### Титульний аркуш

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

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Генеральний директор |  |  |  | Бевзенко Борис Федорович |
| (посада) |  | (підпис) |  | (прізвище та ініціали керівника) |
| М.П. | | | | 25.03.2013 |
| (дата) |

|  |
| --- |
| **Річна інформація емітента цінних паперів за 2012 рік** |

|  |  |
| --- | --- |
| **1. Загальні відомості** | |
| 1.1. Повне найменування емітента |  |
| ПРИВАТНЕ АКЦIОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "КЕРАМПРОМ" |  |
| 1.2. Організаційно-правова форма емітента |  |
| Акціонерне товариство |  |
| 1.3. Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ емітента |  |
| 24655289 |  |
| 1.4. Місцезнаходження емітента |  |
| Донецька , Костянтинiвський район, 85171, с. Артемiвка, вул. Дружби, 2 |  |
| 1.5. Міжміський код, телефон та факс емітента |  |
| (06272) 98-7-24 (06272) 98-7-24 |  |
| 1.6. Електронна поштова адреса емітента |  |
| keramprom@ukrpost.ua |  |
| **2. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації** | |
| 2.1. Річна інформація розміщена у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії | 19.04.2013 |
|  | (дата) |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 2.2. Річна інформація опублікована у | Вiдомостi ДКЦБФР **№ 86** |  | 19.04.2013 |
|  | (номер та найменування офіційного друкованого видання) |  | (дата) |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 2.3. Річна інформація розміщена на сторінці | http://keramprom.at.ua | в мережі Інтернет | 19.04.2013 |
|  | (адреса сторінки) |  | (дата) |

### Зміст

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **1. Основні відомості про емітента:** | | |
| **а) ідентифікаційні реквізити, місцезнаходження емітента** | | X |
| **б) інформація про державну реєстрацію емітента** | | X |
| **в) банки, що обслуговують емітента** | | X |
| **г) основні види діяльності** | | X |
| **ґ) інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності** | | X |
| **д) відомості щодо належності емітента до будь-яких об'єднань підприємств** | |  |
| **е) інформація про рейтингове агентство** | |  |
| **є) інформація про органи управління емітента** | |  |
| **2. Інформація про засновників та/або учасників емітента та кількість і вартість акцій (розміру часток, паїв)** | |  |
| **3. Інформація про чисельність працівників та оплату їх праці** | |  |
| **4. Інформація про посадових осіб емітента:** | | |
| **а) інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента** | | X |
| **б) інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента** | | X |
| **5. Інформація про осіб, що володіють 10 відсотків та більше акцій емітента** | | X |
| **6. Інформація про загальні збори акціонерів** | | X |
| **7. Інформація про дивіденди** | |  |
| **8. Інформація про юридичних осіб, послугами яких користується емітент** | |  |
| **9. Відомості про цінні папери емітента:** | | |
| **а) інформація про випуски акцій емітента** | | X |
| **б) інформація про облігації емітента** | |  |
| **в) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом** | |  |
| **г) інформація про похідні цінні папери** | |  |
| **ґ) інформація про викуп власних акцій протягом звітного періоду** | |  |
| **д) інформація щодо виданих сертифікатів цінних паперів** | |  |
| **10. Опис бізнесу** | |  |
| **11. Інформація про майновий стан та фінансово-господарську діяльність емітента:** | | |
| **а) інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю)** | | X |
| **б) інформація щодо вартості чистих активів емітента** | | X |
| **в) інформація про зобов'язання емітента** | | X |
| **г) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції** | | X |
| **ґ) інформація про собівартість реалізованої продукції** | | X |
| **12. Інформація про гарантії третьої особи за кожним випуском боргових цінних паперів** | |  |
| **13. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникала протягом звітного періоду** | | X |
| **14. Інформація про стан корпоративного управління** | | X |
| **15. Інформація про випуски іпотечних облігацій** | |  |
| **16. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття:** | | |
| **а) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям** | |  |
| **б) інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожну дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду** | |  |
| **в) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття** | |  |
| **г) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду** | |  |
| **ґ) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття за станом на кінець звітного року** | |  |
| **17. Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття** | |  |
| **18. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів** | |  |
| **19. Інформація щодо реєстру іпотечних активів** | |  |
| **20. Основні відомості про ФОН** | |  |
| **21. Інформація про випуски сертифікатів ФОН** | |  |
| **22. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН** | |  |
| **23. Розрахунок вартості чистих активів ФОН** | |  |
| **24. Правила ФОН** | |  |
| **25. Фінансова звітність емітента, яка складена за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку** | | X |
| **26. Копія(ї) протоколу(ів) загальних зборів емітента, які проведені за звітний період (для акціонерних товариств) (додається до паперової форми при поданні інформації до Комісії)** | | X |
| **27. Аудиторський висновок** | | X |
| **28. Фінансова звітність емітента, яка складена за міжнародними стандартами фінансової звітності** | |  |
| **29. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передачі об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва)** | |  |
| **30. Примітки** | Згiдно зi змiнами, внесеними до "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв" №1591, до складу змiсту рiчної iнформацiї не включени наступнi форми: "Вiдомостi щодо належностi емiтента до будь-яких об'єднань пiдприємств" - за звiтний перiод емiтент не належав до будь-яких об'єднань пiдприємств. "Iнформацiя про рейтингове агентство" - за звiтний перiод емiтент не користувався послугами рейтингова агенства. "Iнформацiя про органи управлiння емiтента" - для акцiонерних товариств ця форма не завповнюється. "Iнформацiя про засновникiв та/або учасникiв емiтента" - для приватних акцiонерних товариств ця форма не завповнюється. "Iнформацiя про чисельнiсть працiвникiв та оплату їх працi емiтента" - для приватних акцiонерних товариств ця форма не завповнюється. "Iнформацiя про дивiденди" - для приватних акцiонерних товариств ця форма не завповнюється. "Iнформацiя про юридичних осiб, послугами яких користується емiтент" - для приватних акцiонерних товариств ця форма не завповнюється. "Опис бiзнесу" - для приватних акцiонерних товариств ця форма не завповнюється. "Iнформацiя про облiгацiї емiтента" - за звiтний перiод випускiв облiгацiй емiтента не реєструвалося. "Iнформацiя про iншi цiннi папери, випущенi емiтентом" - за звiтний перiод випускiв iнших цiнних паперiв емiтента не реєструвалося. "Iнформацiя про викуп власних акцiй протягом звiтного перiоду" - за звiтний перiод викупу власних акцiй не вiдбувалося. "Iнформацiя щодо виданих сертифiкатiв цiнних паперiв" - випуск акцiй емiтента у бездокументарнiй формi. "Iнформацiя про гарантiї третьої особи за кожним випуском боргових цiнних паперiв" - для приватних акцiонерних товариств ця форма не завповнюється. "Рiчна фiнансова звiтнiсть, складена вiдповiдно до Мiжнародних стандартiв бухгалтерського облiку" - за звiтний перiод емiтент не складав звiтнiсть вiдповiдно до МСБО. | |

### 3. Основні відомості про емітента

|  |
| --- |
| **3.1. Ідентифікаційні реквізити, місцезнаходження емітента** |
| 3.1.1. Повне найменування |
| ПРИВАТНЕ АКЦIОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "КЕРАМПРОМ" |
| 3.1.2. Скорочене найменування (за наявності) |
| ПрАТ "Керампром" |
| 3.1.3. Організаційно-правова форма |
| Акціонерне товариство |
| 3.1.4. Поштовий індекс |
| 85171 |
| 3.1.5. Область, район |
| Донецька , Костянтинiвський район |
| 3.1.6. Населений пункт |
| с. Артемiвка |
| 3.1.7. Вулиця, будинок |
| вул. Дружби, 2 |

|  |
| --- |
| **3.2. Інформація про державну реєстрацію емітента** |
| 3.2.1. Серія і номер свідоцтва |
| А00 № 545692 |
| 3.2.2. Дата державної реєстрації |
| 17.02.1997 |
| 3.2.3. Орган, що видав свідоцтво |
| КОСТЯНТИНIВСЬКА РАЙОННА ДЕРЖАВНА АДМIНIСТРАЦIЯ ДОНЕЦЬКОЇ ОБЛАСТI |
| 3.2.4. Зареєстрований статутний капітал (грн.) |
| 15910214 |
| 3.2.5. Сплачений статутний капітал (грн.) |
| 15910214 |

