грудня 2020 р.**

**Форма № 1-м**

|  |  |
| --- | --- |
| Код за ДКУД | 1801006 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Актив** | **Код рядка** | **На початок звітного періоду** | **На кінець звітного періоду** |
| **1** | **2** | **3** | **4** |
| **І. Необоротні активи** |  |  |  |
| Незавершені капітальні інвестиції | 1005 | 18811.4 | 13979.2 |
| Основні засоби: | 1010 | 25796.4 | 33906.8 |
| первісна вартість | 1011 | 32018.4 | 42481.7 |
| знос | 1012 | ( 6222.0 ) | ( 8574.9 ) |
| Довгострокові біологічні активи | 1020 | -- | -- |
| Довгострокові фінансові інвестиції | 1030 | 40746.0 | 40746.0 |
| Інші необоротні активи | 1090 | -- | -- |
| **Усього за розділом І** | 1095 | 85353.8 | 88632.0 |
| **II. Оборотні активи** |  |  |  |
| Запаси: | 1100 | 384.5 | 288.5 |
| у тому числі готова продукція | 1103 | -- | -- |
| Поточні біологічні активи | 1110 | -- | -- |
| Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги | 1125 | 841.0 | 1088.6 |
| Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом | 1135 | 1658.7 | 365.3 |
| у тому числі з податку на прибуток | 1136 | 3.5 | 3.5 |
| Інша поточна дебіторська заборгованість | 1155 | 543.6 | 1178.8 |
| Поточні фінансові інвестиції | 1160 | -- | -- |
| Гроші та їх еквіваленти | 1165 | 10962.9 | 9686.7 |
| Витрати майбутніх періодів | 1170 | 67.2 | 78.0 |
| Інші оборотні активи | 1190 | -- | -- |
| **Усього за розділом II** | 1195 | 14457.9 | 12685.9 |
| **IІІ. Необоротні активи, утримані для продажу, та групи вибуття** | 1200 | -- | -- |
| **Баланс** | 1300 | 99811.7 | 101317.9 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Пасив** | **Код рядка** | **На початок звітного року** | **На кінець звітного періоду** |
| **1** | **2** | **3** | **4** |
| **І. Власний капітал** |  |  |  |
| Зареєстрований (пайовий) капітал | 1400 | 1164.8 | 1164.8 |
| Додатковий капітал | 1410 | 14884.9 | 14884.9 |
| Резервний капітал | 1415 | 1535.0 | 1535.0 |
| Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) | 1420 | 57684.2 | 53748.2 |
| Неоплачений капітал | 1425 | ( -- ) | ( -- ) |
| **Усього за розділом І** | 1495 | 75268.9 | 71332.9 |
| **II. Довгострокові зобов'язання, цільове фінансування та забезпечення** | 1595 | 11871.9 | 11257.2 |
| **III. Поточні зобов'язання** |  |  |  |
| Короткострокові кредити банків | 1600 | -- | 2000.0 |
| Поточна кредиторська заборгованість за :  довгостроковими зобов'язаннями | 1610 | -- | -- |
| за товари, роботи, послуги | 1615 | 214.3 | 143.5 |
| розрахунками з бюджетом | 1620 | 85.6 | 22.0 |
| у тому числі з податку на прибуток | 1621 | -- | -- |
| розрахунками зі страхування | 1625 | 29.6 | 23.4 |
| розрахунками з оплати праці | 1630 | 111.4 | 90.8 |
| Доходи майбутніх періодів | 1665 | -- | -- |
| Інші поточні зобов'язання | 1690 | 12230.0 | 16448.1 |
| **Усього за розділом IІІ** | 1695 | 12670.9 | 18727.8 |
| **ІV. Зобов’язання, пов’язані з необоротними активами, утримуваними для продажу та групами вибуття** | 1700 | -- | -- |
| **Баланс** | 1900 | 99811.7 | 101317.9 |

У 2020р. ведення бухгалтерського облiку ПрАТ "УКРАЇНСЬКА КЕРАМIЧНА ГРУПА" здiйснювалося згiдно Закону України "Про бухгалтерський облiк та фiнансову звiтнiсть" вiд 16.07.99р. №996-ХIV та iнших нормативних документiв, що регламентують питання органiзацiї бухгалтерського облiку в Українi. Протягом року забезпечена безперервнiсть вiдображення операцiй i достовiрна оцiнка активiв, зобов'язань, капiталу в бухгалтерському облiку.

Основна концептуальна методика ведення бухгалтерського облiку на пiдприємствi здiйснювалась на пiдставi наказу про обрану облiкову полiтику вiд 03.01.2015р. №1-Фiн.

Вiдповiдно до Закону України "Про бухгалтерський облiк та фiнансову звiтнiсть в Українi" №996-XIV вiд 16.07.1999 року пiдприємство на основi даних бухгалтерського облiку склало рiчну фiнансову (бухгалтерську) звiтнiсть згiдно П(С)БО 25 "Фiнансовий звiт суб'єкта малого пiдприємництва".

Згiдно вимог ст. 10 Закону України "Про бухгалтерський облiк та фiнансову звiтнiсть в Українi" №996-XIV вiд 16.07.1999 року, зi змiнами та доповненнями, з метою пiдтвердження правильностi та достовiрностi вiдображення даних у рiчнiй фiнансовiй звiтностi, на пiдставi наказу №23/09/20 вiд 23.09.2020р. на пiдприємствi здiйснювалась iнвентаризацiя активiв та зобов'язань.

При вiдображеннi в бухгалтерському облiку господарських операцiй i подiй застосовуються норми вiдповiдних положень (стандартiв) бухгалтерського облiку, затверджених Мiнiстерством фiнансiв України. За вiдсутностi необхiдних норм у вiтчизняних П(С)БО застосовувються аналогiчнi норми системи мiжнародних стандартiв фiнансової звiтностi МСБО-МСФЗ (IAS-IFRS) на пiдставi того, що нацiональнi стандарти не можуть суперечити мiжнародним. Застосовувється План рахункiв бухгалтерського облiку активiв, капiталу, зобов'язань i господарських операцiй пiдприємств i органiзацiй. З метою забезпечення необхiдної деталiзацiї облiково-економiчної iнформацiї головному бухгалтеру дозволяється своїм розпорядженням вводити додаткову систему субрахункiв.

ПрАТ "Українська керамiчна група" визнало, що ресурси, контрольованi пiдприємством у результатi минулих подiй, використання яких призведе до надходження економiчних вигод, визнанi в поточному роцi активами пiдприємства.

Актив вiдображався у балансi лише за умови, що його оцiнка може бути достовiрно та вiрогiдно визначена й очiкується одержання в майбутньому економiчних вигод, пов'язаних з його використанням. Класифiкацiя активiв пiдприємства проведена вiдповiдно до нормативних вимог вiдповiдних П(С)БО - Положень (стандартiв) бухгалтерського облiку.

Станом на 01.01.2020р. на балансі товариства по р.1005 відображено вартість незавершених капітальних інвестицій в придбання (виготовлення) основних засобів в сумі 18811,4 тис.грн. Протягом 2020 року було здійснено капітальних інвестицій на суму 5756,4 тис.грн., вибуло у зв'язку із введенням в експлуатацію на суму 10588,6 тис.грн. Залишок незавершених капітальних інвестицій в придбання (виготовлення) основних засобів та інших необоротних матеріальних активів, відображених в балансі по р.1005 станом на 31.12.2020р. становить 13979,2 тис.грн.

На балансi пiдприємства на 01.01.2020р. враховуються нематерiальнi активи первiсною вартiстю 22,4 тис.грн., що визнанi нематерiальними активами вiдповiдно до П(С)БО 8 - Положення (стандарту) бухгалтерського облiку 8 "Нематерiальнi активи", затвердженого наказом Мiнфiну України №242 вiд 18.10.1999р. Сума накопиченої амортизацiї складає 20,6 тис.грн. Протягом звітного року руху в складі нематеріальних активів не було. Нарахована зв рік амортизація склала 1,8 тис.грн. Таким чином, залишкова вартiсть нематерiальних активiв на 31.12.2020р. становить 0 тис.грн., первісна вартість - 22,4 тис.грн., знос - 22,4 тис.грн. Пiдприємством прийняте рiшення про застосування прямолiнiйного методу нарахування амортизацiї виходячи з термiна корисного використання конкретного виду нематерiального активу (п.27 ПБО-8).

Пiдприємством проведено аналiз та класифiкацiя основних засобiв на предмет вiдповiдностi їх вимогам П(С)БО 7 - Положення (стандарту) бухгалтерського облiку 7 "Основнi засоби", затвердженого наказом Мiнфiну України №92 вiд 27.04.2000р., зазначенi об'єкти ОЗ, визнанi активами.

Станом на 01.01.2020 р. первiсна вартiсть основних засобiв складає 31996,0 тис.грн. Сума накопиченої амортизацiї складає 6201,4 тис.грн. Залишкова вартiсть основних засобiв на 01.01.2020 р. становить 25794,6 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 23677 тис.грн. (знос - 2459,2 тис.грн., залишкова вартість - 21217,8тис.грн.);

- Машини та обладнання - первісною вартістю 1123 тис.грн. (знос - 519,6 тис.грн., залишкова вартість - 603,4 тис.грн.);

- Транспортні засоби - первісною вартістю 2460,4 тис.грн. (знос - 1096,3 тис.грн., залишкова вартість -1364,1 тис.грн.);

- Інструменти, прилади, інвентар (меблі) - первісною вартістю 1567,7 тис.грн. (знос - 1464,9 тис.грн., залишкова вартість - 102,8 тис.грн.);

Протягом звiтного року придбано основних засобiв на суму 10476,1 тис.грн., в т.ч.:

- Будівлі та споруди - на суму 9640,8 тис.грн.;

- машини та обладнання - 182,8 тис.грн.;

- інструменти, прилади, інвентар - 204,1 тис.грн.;

- малоцінні необоротні матеріальні активи - 448,4 тис.грн.;

Вiдповiдно до п.26 П(С)БО 7 пiдприємство обрало прямолiнiйний метод нарахування амортизацiї основних засобiв.