|  |
| --- |
| **3.3. Банки, що обслуговують емітента** |
| 3.3.1. Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті |
| ПАТ "БАНК ФОРУМ" |
| 3.3.2. МФО банку |
| 322948 |
| 3.3.3. Поточний рахунок |
| 26009302138479 |
|  | |
| 3.3.4. Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті |  |
| ПАТ "БАНК ФОРУМ" |  |
| 3.3.5. МФО банку |  |
| 322948 |  |
| 3.3.6. Поточний рахунок |  |
| 26009302138479 |  |

|  |  |
| --- | --- |
| **3.4. Основні види діяльності** | |
| 08.12 | ДОБУВАННЯ ПIСКУ,ГРАВIЮ, ГЛИН ТА КАОЛIНУ |
| 46.90 | НЕСПЕЦIАЛIЗОВАНА ОПТОВА ТОРГIВЛЯ |
| 01.11 | ВИРОЩУВАННЯ ЗЕРНОВИХ КУЛЬТУР,БОБОВИХ КУЛЬТУР I НАСIННЯ ОЛIЙНИХ КУЛЬТУР |

|  |
| --- |
| **3.5. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності\*** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Вид діяльності** | **Номер ліцензії (дозволу)** | **Дата видачі** | **Державний орган, що видав** | **Дата закінчення дії ліцензії (дозволу)** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
| 08.12 -Добування пiску,гравiю, глин та каолiну | 4041 | 04.10.2006 | Мiнiстерство охорони навколишнього природного середовища України | 04.10.2026 |
| **Опис** | Спецiальний дозвiл на користування надрами з метою видобування вогнетривких та тугоплавких глин придатних для виробництва вогнетривких та керамiчних виробiв | | | |
|  | | | | |
| 08.12 -Добування пiску,гравiю, глин та каолiну | АВ № 521345 | 02.03.2010 | Державна геологiчна служба | 01.07.2013 |
| **Опис** | Лiцензiя на видобування корисних копалин iз родовищ, що мають загальнодержавне значення та включенi до Державного фонду родовищ корисних копалин | | | |
|  | | | | |

### 6. Інформація про посадових осіб емітента

|  |
| --- |
| **6.1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента** |
| 6.1.1. Посада |
| Голова Наглядової ради |
| 6.1.2. Прізвище, ім’я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи |
| OTRANTO TRADING CO.LTD (Кiпр) |
| 6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)\* або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи |
| д/н 73342 д/н |
| 6.1.4. Рік народження\*\* |
| 0 |
| 6.1.5. Освіта\*\* |
| д/н |
| 6.1.6. Стаж керівної роботи (років)\*\* |
| 0 |
| 6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\* |
| д/н |
| 6.1.8. Опис |
| Голова Наглядової ради Товариства обирається на засiданнi з числа членiв Наглядової ради або їх уповноважених представникiв простою бiльшiстю голосiв вiд кiлькiсного складу Наглядової ради. Наглядова рада має право в будь-який час переобрати Голову Наглядової ради. Голова Наглядової ради органiзовує її роботу, скликає засiдання Наглядової ради та головує на них, вiдкриває Загальнi збори, органiзовує обрання секретаря Загальних зборiв, здiйснює iншi повноваження, передбаченi чинним законодавством та Статутом Товариства. У разi неможливостi виконання Головою Наглядової ради своїх повноважень його повноваження здiйснює один iз членiв Наглядової ради за її рiшенням. До виключної компетенцiї Наглядової ради належить: 1. Затвердження в межах своєї компетенцiї положень, якими регулюються питання, пов'язанi з дiяльнiстю Товариства; 2. Пiдготовка порядку денного Загальних зборiв, прийняття рiшення про дату їх проведення та про включення пропозицiй до порядку денного, крiм скликання акцiонерами позачергових Загальних зборiв; 3. Прийняття рiшення про проведення чергових або позачергових Загальних зборiв вiдповiдно до Статуту та чинного законодавства України; 4. Прийняття рiшення про продаж ранiше викуплених Товариством акцiй; 5. Прийняття рiшення про розмiщення Товариством iнших цiнних паперiв, крiм акцiй; 6. Прийняття рiшення про викуп розмiщених Товариством iнших, крiм акцiй, цiнних паперiв; 7. Затвердження ринкової вартостi майна у випадках, передбачених Законом України "Про акцiонернi товариства"; 8. Обрання та припинення повноважень Генерального директора Товариства; 9. Затвердження умов контракту, який укладатиметься з Генеральним директором, встановлення розмiру його винагороди; 10. Прийняття рiшення про вiдсторонення Генерального директора вiд здiйснення повноважень та обрання особи, яка тимчасово здiйснюватиме повноваження Генерального директора; 11. Обрання та припинення повноважень голови i членiв iнших органiв Товариства; 12. Обрання реєстрацiйної комiсiї, за винятком випадкiв, встановлених чинним законодавством; 13. обрання аудитора Товариства та визначення умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розмiру оплати його послуг; 14. Визначення дати складення перелiку осiб, якi мають право на отримання дивiдендiв, порядку та строкiв виплати дивiдендiв у межах граничного строку, встановленого Законом України "Про акцiонернi товариства"; 15. Визначення дати складення перелiку акцiонерiв, якi мають бути повiдомленi про проведення Загальних зборiв та мають право на участь у Загальний зборах вiдповiдно до Закону України про "Про акцiонернi товариства"; 16. Вирiшення питань про участь Товариства у промислово-фiнансових групах та iнших об'єднаннях, про заснування iнших юридичних осiб; 17. Вирiшення питань, передбачених чинним законодавством України, в разi злиття, приєднання, подiлу, видiлу або перетворення Товариства; 18. Прийняття рiшення про вчинення значних правочинiв у випадках, якщо ринкова вартiсть майна або послуг, що є його предметом, становить вiд 10 до 25 вiдсоткiв вартостi активiв за даними останньої рiчної фiнансової звiтностi Товариства; 19. Визначення ймовiрностi визнання Товариства неплатоспроможним внаслiдок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числi внаслiдок виплати дивiдендiв або викупу акцiй; 20. Прийняття рiшення про обрання оцiнювача майна Товариства та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розмiру оплати його послуг; 21. Прийняття рiшення про обрання (замiну) депозитарiю цiнних паперiв та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним; 22. Надсилання пропозицiй акцiонерам про придбання належних їм простих акцiй особою (особами, що дiють спiльно), яка придбала контрольний пакет акцiй Товариства, вiдповiдно до чинного законодавства України; 23. Прийняття рiшень про видачу Товариством будь-яких поручительств та (або) гарантiй; 24. Прийняття рiшень про вiдчуження або заставу належних Товариству корпоративних прав, перелiк яких визначений Наглядовою радою Товариства. 25. Затвердження органiзацiйної структури Товариства; 26. Розгляд рiчної фiнансової звiтностi Товариства, наданої Генеральним директором, висновки Ревiзора за пiдсумками рiчної перевiрки, проектiв рiшень та документiв, що виносяться на затвердження Загальних зборiв. 27. Вирiшення iнших питань, що належать до виключної компетенцiї Наглядової ради згiдно iз Статутом Товариства та чинним законодавством України. Юридична адреса: 6023, Кiпр, м. Ларнака, вул. Васiлєос Евагору, б.2, оф. 201/ 83001, Україна, Донецька область, м.Донецьк, пл. Конституцiї, б.1. Згiдно Протоколу №25 вiд 01.04.2011р.: - встановили i затвердили кiлькiсний склад Наглядової ради Товариства у кiлькостi 2-х осiб. - обрали до складу Наглядової ради Товариства юридичну особу - акцiонера OTRANTO TRADING CO. LTD (Кiпр), що виконує свої повноваження через своїх представникiв у кiлькостi 2 (двух) осiб, яким надається 2 (два) голоси при голосуваннi i фiзичну особу - акцiонера Ластовича Василя Миколайовича, якому надається 1 (один) голос при голосуваннi. Вiдповiдно до Протоколу №3 вiд 01.04.2011р. засiдання Наглядової ради ПрАТ "Керампром" було обрано 2-х представникiв для роботи в Наглядовой радi: Тапол Володимир Iллiч (довiренiсть №11/04/01-2 вiд 01.04.2011р.) - Голова Наглядової Ради, Бевзенко Iгор Валерiйович (довiренiсть №11/04/01-1 вiд 01.04.2011р.) - член Наглядової Ради. Протягом звiтного перiоду змiн не було. |
| \* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.  \*\* Заповнюється щодо фізичних осіб. |
| 6.1.1. Посада |
| Генеральний директор |
| 6.1.2. Прізвище, ім’я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи |
| Бевзенко Борис Федорович |
| 6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)\* або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи |
| д/н д/н д/н |
| 6.1.4. Рік народження\*\* |
| 1950 |
| 6.1.5. Освіта\*\* |
| Днiпровський ордена трудового червоного прапору гiрничий iнститут iм. Артема, спецiальнiсть - збагачення корисних копалин, 1979; Нацiональний гiрничий унiверситет, спецiальнiсть - збагачення корисних копалин, к.т.н., 2009 р. |
| 6.1.6. Стаж керівної роботи (років)\*\* |
| 21 |
| 6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\* |
| ПАТ "Великоанадольський вогнетривний комбiнат" - генеральний директор |
| 6.1.8. Опис |
| 11.06.2012 р. Наглядовою радою Товариства (протокол № 10 вiд 11.06.2012 року) було прийнято рiшення про дострокове звiльнення посадової особи - Генерального директора Опелендера Вадима Анатолiйовича (паспорт серiї ВК № 036546, виданий Волноваським РВ УМВС України в Донецькiй областi 03.07.2004 року) за угодою сторiн на пiдставi його заяви про звiльнення. Дата припинення повноважень - 27.06.2012 р. Перебував на посадi з 11.04.2008р. Часткою у статутному капiталi Товариства не володiє. Непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини немає. 11.06.2012 р. Наглядовою радою Товариства (протокол № 10 вiд 11.06.2012 року) було прийнято рiшення про обрання на посаду Генерального директора Товариства Бевзенка Бориса Федоровича з 11.06.2012 р. строком на 3 роки. Згiдно п. 2.2. Протоколу № 10 Генеральному директору Бевзенко Б.Ф. наданi повноваження ухвалення адмiнiстративних, оперативно-розпорядливих рiшень, права пiдпису всiх документiв з управлiння Товариством з 28.06.2012 р. Посадова особа не дає згоди на розкриття паспортних даних. Частка у статутному капiталi Товариства, якою володiє особа 0%. Непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини немає. Посади, якi особа займала протягом своєї дiяльностi: Роздольський горнохiмiчний комбiнат - учень слюсаря, слюсар, електрослюсар КВП; Роздольське виробниче об'єднання "Сiра" - електромонтер, аппаратчик, мельник, майстер, старший майстер, начальник вiддiлення, головний iнженер; Донецький завод мiнеральної вати та конструкцiй - механик, старший майстер; ЗАТ "Керамет" - головний спецiалiст, директор по зовнiшньо-торговим операцiям, комерцiйний директор; ВАТ "Великоанадольський вогнетривний комбiнат" - перший заступник генерального директора з комерцiйно-фiнансової роботи, комерцiйний директор; ПАТ "Великоанадольський вогнетривний комбiнат" - Голова Наглядової ради, генеральний директор; ПрАТ "Керампром" - генеральний директор Товариства. Обов'язки Генерального директора: 1.Генеральний директор здiйснює управлiння поточною дiяльнiстю Товариства. 2. Генеральний директор пiдзвiтний Загальним зборам i Наглядовiй радi, органiзовує виконання їх рiшень. Генеральний директор дiє вiд iменi Товариства у межах. встановлених Статутом та чинним законодавством. 3. Генеральним директором Товариства може бути будь-яка фiзична особа, яка має повну цивiльну дiєздатнiсть i не є членом Наглядової ради чи Ревiзором Товариства. 4. Обрання та вiдкликання повноважень Генерального директора здiйснює Наглядова рада у порядку передбаченому чинним законодавством, цим Статутом та вiдповiдними Положеннями Товариства. Строк повноважень Генерального директора починається з моменту його обрання Наглядовою радою, а саме оголошення результатiв голосування па засiданнi Наглядової ради. 5. Права та обов'язки Генерального директора Товариства визначаються чинним законодавством, цим Статутом, а також контрактом, що може укладаться з Генеральним директором. Вiд iменi Товариства контракт пiдписує Голова Наглядової ради чи особа, уповноважена на таке пiдписання Наглядовою радою. 6. Генеральний директор на вимогу органiв та посадових осiб Товариства зобов'язаний надати можливiсть ознайомитися з iнформацiєю про дiяльнiсть Товариства в межах, встановлених чинним законодавством, Статутом та внутрiшнiми положеннями Товариства. 7. Генеральний директор має право без довiреностi дiяти вiд iменi Товариства, представляти його iнтереси, вчиняти правочини вiд iменi Товариства, видавати накази та давати розпорядження, обов'язковi для виконання всiма працiвниками Товариства. 8. До компетенцiї Генерального директора належить вирiшення всiх питань, пов'язаних з керiвництвом поточною дiяльнiстю Товариства, крiм питань, що належать до виключної компетенцiї Загальних зборiв та Наглядової ради, зокрема Генеральний директор Товариства: 8.1.Розробляє напрямки дiяльностi Товариства, планує, дiяльнiсть Товариства та здiйснює оперативне керiвництво роботою Товариства; 8.2.Забезпечує пiдвищення ефективностi виробничої та комерцiйної дiяльностi Товариства, розвитку господарських зв'язкiв; 8.3.Вживає заходи щодо зменшення собiвартостi та збiльшення конкурентоспроможностi продукцiї, а також щодо збiльшення прибутку Товариства; 8.4.Приймає рiшення щодо ефективного використання активiв Товариства; 8.5.Органiзує та здiйснює зовнiшньоекономiчну дiяльнiсть; 8.6.Органiзує розробку та надає на затвердження Наглядовiй радi плани (бюджети) Товариства; 8.7.Складає рiчний звiт про фiнансово-господарську дiяльнiсть Товариства та виносить його на розгляд Наглядовiй радi та затвердження Загальних зборiв акцiонерiв; 8.8.Органiзує розробку пропозицiй щодо розподiлу прибутку та розмiру дивiдендiв для представлення Наглядовiй радi; 8.9.Звiтує перед Наглядовою радою Товариства в строки i по формах, якi затверджено вiдповiдними рiшеннями Наглядової ради; 8.10.Органiзує роботу щодо скликання i проведення Загальних зборiв акцiонерiв Товариства; 8.11.Визначає питання, якi повиннi бути винесенi на розгляд Загальних зборiв акцiонерiв та готує проекти рiшень Загальних зборiв з цих питань; 8.12.Приймає рiшення про вчинення правочинiв (пiдписання договорiв з операцiйної дiяльностi Товариства) на суму, що не перевищує 10 вiдсоткiв вартостi активiв за даними останньої рiчної фiнансової звiтностi Товариства, з попереднiм узгодженням з Наглядовою радою; 8.13. 3 дозволу Наглядової ради приймає рiшення про вчинення правочинiв (пiдписання договорiв з операцiйної дiяльностi Товариства) на суму яка становить вiд 10 до 25 вiдсоткiв вартостi активiв за даними останньої рiчної фiнансової звiтностi Товариства; а також договори на закупiвлю та продаж основних засобiв на суму, що перевищує 100 000 (сто тисяч) гривень та договори на отримання кредитiв в фiнансових установах на суму, що перевищує 200 000 тисяч (двiстi тисяч) гривень; 8.14. Приймає рiшення про пред'явлення претензiй та позовiв вiд iменi Товариства: 8.15.Без довiреностi дiє вiд iменi Товариства, представляє його в усiх пiдприємствах, органiзацiях України та за її межами; 8.16.Приймає рiшення, видає накази, розпорядження та iншi акти управлiння з усiх питань дiяльностi Товариства: 8.17.Органiзує пiдготовку та укладення колективного договору з трудовим колективом Товариства; 8.18.Органiзує розробку та надає на узгодження Наглядовiй радi пропозицiї щодо органiзацiйної структури Товариства, штатного розкладу Товариства; 8.19.Забезпечує дотримання норм законодавства про працю, правил внутрiшнього трудового розпорядку, укладає вiд iменi Товариства контракти та трудовi договори, угоди з робiтниками, застосовує засоби заохочення, накладає стягнення; 8.20.Наймає та звiльняє працiвникiв Товариства, визначає умови оплати їхньої працi. за винятком тих, по яким необхiдне узгодження з Наглядовою радою; 8.21.