Сума нарахованої протягом 2020 року амортизацiї склала 2351,0 тис.грн., в т.с. по групах:

- Будівлі та споруди - на суму 1356,3 тис.грн.;

- машини та обладнання - 201,7 тис.грн.;

- транспортні засоби - 277,4 тис.грн.;

- інструменти, прилади, інвентар - 67,2 тис.грн.;

- малоцінні необоротні матеріальні активи - 448,4 тис.грн.

Вибуття протягом звітного року основних засобів та первісною вартістю 17,5 тис.грн., знос- 0 тис.грн., залишкова вартість - 17,5 тис.грн.в т.ч. по групах:

- Будинки, споруди та передавальні пристрої - первісною вартістю 17,5 тис.грн. (знос - 0 тис.грн., залишкова вартість - 17,5 тис.грн.);

Станом на 31.12.2020 р. первiсна вартiсть основних засобiв складає 42459,3 тис.грн. Сума накопиченої амортизацiї складає 8552,5 тис.грн. Залишкова вартiсть основних засобiв становить 33906,8тис.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 33305,1 тис.грн. (знос - 3815,4 тис.грн., залишкова вартість - 29489,7 тис.грн.);

- Машини та обладнання - первісною вартістю 1321,9 тис.грн. (знос - 717,6 тис.грн., залишкова вартість - 604,3 тис.грн.);

- Транспортні засоби - первісною вартістю 2460,4 тис.грн. (знос - 1373,7 тис.грн., залишкова вартість -1086,7тис.грн.);

- Інструменти, прилади, інвентар (меблі) - первісною вартістю 1755,6 тис.грн. (знос - 1536,0 тис.грн., залишкова вартість - 219,6 тис.грн.);

- малоцінні необоротні матеріальні активи первісною вартістю 1109,8 тис.грн. (знос - 1109,8тис.грн., залишкова вартість - 0 тис.грн.)

Протягом року Товариством прийняте рiшення не робити переоцiнку об'єктiв ОЗ, оскiльки їх залишкова вартiсть значно (бiльш нiж на 10%) не вiдрiзнялася вiд справедливої вартостi на дату балансу (п.16 П(С)БО 7).

Станом на дату балансу Товариство має в наявностi орендованi основнi засоби в операцiйнiй орендi:

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

Передано в оперативну оренду :

Передано в оперативну оренду :

- Нежитлове приміщення Словянськ, вул.Торська,67, площею 41,1 кв.м;

- Нежитлове приміщення Словянськ, вул.Торська,67, площею 198,7 кв.м;

- Нежитлове приміщення Словянськ, вул.Торська,67, площею 46,3 кв.м;

- Нежитлове приміщення Словянськ, вул.Торська,67, площею 246,5 кв.м;

- Нежитлове приміщення Словянськ, вул.Торська,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 1270,6кв.м;

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

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

Ступiнь зносу виробничих основних засобiв на кiнець року склала 20,1% вiд первiсної вартостi. Обмежень на використання основних засобiв немає. Первiсна вартiсть основних засобiв збільшилась на 10463,3 тис. грн. у порiвняннi з попереднiм роком.

Станом на 31.12.2020р.:

- основних засобiв, щодо яких iснують передбаченi чинним законодавством обмеження права власностi, не має,

- оформлених у заставу основних засобiв не має. У податковiй заставi не знаходяться.

Цiлiснi майновi комплекси товариством не орендуються.

Утрачених внаслiдок надзвичайних подiй у 2020 роцi основних засобiв не має.

Iнвентаризацiя об'єктiв основних засобiв проводилась на пiдприємствi станом на 1 жовтня 2020р. Надлишкiв та нестач основних засобiв не виявлено.

На балансi пiдприємства на 31.12.2020р. в сумi 40746,0 тис.грн. присутнi активи, що визнанi як довгостроковi фiнансовi iнвестицiї, вiдповiдно до П(С)БО 12 "Фiнансовi iнвестицiї", затвердженого наказом Мiнфiну України №91 вiд 26.04.2000р. Переоцiнка фiнансових iнвестицiй не провадилась, оскiльки для них не iснує активного ринку.

Зроблений аналiз запасiв на предмет вiдповiдностi критерiям П(С)БО 9 "Запаси", затвердженого наказом Мiнфiну України №246 вiд 20.10.1999р. (зi змiнами та доповненнями), за результатами якого не виявлено не придатних до експлуатацiї або реалiзацiї запасiв.