Пiдписує банкiвськi, фiнансовi та iншi документ, пов'язанi з поточною дiяльнiстю Товариства; 8.22.3 узгодженням Наглядової ради вiдкриває в кредитних i банкiвських установах поточнi та iншi рахунки Товариства; 8.23.Видає довiреностi; 8.24.Приймає рiшення щодо органiзацiї i ведення бухгалтерського облiку в Товариствi; 8.25.Приймає рiшення щодо органiзацiї i ведення дiловодства в Товариствi; 8.26.Органiзовує пiдготовку i навчання кадрiв; 8.27.Приймає рiшення про вiдрядження робiтникiв Товариства, у тому числi закордоннi; 8.28.Приймає рiшення щодо виконання Товариством своїх зобов'язань перед клiєнтами i третiми особами; 8.29.Затверджує склад, обсяг та порядок захисту конфiденцiйної iнформацiї та вiдомостей, що становлять комерцiйну таємницю Товариства; 8.30.Затверджує iнструкцiї та положення про роботу структурних пiдроздiлiв Товариства; 8.31.Здiйснює iншi дiї, що необхiднi для досягнення цiлей дiяльностi Товариства. 9.Змiна компетенцiї Генерального директора Товариства вiдбувається шляхом внесення вiдповiдних змiн та доповнень до цього Статуту, якi набувають чинностi з моменту державної реєстрацiї цих змiн у встановленому законом порядку. 10.Генеральний директор пiсля закiнчення чергового фiнансового року виносить на розгляд та затвердження Загальних зборiв акцiонерiв рiчний баланс, проект рiчного звiту та проект плану дiяльностi Товариства на наступний рiк. 11.Для вирiшення особливо важливих та складних питань фiнансової та господарської дiяльностi Товариства Генеральний директор може створювати тимчасовi або постiйно дiючi комiтети та комiсiї з найкомпетентнiших робiтникiв Товариства. 12.Генеральний директор по узгодженню з Наглядовою радою має: право призначити особу, що буде виконувати обов'язки Генерального директора, на строк до 35 днiв у випадку тимчасової вiдсутностi Генерального директора, а саме через вiдпустку, тимчасову непрацездатнiсть, тощо. У разi вiдсутностi Генерального директора бiльш нiж 35 днiв, Наглядова рада Товариства обирає (призначає:) особу, яка тимчасово виконує функцiї Генерального директора. Особа, що буде виконувати обов'язки Генерального директора, мас всi права та повноваження, несе всi обов'язки Генерального директора, передбаченi чинним законодавством, цим Статутом та внутрiшнiми документами Товариства. Посадова особа непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини не має. Оплата посадовiй особi здiйснюється згiдно штатного розкладу. Винагорода в натуральнiй формi не виплачувалась. |
| \* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.  \*\* Заповнюється щодо фізичних осіб. |
| 6.1.1. Посада |
| Член Наглядової ради |
| 6.1.2. Прізвище, ім’я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи |
| Ластович Василь Миколайович |
| 6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)\* або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи |
| д/н д/н д/н |
| 6.1.4. Рік народження\*\* |
| 1951 |
| 6.1.5. Освіта\*\* |
| Макiївський iнженерно-будiвельний iнститут. Спецiальнiсть - промислове i цивiльне будiвництво |
| 6.1.6. Стаж керівної роботи (років)\*\* |
| 23 |
| 6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\* |
| ТОВ "Об'єднання" Шахтобуд" Голова правлiння |
| 6.1.8. Опис |
| Згiдно з Протоколом загальних зборiв акцiонерiв вiд 01.04.2011р.№25 було вiдкликано з посади члена ревiзiйної комiсiї Товариства Ластовича В.М. та обрано Членом Наглядової ради Товариства строком на 3 роки. Посади протягом дiяльностi: Майстер монтажної дiлянки, прораб, старший виробник робiт СУ-35 треста "Ялтаспецстрой"; iнженер -конструктор ОКС УКСа Львiвське ПО "Автопогрузчик"; старший iнженер будiвельник Iзюмського гормолзавода, головний iнженер Житлово-експлуатацiйної контори (м. Iзюм); виконуючий обов'язки начальника управлiння, начальник управлiння в Управлiннi виробничо-технологiчної комплектацiї треста "Донуглемашстрой"; начальник дiлянки № 2, виконуючий обов'язки головного iнженера в Будiвельном управлiннi № 2 треста "Донуглемашстрой"; посада Голови в кооперативi "Резерв", директор МП "Промстрой-1", генеральний директор АОЗ СПК "Промстрой-1" (м.Костянтинiвка); генеральний директор ЗАО ПО "Шахтострой", генеральний директор, голова правлiння ООО Об'єднання "Шахтострой", член Наглядової ради ПрАТ "Керампром". Обов'язки членiв Наглядової ради: 1. Наглядова рада Товариства є органом, що здiйснює захист прав акцiонерiв Товариства, i в межах компетенцiї, визначеної Статутом за законодавством України, контролює та регулює дiяльнiсть Генерального директора. 2. Порядок роботи, виплати винагороди та вiдповiдальнiсть членiв Наглядової ради визначаються законодавством України, Статутом товариства, а також цивiльно-правовим чи трудовим договором, що укладається з членом Наглядової ради. 3. Наглядова рада має право в будь-який час переобрати Голову Наглядової ради. До виключної компетенцiї Наглядової ради належить: 1. Затвердження в межах своєї компетенцiї положень, якими регулюються питання, пов'язанi з дiяльнiстю Товариства; 2. Пiдготовка порядку денного Загальних зборiв, прийняття рiшення про дату їх проведення та про включення пропозицiй до порядку денного, крiм скликання акцiонерами позачергових Загальних зборiв; 3. Прийняття рiшення про проведення чергових або позачергових Загальних зборiв вiдповiдно до Статуту та чинного законодавства України; 4. Прийняття рiшення про продаж ранiше викуплених Товариством акцiй; 5. Прийняття рiшення про розмiщення Товариством iнших цiнних паперiв, крiм акцiй; 6. Прийняття рiшення про викуп розмiщених Товариством iнших, крiм акцiй, цiнних паперiв; 7. Затвердження ринкової вартостi майна у випадках, передбачених Законом України "Про акцiонернi товариства"; 8. Обрання та припинення повноважень Генерального директора Товариства; 9. Затвердження умов контракту, який укладатиметься з Генеральним директором, становлення розмiру його винагороди; 10. Прийняття рiшення про вiдсторонення Генерального директора вiд здiйснення повноважень та обрання особи, яка тимчасово здiйснюватиме повноваження Генерального директора; 11. Обрання та припинення повноважень голови i членiв iнших органiв Товариства; 12. Обрання реєстрацiйної комiсiї, за винятком випадкiв, встановлених чинним законодавством; 13.Обрання аудитора Товариства та визначення умов договору, що укладатиметься ним, встановлення розмiру оплати його послуг; 14.Визначення дати складення перелiку осiб, якi мають право на отримання дивiдендiв, порядку та строкiв виплати дивiдендiв у межах граничного строку, встановленого Законом України "Про акцiонернi товариства"; 15.Визначення дати складення перелiку акцiонерiв, якi мають бути повiдомленi про проведення Загальних зборiв та мають право на участь у Загальний зборах вiдповiдно до закону України про "Про акцiонернi товариства"; 16.Вирiшення питань про участь Товариства у промислово-фiнансових групах та iнших об'єднаннях, про заснування iнших юридичних осiб; 17.Вирiшення питань, передбачених чинним законодавством України, в разi злиття, приєднання, подiлу, видiлу або перетворення Товариства; 18.Прийняття рiшення про вчинення значних правочинiв у випадках, якщо ринкова вартiсть майна або послуг, що є його предметом, становить вiд 10 до 25 вiдсоткiв вартостi активiв за даними останньої рiчної фiнансової звiтностi Товариства; 19.Визначення ймовiрностi визнання Товариства неплатоспроможним внаслiдок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числi внаслiдок виплати дивiдендiв або викупу акцiй; 20.Прийняття рiшення про обрання оцiнювача майна Товариства та затвердження мов договору, що укладатиметься з ним встановлення розмiру оплати його послуг; 21.Прийняття рiшення про обрання (замiну) депозитарiю цiнних паперiв та ствердження умов договору, що укладатиметься з ним; 22.Надсилання пропозицiй акцiонерам про придбання належних їм простих акцiй собою (особами, що дiють спiльно), яка придбала контрольний пакет акцiй Товариства, вiдповiдно до чинного законодавства України; 23.Прийняття рiшень про видачу Товариством будь-яких поручительств та (або) гарантiй; 24. Прийняття рiшень про вiдчуження або заставу належних Товариству корпоративних прав, перелiк яких визначений Наглядовою радою Товариства; 25. Затвердження органiзацiйної структури Товариства; 26. Розгляд рiчної фiнансової звiтностi Товариства, наданої Генеральним директором, висновки Ревiзора за пiдсумками рiчної перевiрки, проектiв рiшень та документiв, що виносяться на затвердження Загальних зборiв; 27. Вирiшення iнших питань, що належать до виключної компетенцiї Наглядової ради згiдно iз Статутом Товариства та чинним законодавством України; 28.Наглядова рада за пропозицiєю Голови Наглядової ради у встановленому порядку має право обрати корпоративного секретаря. Корпоративний секретар є особою, яка вiдповiдає за взаємодiю Товариства з акцiонерами та/або iнвесторами. Посадова особа не надала згоди на розкриття паспортних даних. Посадова особа непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини не має. На данний час працює в ПрАТ "КЕРАМПРОМ" та займає посаду члена Наглядової ради. Оплата посадовiй особi здiйснюється згiдно штатного розкладу. Оплата в натуральнiй формi посадовiй особi не здiйснювалась Володiє акцiями простими iменними у статутному капiталi емiтента в кiлькостi 65015 шт. (33,508% вiд загальної кiлькостi акцiй). Протягом звiтного перiоду вiдбулися змiни. Згiдно Протоколу №25 вiд 01.04.2011р. було вiдкликано зi складу Ревiзiйної комiсiї Ластовича Василя Миколайовича, та обрано Членом Наглядової ради Товариства. |
| \* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.  \*\* Заповнюється щодо фізичних осіб. |
| 6.1.1. Посада |
| Головний бухгалтер |
| 6.1.2. Прізвище, ім’я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи |
| Ритсо Олена Анатолiївна |
| 6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)\* або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи |
| д/н д/н д/н |
| 6.1.4. Рік народження\*\* |
| 1974 |
| 6.1.5. Освіта\*\* |
| Донбаська державна машинобудiвна академiя, спецiальнiсть - еканомiка пiдприємства, 2003 рiк. |
| 6.1.6. Стаж керівної роботи (років)\*\* |
| 6 |
| 6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\* |
| провiдний бухгалтер ВАТ "Артемiвський завод по обробцi кольорових металiв". |
| 6.1.8. Опис |
| Згiдно з наказом Генерального директора ПрАТ "Керампром" № 90-К вiд 18.06.2012 р. призначено на посаду Головного бухгалтера Ритсо Олену Анатолiївну з 18.06.2012 р. на пiдставi заяви, безстроково. Посадова особа не надавала згоди на розкриття паспортних даних.Часткою в статутному капiталi емiтента не володiє. Протягом трудової дiяльностi займала посади: головного бухгалтера ДП "ДАНС" МЧПКП "Надежда"; бухгалтера, директора госпрозрахункового обособленого пiдроздiлу № 6 "Надежда" Артемiвського Райпо; головного бухгалтера ТОВ "Артемiвський хлiбокомбiнат"; бухгалтера, провiдного бухгалтера ВАТ "Артемiвський завод по обробцi кольорових металiв". Iнших посад на будь-яких пiдприємствах не займає. Непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини немає. Головний бухгалтер призначається на посаду i звiльняється з посади вiдповiдно до встановленного чинним трудовим законодавством, порядку, наказом Голови правлiння. Повноваження та обов'язки посадової особи визначенi посадовою iнструкцiєю. Головний бухгалтер пiдпорядкований безпосередньо головi правлiння. На посаду головного бухгалтера призначається особа, яка має освiту вiдповiдного напрямку пiдготовки та стаж бухгалтерської роботи не менше 5-ти рокiв. Головний бухгалтер вiдповiдно до посадової iнструкцiї: здiйснює органiзацiю бухгалтерського облiку господарсько-фiнансової дiяльностi та контроль за ощадливим використанням матерiальних, трудових, i фiнансових ресурсiв, збереження власностi пiдприємства. Формує вiдповiдно до законодавства про бухгалтерський облiк облiкову полiтику, виходячi зi структури й особливостей дiяльностi пiдприємства, необхiдностi забезпечення його фiнансої стiйкостi. Очолює роботу з пiдготовки та прийняття робочого плану рахункiв, форм первинних облiкових документiв, якi застосовуються для оформлення господарських операцiй, за якими непередбаченi типовi форми, розробки форм документiв внутрiшньої бухгалтерської звiтностi, а також забезпечення порядку проведення iнвентаризацiй, контролю за проведенням господарських операцiй, дотримання технологiї обробки бухгалтерської iнформацiї i порядку документообiгу. Забезпечує рацiональну органiзацiю бухгалтерського облiку i звiтностi на пiдприємствi та у його пiдроздiлах на основi максимальної централiзацiї облiково-обчислювальних робiт i застосування сучасних технiчних засобiв та iнформацiйних технологiй, прогресивних форм i методiв облiку i контролю, формування i своєчасне представлення повної i достовiрної бухгалтерської iнформацiї про дiяльнiсть пiдприємства, його майновий стан, доходи i витрати, а такаж розборку i здiйснення заходiв, спрямованих на змiцнення фiнансової дiсциплiни. Оргацiзує облiк майна, зобов'язаня i господарських операцiй, придбаних основних засобiв, товарно-матерiальних цiнностей i коштiв, своєчасне вiдображення на рахунках бухгалтерського облiку операцiй, пов'язаних з їх рухом, облiк витрат виробництва, виконання кошторисiв витрат, реалiзацiї продукцiї, виконання робiт (послуг), результатiв господарсько-фiнансової дiяльностi пiдприємства, а також фiнансових, розрахункових i кредитних операцiй. Забеспечує законнiсть, своєчаснiсть i правильнiсть оформлення документiв, складання економiчно обгрунтованих звiтних калькуляцiй собiвартостi продукцiї, виконаних робiт (послуг), розрахункiв з заробiтної плати, правильне нарахування i переказ податкiв i зборiв у державний регiональний та мiсцевий бюджети, страхових внескiв у державнi позабюджетнi соцiальнi фонди, платежi у банкiвськi установи, коштiв на фiнансування капiтальних