Запаси в сумi 288,5 тис.грн. вiдображенi у фiнансовiй звiтностi за первiсною вартiстю:

- Паливо - 1,5 тис.грн.;

- Будівельні матеріали - 32,1 тис.грн.;

- Інші матеріали- 3,8 тис.грн.;

- МШП - 11,1 тис.грн.;

- Товари - 239,9 тис.грн.

Загалом облiк вибуття запасiв вiдбувається за методом середньозваженої вартостi, у випадку вибуття запасних частин, матерiалiв та МШП за методом iдентифiкованої собiвартостi вiдповiдної одиницi запасiв., данi активи пiдприємства мають високий коефiцiєнт оберту, тому їхня вартiсть у Балансi вiдповiдає реальнiй ринковiй вартостi.

Переоцiнка вартостi запасiв не провадилася через вiдсутнiсть її необхiдностi.

Проведений аналiз всiєї дебiторської заборгованостi що до якої iснує ймовiрнiсть отримання майбутнiх економiчних вигод, дозволив Товариству визнати дебiторську заборгованiсть у складi активу. Довгострокова дебiторська заборгованiсть на дату балансу вiдсутня.

Поточна дебiторська заборгованiсть за товари, роботи та послуги за строком непогашення знаходиться у рамках операцiйного циклу. Дебiторська заборгованiсть за товари, роботи, послуги на дату балансу складає 1088,6 тис.грн. Найбiльш суттєвими дебiторами є:

АТ Зевс Кераміка 225,0 тис.грн.

ПрАТ Керама Експерт 140,4 тис.грн.

ТОВ Ектолайн 28,4 тис.грн.

ТОВ Нова пошта 52,6 тис.грн.

ФОП Аврамов О.С. 212,6 тис.грн.

ФОП Кічігіна Д. О. 20,0 тис.грн.

ФОП Левіт В.А. 56,6 тис.грн.

ФОП Чернявський В.В. 55,8 тис.грн.

ФОП Шостир К.О. 78,6 тис.грн.

Інші(менш 10 тис.грн.) - 218,6 тис.грн.

Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом - 365,3 тис.грн., в т.ч.:

- з ПДВ - 291,6 тис.грн.

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

- податок на землю - 70,2 тис.грн.

Iнша поточна дебіторська заборгованість в сумі 1178,8 тис.грн.- дебіторська заборгованість за виданими позиками в сумі 1178,8 тис.грн.

При аналiзi грошових коштiв встановлено, що на пiдприємствi на дату балансу числяться грошові кошти в сумі 9686,7 тис.грн., в тому числі в нацiональнiй валютi (на банкiвських рахунках) та в iноземнiй валютi (на банкiвських рахунках) тобто тiльки тi, що вiдповiдають критерiям визначення П(С)БО 4 "Звiт про рух грошових коштiв", затвердженого наказом Мiнфiну України вiд №87 31.03.1999р.

Проаналiзовано склад витрат майбутнiх перiодiв на вiдповiднiсть їх вимогам П(С)БО. Наявне сальдо за рахунком 39 "Витрати майбутнiх перiодiв" в сумi 78,0 тис.грн. на кiнець звiтного перiоду визнано, як актив, вiдображений за статтею балансу "Витрати майбутнiх перiодiв". У складi витрат майбутнiх перiодiв вiдображенi витрати, що мали мiсце протягом поточного або попереднiх звiтних перiодiв, але належать до наступних звiтних перiодiв - це витрати зi страхування, витрати на використання програм.

Статутний капiтал Товариства - зафiксований в установчих документах, як загальна вартiсть активiв, якi є внеском власникiв (учасникiв) до капiталу пiдприємства - вiдповiдає Статуту вiдображеному в Балансi в розмiрi 1164,8 тис.грн. Заявлений Статутний капiтал Товариства на дату балансу 31.12.2020р. дорiвнює сплаченому. Бухгалтерський облiк статутного капiталу ведеться згiдно "Плану рахункiв бухгалтерського облiку активiв, капiталу, зобов'язань i господарських операцiй пiдприємств i органiзацiй" та "Iнструкцiєю по застосуванню Плану рахункiв бухгалтерського облiку активiв, капiталу, зобов'язань i господарських операцiй пiдприємств i органiзацiй", затверджених наказом Мiнфiну України №291 вiд 30.11.1999р. на балансовому рахунку четвертого класу 40 "Статутний капiтал". Сальдо на цьому рахунку на 31.12.2020р. вiдповiдає розмiру статутного капiталу, який зафiксовано в установчих документах. Аналiтичний бухгалтерський облiк капiталу ведеться по кожному засновнику (учаснику) Товариства.

У статтю "Додатковий капiтал" на кінець року у сумi 14884,9 тис.грн. віднесено:

- дооцiнку земельної ділянки в сумі 10781,4 тис.грн., внесену як iнвестицiю у Статутний фонд ПрАТ "Зевс Керамiка".

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

- безоплатно отримані необоротні активи 93,3 тис.грн.

Протягом року Товариством не провадився викуп акцiй власної емiсiї.

На кiнець звiтного перiоду вилучений та неоплачений капiтал вiдсутнiй.

Станом на 31.12.2020р. резервний капiтал складає 1535,0 тис.грн. Протягом звiтного року змiн у резервному капiталi не вiдбувалося.

Нерозподiлений прибуток на 01.01.2020р. складав 57684,2 тис.грн. Протягом звітного року був отриманий збиток в сумі 3936,0 тис.грн. Таким чином, нерозподiлений прибуток станом на кiнець звiтного перiоду склав - 53748,2 тис.грн.

У складі довгострокових зобов'язань станом на 31.12.2020р. відображена сума отриманого кредиту від нерезидента в сумі 11257,2 тис.грн. (325 тис. євро) під 7,5% річних.

На дату балансу проведена iнвентаризацiя зобов'язань з метою класифiкацiї зобов'язань вiдповiдно до нормативних вимог П(С)БО 11 "Зобов'язання", яка пiдтвердила реальнiсть розмiру зобов'язань, вiдображених у фiнансовiй звiтностi ПрАТ "Українська керамiчна група".

Станом на 31.12.2020р. кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги становить 143,5 тис.грн.:

ТОВ Вектор Безпеки 70,0 тис.грн.

ТОВ Інноваційні Ай Ті Системи 1,6 тис.грн.

ТОВ Ніко Центр Київ 1,3 тис.грн.

ТОВ Сент Софія 23,7 тис.грн.

ТОВ Ю-Контрол 16,6 тис.грн.

ФОП Возовік О. П. 5,5 тис.грн.

ФОП Каліта Г.С. 15,8 тис.грн.

ФОП Кравченко К.Л. 1,4 тис.грн.

ФОП Левіт В.А. 7,6 тис.грн.

Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом станом на 31.12.2020р. - 22,0 тис.грн. - з нарахованого ПДФО.

Станом на 31.12.2020р. поточна кредиторська заборгованість за розрахунками зі страхування - 23,4 тис.грн. та поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з оплати праці - 90,8 тис.грн.

Iншi поточнi зобов'язання в сумi 16448,1 тис.грн. зобов'язання перед ТОВ "КМД" в сумі 7300,0 тис.грн., ПрАТ "Керама Експерт" - 1517,0 тис.грн., ПрАТ "Зевс кераміка" - 3900,0 тис.грн. та заборгованість за розрахунками з нарахованих відсотків в сумі 3717,5 тис.грн., податковий кредит (рах. 644) в сумі 13,6 тис.грн.

Події після дати балансу.

У січні 2020 року у зв'язку зі спалахом епідемії нової хвороби COVID-19 Всесвітня організація охорони здоров'я (ВООЗ) оголосила надзвичайну ситуацію міжнародного значення в галузі охорони здоров'я, а 11 березня 2020 року епідемія була визнана пандемією. З метою боротьби з поширенням інфекції, яка охопила більшість країн світу, національні уряди запровадили ряд жорстких обмежувальних заходів.

З 12 березня 2020 року загальнонаціональний карантин оголошено в Україні. В результаті обмежено рух громадського транспорту, зупинено рух залізничного, авіаційного та автобусного сполучення муж населеними пунктами та заборонено переміщення через державний кордон, тимчасово припинено діяльність закладів освіти, культури, громадського харчування та дозвілля та введено ряд інших обмежень, що суттєво ускладнюють ведення бізнесу в Україні на період дії карантину.

І хоча обмежувальні заходи не мають прямого впливу на господарську діяльність Товариства, суттєво зростає ризик дефолтів у розрахунках з фінансовими партнерами Товариства.

Подальша стабілізація економічної та політичної ситуації значною мірою залежить від успішних зусиль і українського уряду, і урядів іноземних фінансових партнерів України у боротьбі з поширенням корона вірусної інфекції та подоланням її економічних наслідків. Але в даний час важко передбачити як розвиватимуться подальші економічні, соціальні та політичні події і Україні та світі.

Керівництво Товариства вважає, що негативний вплив політичних, соціальних та економічних явищ на діяльність Товариства є тимчасовим та не матиме суттєвих фінансових наслідків.