вкладень,погашення у встановлений термiн заборгованостей банкам за позиками, а також вiдрахування коштiв на матерiальне стимулювання працiвникiв пiдприємства. Здiйснює контроль за дотримання порядку оформлення первинних i бухгалтерських документiв, розрахункiв i платiжних зобов'язань, витрат фонду заробiтної плати, за встановленням посадових окладiв працiвникам пiдприємства, проведенням iнвентаризацiй основних засобiв, товарно-матерiальних цiностей i коштiв, перевiрок органiзацiй бухгалтерського облiку i звiтностi,а також документальних ревiзiй у пiдроздiлах пiдприємства. Бере участь у проведенi економiчного аналiзу господарсько-фiнансової дiяльностi пiдприємства за даними бухгалтерського облiку i звiтностi з метою виявлення внутрiшньо господарських резервiв, усунення витрат i непродуктивних витрат. Вживає заходiв з попередження нестач, незаконної витрати коштiв i товарно-матерiальних цiнностей, порушень фiнансового i господарського законодавства. Бере участь в оформленнi матерiалiв про нестачi i розкрадання коштiв та товарно-матерiальних цiнностей, контролює передачу в необхiдних випадках цих матерiалiв у слiдство та судовi органи. Вживає заходiв з нагромадження фiнансових коштiв для забеспечення фiнансової стiйкостi пiдприємства. Здiйснює взаiмодiю з банками з питань розмiщення вiльних фiнансових коштiв на банкiвських депозитних внесках (сертифiкатах) i придбання високолiквiдних державних цiнних паперiв,контроль за проведенням облiкових операцiй з депозитними i кредитними договорами, цiнними паперами. Веде роботу з забеспечення суворго дотримання штатної, фiнансової i касової дисцiплiни, кошторисiв адмiнiстративно-господарських та iнших витрат, законностi списання з рахункiв бухгалтерського облiку нестач, дебiторської заборгованостi та iнших витрат, збереження бухгалтерських документiв, оформлення i здачi їх в установленому порядку в архiв. Бере участь у розробцi i впровадженнi рацiональної планової й облiкової документацiї, прогресивних форм i методiв ведення бухгалтерського облiку на основi застосування сучасних засобiв обчислювальної технiки. Забеспечує складання балансу й оперативних зведених звiтiв про доходи i витрати коштiв, про використання бюджету, iншої бухгалтерської i статистичної звiтностi, подання їх у встановленому порядку у вiдповiднi органи. Надає методичну допомогу працiвникам пiдроздiлiв пiдприємства з питань бухгалтерського облiку, контролю, звiтностi й економiчного аналiзу. Керує працiвниками бухгалтерiї. За виконання виконаних обов'язкiв та повноважень у звiтному роцi отримувала винагороду у виглядi заробiтньої плати, згiдно штатного розкладу. У натуральнiй формi посадовiй особi емiтента винагорода не виплачувалась. Непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини посадова особа емiтента не має. Акцiями у статутному капiталi емiтента не володiє. |
| \* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.  \*\* Заповнюється щодо фізичних осіб. |
| 6.1.1. Посада |
| Ревiзор |
| 6.1.2. Прізвище, ім’я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи |
| Авраменко Олена Миколаївна |
| 6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)\* або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи |
| н/д н/д н/д |
| 6.1.4. Рік народження\*\* |
| 1974 |
| 6.1.5. Освіта\*\* |
| Донецкий государственный университет Специальность "Экономическая кибернетика", квалификация математик-экономист, 1996 р |
| 6.1.6. Стаж керівної роботи (років)\*\* |
| 5 |
| 6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\* |
| фiнансовий директор ЧАО "Краснополянський пiщаний кар'єр" |
| 6.1.8. Опис |
| 29 березня 2012 року на пiдставi рiшення Загальних зборiв Приватного акцiонерного товариства "Керампром" (протокол вiд 29.03.2012 № 26) в персональному складi посадових осiб Товариства вiдбулись такi змiни: 1. Звiльнено з посади Ревiзора Попова Дмитра Анатолiйовича (згоди на розкриття паспортних даних не надано). Строк, протягом якого перебував на посадi - 1 рiк, з 01.04.2011 р. Акцiями не володiє. Непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини не має. 2. Призначити Авраменко Олену Миколаївну (згоди на розкриття паспортних даних не надано) на посаду Ревiзора. Строк, на який призначено особу, - 2 роки. Протягом своєї дiяльностi займала наступнi посади: спецiалiст 1 категорiї, старший державний податковий iнспектор вiддiлу впровадження i супроводу автоматизованих робочих мiсць (АРМ) управлiння комп'ютеризацiї, старший державний податковий iнспектор вiддiлу координацiї, впровадження та системно-прикладного забезпечення управлiння обробки iнформацiї i комп'ютеризацiї; iнспектор вiддiлу податкiв з фiзичних осiб управлiння оподаткування фiзичних осiб Державної податкової адмiнiстрацiї в Донецькiй областi; економiст ТОВ "Донфармхолдiнг"; головний спецiалiст вiддiлу управлiнського облiку i фiнансового планування ВАТ "Обласна аптечна управляюча компанiя"; заступник директора з питань економiки та фiнансiв ТОВ "Делiта"; директор фiнансовий ЧАО "Краснополянський пiщаний кар'єр". Частка, якою володiе у статутному капiталi емiтента - 0%. Непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини не має. РЕВIЗОР ТОВАРИСТВА має право: 1. Для проведення перевiрки фiнансово-господарської дiяльностi Товариства Загальнi збори можуть обрати Ревiзора. 2. Ревiзор обирається з числа фiзичних осiб, якi мають повну цивiльну дiєздатнiсть, або з числа юридичних осiб - акцiонерiв. 3. Строк повноважень Ревiзора встановлюється Загальними зборами Товариства. 4. Ревiзором не може бути член Наглядової ради, генеральний директор, корпоративний секретар, особа, яка не має повної цивiльної дiєздатностi, а також iншi посадовi особи Товариства. 5. Ревiзор не може входити до складу лiчильної комiсiї Товариства. 6. Ревiзор має право вносити пропозицiї до порядку денного Загальних зборiв та вимагати скликання позачергових Загальних зборiв. 7. Ревiзор має право бути присутнiм на Загальних зборах та брати участь в обговореннi питань порядку денного з правом дорадчого голосу. 8. Ревiзор має право брати участь у засiданнях Наглядової ради у випадках, передбачених чинним законодавством, цим Статутом або внутрiшнiми положеннями Товариства. 9. Ревiзор може здiйснювати перевiрки та ревiзiї фiнансово-господарської дiяльностi Товариства самостiйно або з залученням iнших фахiвцiв не рiдше одного разу на рiк за дорученням Загальних зборiв акцiонерiв, Наглядової ради, за власною iнiцiативою або на вимогу акцiонерiв, якi володiють у сукупностi бiльш, нiж 10 (десятьма) вiдсотками голосiв. 10. Генеральний директор забезпечує Ревiзору доступ до iнформацiї з операцiйної дiяльностi в межах, передбачених Статутом Товариства. 11. Ревiзор може проводити перевiрку фiнансово - господарської дiяльностi Товариства за результатами фiнансового року. 12. За пiдсумками перевiрки фiнансово - господарської дiяльностi Товариства за результатами фiнансового року Ревiзор готує висновок, в якому мiститься iнформацiя про: - пiдтвердження достовiрностi та повноти даних фiнансової звiтностi за вiдповiдний перiод; - факти порушення законодавства пiд час провадження фiнансового - господарської дiяльностi, а також встановленого порядку ведення бухгалтерського облiку та подання звiтностi. Непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини не має. Посадова особа оплату не отримує, в тому числi у натуральнiй формi. В даний час працює заступником директора з питань економiки та фiнансiв ТОВ ДЕЛЬТА-СЕРВIС-ПЛЮС - 83087, Донецьк, пр. Богдана Хмельницького, 52. Код ЄДРПОУ 37602554 |
| \* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.  \*\* Заповнюється щодо фізичних осіб. |
| 6.1.1. Посада |
| Член Наглядової ради |
| 6.1.2. Прізвище, ім’я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи |
| OTRANTO TRADING CO. LTD (Кiпр) |
| 6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)\* або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи |
| д/н 73342 д/н |
| 6.1.4. Рік народження\*\* |
| 0 |
| 6.1.5. Освіта\*\* |
| д/н |
| 6.1.6. Стаж керівної роботи (років)\*\* |
| 0 |
| 6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\* |
| д/н |
| 6.1.8. Опис |
| Обов'язки членiв Наглядової ради: 1. Наглядова рада Товариства є органом, що здiйснює захист прав акцiонерiв Товариства, i в межах компетенцiї, визначеної Статутом за законодавством України, контролює та регулює дiяльнiсть Генерального директора. 2. Порядок роботи, виплати винагороди та вiдповiдальнiсть членiв Наглядової ради визначаються законодавством України, Статутом товариства, а також цивiльно-правовим чи трудовим договором, що укладається з членом Наглядової ради. 3. Наглядова рада має право в будь-який час переобрати Голову Наглядової ради. До виключної компетенцiї Наглядової ради належить: 1. Затвердження в межах своєї компетенцiї положень, якими регулюються питання, пов'язанi з дiяльнiстю Товариства; 2. Пiдготовка порядку денного Загальних зборiв, прийняття рiшення про дату їх проведення та про включення пропозицiй до порядку денного, крiм скликання акцiонерами позачергових Загальних зборiв; 3. Прийняття рiшення про проведення чергових або позачергових Загальних зборiв вiдповiдно до Статуту та чинного законодавства України; 4. Прийняття рiшення про продаж ранiше викуплених Товариством акцiй; 5. Прийняття рiшення про розмiщення Товариством iнших цiнних паперiв, крiм акцiй; 6. Прийняття рiшення про викуп розмiщених Товариством iнших, крiм акцiй, цiнних паперiв; 7. Затвердження ринкової вартостi майна у випадках, передбачених Законом України "Про акцiонернi товариства"; 8. Обрання та припинення повноважень Генерального директора Товариства; 9. Затвердження умов контракту, який укладатиметься з Генеральним директором, становлення розмiру його винагороди; 10. Прийняття рiшення про вiдсторонення Генерального директора вiд здiйснення повноважень та обрання особи, яка тимчасово здiйснюватиме повноваження Генерального директора; 11. Обрання та припинення повноважень голови i членiв iнших органiв Товариства; 12. Обрання реєстрацiйної комiсiї, за винятком випадкiв, встановлених чинним законодавством; 13.Обрання аудитора Товариства та визначення умов договору, що укладатиметься ним, встановлення розмiру оплати його послуг; 14.Визначення дати складення перелiку осiб, якi мають право на отримання дивiдендiв, порядку та строкiв виплати дивiдендiв у межах граничного строку, встановленого Законом України "Про акцiонернi товариства"; 15.Визначення дати складення перелiку акцiонерiв, якi мають бути повiдомленi про проведення Загальних зборiв та мають право на участь у Загальний зборах вiдповiдно до закону України про "Про акцiонернi товариства"; 16.Вирiшення питань про участь Товариства у промислово-фiнансових групах та iнших об'єднаннях, про заснування iнших юридичних осiб; 17.Вирiшення питань, передбачених чинним законодавством України, в разi злиття, приєднання, подiлу, видiлу або перетворення Товариства; 18.Прийняття рiшення про вчинення значних правочинiв у випадках, якщо ринкова вартiсть майна або послуг, що є його предметом, становить вiд 10 до 25 вiдсоткiв вартостi активiв за даними останньої рiчної фiнансової звiтностi Товариства; 19.Визначення ймовiрностi визнання Товариства неплатоспроможним внаслiдок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числi внаслiдок виплати дивiдендiв або викупу акцiй; 20.Прийняття рiшення про обрання оцiнювача майна Товариства та затвердження мов договору, що укладатиметься з ним. встановлення розмiру оплати його послуг; 21.Прийняття рiшення про обрання (замiну) депозитарiю цiнних паперiв та ствердження умов договору, що укладатиметься з ним; 22.Надсилання пропозицiй акцiонерам про придбання належних їм простих акцiй собою (особами, що дiють спiльно), яка придбала контрольний пакет акцiй Товариства, вiдповiдно до чинного законодавства України; 23.Прийняття рiшень про видачу Товариством будь-яких поручительств та (або) гарантiй; 24. Прийняття рiшень про вiдчуження або заставу належних Товариству корпоративних прав, перелiк яких визначений Наглядовою радою Товариства; 25. Затвердження органiзацiйної структури Товариства; 26. Розгляд рiчної фiнансової звiтностi Товариства, наданої Генеральним директором, висновки Ревiзора за пiдсумками рiчної перевiрки, проектiв рiшень та документiв, що виносяться на затвердження Загальних зборiв; 27. Вирiшення iнших питань, що належать до виключної компетенцiї Наглядової ради згiдно iз Статутом Товариства та чинним законодавством України; 28.Наглядова рада за пропозицiєю Голови Наглядової ради у встановленому порядку має право обрати корпоративного секретаря. Корпоративний секретар є особою, яка вiдповiдає за взаємодiю Товариства з акцiонерами та/або iнвесторами. Юридична адреса: 6023, Кiпр, м. Ларнака, вул. Васiлєос Евагору, б.2, оф. 201/ 83001, Україна, Донецька область, м.Донецьк, пл. Конституцiї, б.1. Згiдно Протоколу №25 вiд 01.04.2011р.: - встановили i затвердили кiлькiсний склад Наглядової ради Товариства у кiлькостi 2-х осiб. - обрали до складу Наглядової ради Товариства юридичну особу - акцiонера OTRANTO TRADING CO. LTD (Кiпр), що виконує свої повноваження через своїх представникiв у кiлькостi 2 (двух) осiб, яким надається 2 (два) голоси при голосуваннi i фiзичну особу - акцiонера Ластовича Василя Миколайовича, якому надається 1 (один) голос при голосуваннi. Вiдповiдно до Протоколу №3 вiд 01.04.2011р. засiдання Наглядової ради ПрАТ "Керампром" було обрано 2-х представникiв для роботи в Наглядовой радi: Тапол Володимир Iллiч (довiренiсть №11/04/01-2 вiд 01.04.2011р.) - Голова Наглядової Ради, Бевзенко Iгор Валерiйович (довiренiсть №11/04/01-1 вiд 01.04.2011р.) - член Наглядової Ради. Протягом звiтного перiоду змiн не було. |
| \* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.  \*\* Заповнюється щодо фізичних осіб. |