**2. ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ**

**за рік 2020 рік**

**Форма N 2-м**

|  |  |
| --- | --- |
| Код за ДКУД | 1801007 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Стаття** | **Код рядка** | **За звітний період** | **За аналогічний період попереднього року** |
| **1** | **2** | **3** | **4** |
| Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 2000 | 5032.3 | 4226.3 |
| Інші операційні доходи | 2120 | -- | 308.6 |
| Інші доходи | 2240 | 600.0 | 100.0 |
| **Разом доходи** ( 2000 + 2120 + 2240) | 2280 | 5632.3 | 4634.9 |
| Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт,послуг) | 2050 | ( 9164.5 ) | ( 8763.1 ) |
| Інші операційні витрати | 2180 | ( 19.1 ) | ( 96.6 ) |
| Інші витрати | 2270 | ( 384.7 ) | ( 1606.6 ) |
| **Разом витрати (2050 + 2180+ 2270)** | 2285 | ( 9568.3 ) | ( 10466.3 ) |
| **Фінансовий результат до оподаткування (2280 – 2285)** | 2290 | -3936.0 | -5831.4 |
| Податок на прибуток | 2300 | ( -- ) | ( -- ) |
| **Чистий прибуток (збиток) ( 2290 – 2300 )** | 2350 | -3936.0 | -5831.4 |

Складання "Звiту про фiнансовi результати" здiйснювалось згiдно НП(С)БО 1 "ЗАГАЛЬНІ ВИМОГИ ДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ", затвердженого Наказом Міністерства фінансів України від 7 лютого 2013 р. N 73 та iнших положень.

Для заповнення роздiлу I Звiту за даними бухгалтерського облiку визначенi наступнi показники статей звiту:

- Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) - рядок 2000 - 5032,3 тис.грн.

- у статтi "Iншi доходи" в сумi 600,0 тис.грн. вiдображений дохід від отриманих дивідендів.

- Собівартість реалізованих товарів, робіт, послуг складає 9164,5 тис.грн.

- у статтю "Iншi операцiйнi витрати" в сумi 19,1 тис.грн. по рядку 2180 звiту включенi:

- витрати на купівлю-продаж іноземної валюти в сумі 10,4 тис.грн.,

- інші витрати операційної діяльності в сумі 8,7 тис.грн. (витрати на медстрахування, тощо)

- У статті "Інші витрати" - 384,7 тис.грн. по рядку 2270 звiту включенi:

- відсотки за кредит в сумі 367,2 тис.грн.,

- Залишкова вартість списаних необоротних активів в сумі 17,5 тис.грн.

Протягом звітного року був отриманий збиток в сумі 3936,1 тис.грн.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Генеральний директор** | **\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_** | **Левiт Вiктор Вiкторович** |
|  | **(підпис)** |  |
|  |  |  |
| **Головний бухгалтер** | **\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_** | **Ковальова Наталiя Iванiвна** |
|  | **(підпис)** |  |