|  |
| --- |
| **6.2. Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента** |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Посада** | **Прізвище, ім'я, по батькові посадової особи** | **Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)\* або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи** | **Дата внесення до реєстру** | **Кількість акцій (штук)** | **Від загальної кількості акцій (у відсотках)** | **Кількість за видами акцій** | | | |
| **прості іменні** | **прості на пред'явника** | **привілейовані іменні** | **привілейовані на пред'явника** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** | **9** | **10** |
| Голова Наглядової ради | OTRANTO TRADING CO.LTD (Кiпр) | д/н 73342 д/н | 03.12.2007 | 127362 | 65.64137980796 | 127362 | 0 | 0 | 0 |
| Генеральний директор | Бевзенко Борис Федорович | д/н д/н д/н |  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Член Наглядової ради | Ластович Василь Миколайович | д/н д/н д/н | 08.07.2009 | 65015 | 33.50822308236 | 65015 | 0 | 0 | 0 |
| Головний бухгалтер | Ритсо Олена Анатолiївна | д/н д/н д/н |  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ревiзор | Авраменко Олена Миколаївна | н/д н/д н/д |  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Член Наглядової ради | OTRANTO TRADING CO. LTD (Кiпр) | д/н 73342 д/н |  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Усього** | | | | 192377 | 99.14960289032 | 192377 | 0 | 0 | 0 |

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

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Найменування юридичної особи** | **Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ** | **Місцезнаходження** | **Дата внесення до реєстру** | **Кількість акцій (штук)** | **Від загальної кількості акцій (у відсотках)** | **Кількість за видами акцій** | | | |
| **прості іменні** | **прості на пред'явника** | **привілейовані іменні** | **привілейовані на пред'явника** |
| "OTRANTO TRADING CO.LTD" | 73342 | 6023 КIПР  д/н м.Ларнака Евагору,буд.2,кв.201 | 03.12.2007 | 127362 | 65.641379807965 | 127362 | 0 | 0 | 0 |
| **Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи\*** | **Серія, номер, дата видачі паспорта, найменування органу, який видав паспорт\*\*** | | **Дата внесення до реєстру** | **Кількість акцій (штук)** | **Від загальної кількості акцій (у відсотках)** | **Кількість за видами акцій** | | | |
| **прості іменні** | **прості на пред'явника** | **привілейовані іменні** | **привілейовані на пред'явника** |
| Ластович Василь Миколайович | д/н д/н д/н | | 08.07.2009 | 65015 | 33.50822308236 | 65015 | 0 | 0 | 0 |
| **Усього** | | | | 192377 | 99.149602890319 | 192377 | 0 | 0 | 0 |

\* Зазначається: "Фізична особа", якщо фізична особа не дала згоди на розкриття прізвища, ім'я, по батькові.   
\*\* Не обов'язково для заповнення.