**XV. Відомості про аудиторський звіт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фінансової звітності емітента аудитором (аудиторською фірмою)**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **1** | **Найменування аудиторської фірми (П. І. Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)** | ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АУДИТОРСЬКО-КОНСАЛТИНГОВА ГРУПА "КИТАЕВА ТА ПАРТНЕРИ" |
| **2** | **Розділ Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності (1 - аудитори, 2 - суб'єкти аудиторської діяльності, 3 - суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності, 4 - суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес.** | 3 |
| **3** | **Ідентифікаційний код юридичної особи (реєстраційний номер облікової картки\* платника податків - фізичної особи)** | 40131434 |
| **4** | **Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора** | 02099, місто Київ, вулиця Ялтинська, 5-Б, кімната 12 |
| **5** | **Номер реєстрації аудиторської фірми (аудитора) в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності** | 4657 |
| **6** | **Дата і номер рішення про проходження перевірки системи контролю якості аудиторських послуг (за наявності)** | №44/3  26.08.2020 |
| **7** | **Звітний період, за який проведено аудит фінансової звітності** | 01.01.2020 - 31.12.2020 |
| **8** | **Думка аудитора (01 - немодифікована; 02 - із застереженням; 03 - негативна; 04 - відмова від висловлення думки)** | 02 |
| **9** | **Пояснювальний параграф (у разі наявності)** | д/н |
| **10** | **Номер та дата договору на проведення аудиту** | 10-2/3  10.03.2021 |
| **11** | **Дата початку та дата закінчення аудиту** | 10.03.2021 - 15.04.2021 |
| **12** | **Дата аудиторського висновку** | 15.04.2021 |
| **13** | **Розмір винагороди за проведення річного аудиту, грн** | 35100.00 |
| **14** | **Текст аудиторського звіту** | |
| ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА  щодо річної фінансової звітності  ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА  "УКРАЇНСЬКА КЕРАМІЧНА ГРУПА"  станом на 31 грудня 2020 року  Акціонерам та керівництву  ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "УКРАЇНСЬКА КЕРАМІЧНА ГРУПА" та  Національній комісії з цінних паперів та фондового ринку  ЗВІТ ЩОДО АУДИТУ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ  Думка із застереженням  Ми провели аудит фінансової звітності малого підприємства - ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "УКРАЇНСЬКА КЕРАМІЧНА ГРУПА" (код за ЄДРПОУ 22042269; юридична адреса Україна, 84122, Донецька обл., м. Слов'янськ, вул. Торська, буд.67) (далі Товариство), що складається зі Звіту про фінансовий стан станом на 31.12.2020 року (ф 1-м), Звіту про фінансові результати (звіту про сукупний дохід) за 2020 рік (ф 2-м).  На нашу думку, за винятком впливу питань, про які йдеться у параграфі "Основа для думки із застереженням", фінансова звітність ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "УКРАЇНСЬКА КЕРАМІЧНА ГРУПА", що додається, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах відповідно до застосованої концептуальної основи фінансового звітування та надає правдиву та неупереджену інформацію про фінансовий стан Товариства на 31 грудня 2020 р., та його фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до Положень (стандартів) бухгалтерського обліку (П(С)БО).  Основа для думки із зістереженням  За результатами здійснених аудиторських процедур ми не мали змоги отримати прийнятні аудиторські докази в достатньому обсязі щодо достовірності оцінки вартості фінансових інвестицій в сумі 40 746,0 тисяч гривень, які повинні бути відображені в балансі із застосуванням методу участі в капіталі, як того вимагають П(С)БО. Оскільки нам не був наданий? доступ до фінансовоі? інформаціі? об'єкта інвестування, відповідно ми не мали змоги визначити, чи була потреба в коригуванні зазначеної суми.  Станом на звітну дату стаття "Незавершені капітальні інвестиції" Звіту про фінансовий стан Товариства містить вартість об'єктів, які не введено в експлуатацію в період, що перевищує 12 місяців, на загальну суму 285,6 тис.грн. Станом на 31.12.2020 р. Товариство не проводило тестування активів на зменшення корисності в порушення вимог П(С)БО 28 "Зменшення корисності активів". Ми не мали можливості оцінити вплив даного відхілення від вимог П(С)БО на показники фінансової звітності Товариства.  У складі довгострокових зобов'язань відображена заборгованість за кредитом нерезиденту в сумі 11257,2 тис.грн. Згідно П(С)БО 11 "Зобов'язання" така заборгованість відображається в балансі за теперішньою вартістю. Станом на 31.12.2020 р. Товариство не визначило теперішню вартість довгострокового зобов'язання та не провело дисконтування заборгованості.  Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту (МСА). Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі "Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності" нашого звіту. Ми є незалежними по відношенню до групи згідно з Кодексом етики професійних бухгалтерів Ради з Міжнародних стандартів етики для бухгалтерів (Кодекс РМСЕБ) та виконали інші обов'язки з етики відповідно до Кодексу РМСЕБ.  Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашої думки із застереженням.  Ключові питання аудиту  Ключові питання - це питання, що на наше професійне судження, були найбільш значущими під час нашого аудиту фінансової звітності за поточний період. Ці питання розглядалися в контексті нашого аудиту фінансової звітності в цілому та при формуванні думки щодо неї, при цьому ми не висловлюємо окремої думки щодо цих питань, крім тих, що описані в розділі "Основа для думки із застереженням".  Суттєва невизначеність щодо безперервності діяльності  Ми звертаємо увагу на той факт, що протягом звітного року був отриманий збиток в сумі 3936,0 тис.грн. Сума збитку, отриманого у 2019 році склала 5831,4 тис.грн.  Несприятливе зовнішнє середовище в країні в умовах складної політичної ситуації, а також світової кризи у зв'язку зі спалахом захворювання COVID19 через вірус SARS-COV-2 призвів до введення карантину та різного типу обмежень пересування на території багатьох країн, включаючи найпотужніші економіки світу. Це у свою чергу призвело до скорочення активності у певних секторах економіки (особливо у сфері торгівлі та надання послуг), знизило попит на певні товари та послуги та збільшило ризики сповільнення економічного зростання та рецесії у ключових економіках світу зі всіма негативними наслідками.  У зв'язку з цим керівництву Товариства необхідно передбачити очікувані кредитні ризики в подальшій своїй діяльності та спроектувати план виходу Товариства із можливої кризової ситуації.  Ці факти разом з іншими негативними явищами можуть поставити під значний сумнів здатність Товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі.  Відповідальність управлінського персоналу та тих, кого наділено найвищими повноваженнями, за фінансову звітність  Управлінський персонал несе відповідальність за складання і достовірне подання фінансової звітності відповідно до П(с)БО та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал 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, окрім випадків, коли керівництво має намір ліквідувати Товариство чи припинити її діяльність, або коли у нього відсутня будь-яка інша реальна альтернатива, крім ліквідації або припинення діяльності.  Ті, кого наділено найвищими повноваженнями, несуть відповідальність за нагляд за підготовкою фінансової звітності Товариства.  Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності  Нашими цілями є отримання обґрунтованої впевненості, що фінансова звітність в 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, коли 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 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, ми використовуємо професійне судження та професійний скептицизм протягом всього завдання з аудиту. Окрім того, ми:  - ідентифікуємо та визначаємо ризики суттєвого викривлення фінансової звітності 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 не 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 аудиту, для розробки аудиторських процедур, які б відповідали обставинам, а не для висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю Товариства;  - оцінюємо прийнятність застосованих облікових політик та обґрунтованість облікових оцінок та відповідного розкриття інформації, зроблених управлінським персоналом;  - доходимо висновку щодо прийнятності використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку та, на основі отриманих аудиторських доказів, доходимо висновку, чи існує суттєва невизначеність щодо подій або умов, які поставили б під значний сумнів здатність Товариства продовжувати безперервну діяльність. Якщо ми доходимо висновку щодо існування такої суттєвої невизначеності, ми повинні привернути увагу в своєму звіті аудитора до відповідного розкриття 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. Тим не менш, майбутні події або умови можуть примусити Товариство припинити свою діяльність на безперервній основі;  - оцінюємо загальне подання, структуру та зміст фінансової звітності включно з розкриттями інформації, а також те, чи показує фінансова звітність операції та події, що лежать в основі її складання, так, щоб досягти достовірного відображення.  Ми повідомляємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, інформацію про запланований обсяг та час проведення аудиту та суттєві аудиторські результати, виявлені під час аудиту, 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 доречні етичні вимоги щодо незалежності, та повідомляємо їх про всі стосунки та інші питання, які могли б обґрунтовано вважатись такими, що впливають на нашу незалежність, а також, де це застосовано, щодо відповідних застережних заходів.  З тих питань, які ми довели до відома тих, кого наділено найвищими повноваженнями, ми визначаємо питання, які були найбільш значущими для аудиту фінансової звітності за поточний період.  ЗВІТ ЩОДО ВИМОГ ІНШИХ ЗАКОНОДАВЧИХ І НОРМАТИВНИХ АКТІВ  Звіт про корпоративне управління  Цей розділ Звіту незалежного аудитора підготовлений відповідно до вимог статті 401 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" від 23 лютого 2006 року № 3480-IV зі змінами та доповненнями стосовно Звіту про корпоративне управління.  У відповідності до ч.3 ст. 401 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" нами був перевірений Звіт про корпоративне управління ПрАТ "УКРАЇНСЬКА КЕРАМІЧНА ГРУПА" за 2020 рік. На основі виконаних нами процедур та отриманих доказів, ніщо не привернуло нашої уваги, що змусило б нас вважати, що інша інформація зазначена в Звіті про корпоративне управління відповідно до пунктів 5-9 частини 3 статті 401 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" містить будь яку невідповідність.  Пункти 5-9 частини 3 статті 401 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" включають до себе наступну інформацію:  - 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.  Також, нами була перевірена інформації, яка зазначена у пунктах 1-4, частини 3 статті 401 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок", стосовно якої ми не висловлюємо нашу думку. Пункти 1-4 частини 3 статті 401 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" включають до себе наступну інформацію:  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) За-мовника, їхніх комітетів (за наявності), інформацію про проведені засідання та загальний опис прийнятих на них рішень.  Звіт про корпоративне управління підготовлено та розкрито відповідно до вимог пунктів 5 - 9 цієї частини статті 401 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок", підпунктів 5 - 9 пункту 4 розділу VII додатка 38 до Положення.  Основні відомості про суб'єкта аудиторської діяльності, що провів аудит  Назва аудиторської фірми ТОВ "АКГ "КИТАЄВА ТА ПАРТНЕРИ"  Ідентифікаційний код 40131434  Включено до Розділів Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності  Розділ : Суб'єкти аудиторської діяльності  (номер реєстрації у Реєстрі та дата включення відомостей до розділу Реєстру № 4657 від 17.10.18 року);  Розділ: Суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності (номер реєстрації у Реєстрі та дата включення відомостей до розділу Реєстру № 4657 від 13.12.18 року)  Номер, дата видачі свідоцтва про відповідність системи контролю якості Номер бланку 1591 Рішенням АПУ № 44/3 від 26.08.2020 року  Відповідно до Договору № 10-2/3 від 10 березня 2021 р. нами було надано послуги з аудиту фінансової звітності станом на 31.12.2020р.  Дата початку аудиту - 10 березня 2021 року, дата закінчення аудиту - 15 квітня 2021 року.  Партнером завдання з аудиту, результатом якого є цей звіт незалежного аудитора, є :  ключовий партнер з аудиту Добромислова Олена Анатоліївна .  Ключовий партнер з аудиту О.А.Добромислова  Номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та  суб'єктів аудиторської діяльності: 102229  Директор  ТОВ "АКГ "Китаєва та партнери" М.М.Якименко  Номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та  суб'єктів аудиторської діяльності: 100078  Адреса аудитора: 02099, м. Київ, вул. Ялтинська, будинок 5-Б, кімната 12  15 квітня 2021 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 виникала протягом періоду**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Дата виникнення події** | **Дата оприлюднення Повідомлення (Повідомлення про інформацію) у загальнодоступній інформаційній базі даних Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку** | **Вид інформації** |
| **1** | **2** | **3** |
| 06.07.2020 | 07.07.2020 | Відомості про зміну складу посадових осіб емітента |