### 8. Інформація про загальні збори акціонерів

Вид загальних зборів\*

|  |
| --- |
|  |
| **чергові** | **позачергові** |
| X |  |  |
| **Дата проведення** | 29.03.2012 | |
| **Кворум зборів\*\*** | 99.15 | |
| **Опис** | Рiшення про проведення рiчних Загальних зборiв акцiонерiв Приватного акцiонерного товариства "Керампром" прийняте Наглядовою радою Товариства 19 сiчня 2012 року, протокол № 1, вiдповiдно до якого: Головуючим Загальних зборiв акцiонерiв призначено Тапола Володимира Iллiча - представника голови Наглядової ради Товариства OTRANTO TRADING CO.LIMITED (Кiпр), секретарем Загальних зборiв - Шеставiну Аллу Анатолiївну, менеджера з адмiнiстративної дiяльностi Товариства. Голова Загальних зборiв Тапол В.I. проiнформував акцiонерiв про те, що пiдготовка до рiчних Загальних зборiв акцiонерiв була здiйснена вiдповiдно до чинного законодавства України. Рiчнi Загальнi збори скликанi з iнiцiативи Наглядової ради, на пiдставi Закону України "Про акцiонернi товариства". Повiдомлення акцiонерiв Товариства згiдно зi Статутом Товариства було здiйснено шляхом надання персональних повiдомлень 21.02.2012 року, та публiкацiєю повiдомлення про проведення рiчних Загальних зборiв та порядку денного в офiцiйному друкованому виданнi "Вiдомостi Державної комiсiї з цiнних паперiв та фондового ринку" вiд 22.02.2012 р. № 36 у термiни та порядку передбаченому чинним законодавством України. Перелiк акцiонерiв, якi мають право на участь у Загальних зборах, наведено у Реєстрi акцiонерiв станом на 23 березня 2012 року, що пiдготовлений Приватним акцiонерним товариством "Всеукраїнський депозитарiй цiнних паперiв" (ЄДРПОУ 35917889). Голова Загальних зборiв Тапол В.I. доповiв, що на засiданнi Наглядової ради (протокол засiданнi Наглядової ради № 1 вiд 19.01.2012 р.) для реєстрацiї акцiонерiв та їхнiх представникiв, якi прибули для участi у Загальних зборах акцiонерiв, було призначено наступний склад Реєстрацiйної комiсiї: Отдєлєнцева Наталя Миколаївна - Голова реєстрацiйної комiсiї Шеставiна Алла Анатолiївна - Член реєстрацiйної комiсiї Для оголошення протоколу реєстрацiї акцiонерiв Голова Загальних зборiв надав слово Головi Реєстрацiйної комiсiї Отдєлєнцевiй Наталi Миколаївнi. Голова Реєстрацiйної комiсiї Отдєлєнцева Н.В. оголосила Протокол засiдання Реєстрацiйної комiсiї щодо проведення реєстрацiї акцiонерiв (уповноважених представникiв) рiчних Загальних зборiв Приватного акцiонерного товариства "Керампром". Вiдповiдно до перелiку акцiонерiв, якi мають право на участь в Загальних зборах та Статуту Товариства загальна кiлькiсть голосiв складає - 194 027 (сто дев'яносто чотири тисячi двадцять сiм). Кiлькiсть осiб, включених до перелiку акцiонерiв, якi мають право на участь в Загальних зборах - 3 (три), якi володiють 194 027 (сто дев'яносто чотири тисячi двадцять сiм) штук простих iменних акцiй (голосуючих акцiй), що становить 100% голосуючих акцiй. Для участi в Загальних зборах Товариства зареєструвалось 3 (три) особи (один акцiонер - фiзична особа та два уповноважених представника акцiонера OTRANTO TRADING CO.LIMITED), якi в сукупностi володiють 192 377 (сто дев'яносто двi тисячi триста сiмдесят сiм) штук простих iменних акцiй (голосуючих акцiй), що становить 99,15% голосуючих акцiй вiд загальної кiлькостi голосуючих акцiй Приватного акцiонерного товариства "Керампром". Згiдно Закону України "Про акцiонернi товариства" та Статуту Товариства Загальнi збори мають кворум за умови реєстрацiї для участi у них акцiонерiв, якi в сукупностi володiють не менш як 60 вiдсоткiв голосуючих акцiй. Згiдно дiючого законодавства України Загальнi збори акцiонерiв Товариства визнанi правомочними приймати рiшення з усiх питань Порядку денного, кворум для проведення Загальних зборiв наявний. Запрошенi: Ревiзор Товариства Попов Дмитро Анатолiйович; Авраменко Олена Миколаївна. Вiд ПрАТ "Керампром: Генеральний директор Опелендер Вадим Анатолiйович; Головний iнженер Щербаков Юрiй Львович; Головний бухгалтер Отдєлєнцева Наталя Миколаївна; Заступник генерального директора з розвитку Нiколайчук Анатолiй Iванович; Економiст Козленко Олена Олексiївна; Корпоративний секретар Євсютiна Наталя Василiвна; Менеджер з адмiнiстративної дiяльностi Шеставiна Алла Анатолiївна. Голова Загальних зборiв оголосив засiдання Загальних зборiв Товариства вiдкритим i запропонував розпочати розгляд питань Порядку денного. ПОРЯДОК ДЕННИЙ 1. Прийняття рiшень з питань порядку проведення та регламенту рiчних Загальних зборiв. Обрання голови та членiв Лiчильної комiсiї Загальних зборiв. 2. Звiт Генерального директора ПрАТ "Керампром" про результати фiнансово-господарської дiяльностi Товариства за 2011 рiк та визначення основних напрямiв дiяльностi Товариства на 2012 рiк. Прийняття рiшення за наслiдками розгляду звiту Генерального директора. 3. Звiт Наглядової ради Товариства за 2011 рiк та прийняття рiшення за наслiдками розгляду звiту. 4. Звiт та висновки Ревiзора з фiнансово-господарської дiяльностi Товариства в 2011 роцi. Прийняття рiшення за наслiдками розгляду звiту Ревiзора. 5. Затвердження рiчної фiнансової звiтностi за результатами дiяльностi Товариства в 2011 роцi. 6. Затвердження порядку розподiлу прибутку/збиткiв Товариства за результатами дiяльностi Товариства в 2011 роцi. Прийняття рiшення щодо виплати дивiдендiв та затвердження розмiру рiчних дивiдендiв ПрАТ "Керампром". 7. Про обрання Ревiзора Товариства. 8. Прийняття рiшення про вчинення значних правочинiв Товариством. Пропозицiй щодо порядку денного не надходило 1. ПО ПЕРШОМУ ПИТАННЮ ПОРЯДКУ ДЕННОГО: Прийняття рiшень з питань порядку проведення та регламенту рiчних Загальних зборiв. Обрання голови та членiв Лiчильної комiсiї Загальних зборiв. СЛУХАЛИ: Голову Загальних зборiв Тапола В.I., який доповiв по порядку та регламенту проведення рiчних Загальних зборiв. Вiдповiдно до чинного законодавства України та Статуту Товариства голосування на Загальних зборах проводиться за принципом одна проста акцiя - один голос. Порядок голосування на зборах - вiдкрите голосування шляхом пiдняття рук. З усiх питань Порядку денного рiшення приймаються простою бiльшiстю голосiв акцiонерiв, якi беруть участь у Загальних зборах. Загальнi збори провести без перерви. Головою Лiчильної комiсiї пiсля завершення голосування та пiдрахунку голосiв по питанню, що розглядалось оголошуються результати голосування. Голова Загальних зборiв запропонував затвердити наступний порядок та регламент розгляду питань Порядку денного: для доповiдей з питань Порядку денного Загальних зборiв - 15 хвилин; для спiвдоповiдей - 10 хвилин; для запитань та вiдповiдей на них - 10 хвилин. Заперечень та iнших пропозицiй стосовно порядку та регламенту проведення Загальних зборiв не було. По питанню обрання голови та членiв Лiчильної комiсiї Загальних зборiв, Голова Загальних зборiв Тапол В.I. повiдомив про необхiднiсть вiдповiдно до вимог Статуту Товариства для пiдрахунку голосiв пiд час голосування з питань Порядку денного Загальних зборiв обрати Лiчильну комiсiю та запропонував наступний склад Лiчильної комiсiї: Голова Лiчильної комiсiї - Нiколайчук Анатолiй Iванович; Член Лiчильної комiсiї - Євсютiна Наталя Василiвна. Iнших пропозицiй та заперечень щодо Голови та членiв Лiчильної комiсiї не надiйшло. ВИРIШИЛИ: 1.1. Затвердити порядок проведення та регламент рiчних Загальних зборiв: - для доповiдей з питань Порядку денного Загальних зборiв - 15 хвилин; - для спiвдоповiдей - 10 хвилин; - для запитань та вiдповiдей на них - 10 хвилин; - порядок голосування на зборах - вiдкрите голосування шляхом пiдняття рук. 1.2. Для пiдрахунку голосiв пiд час голосування з питань порядку денного рiчних Загальних зборiв обрати Лiчильну комiсiю у складi: Голова Лiчiльної комiсiї - Нiколайчук Анатолiй Iванович; Член Лiчiльної комiсiї - Євсютiна Наталя Василiвна. ГОЛОСУВАЛИ: "ЗА" - 192 377 голосiв акцiонерiв, що становить 100 % голосуючих акцiй Товариства, зареєстрованих для участi у Загальних зборах акцiонерiв. "ПРОТИ" - немає голосiв. "УТРИМАЛИСЬ" - немає голосiв. Рiшення по даному питанню прийнято одноголосно. 2. ПО ДРУГОМУ ПИТАННЮ ПОРЯДКУ ДЕННОГО: Звiт Генерального директора ПрАТ "Керампром" про результати фiнансово-господарської дiяльностi Товариства за 2011 рiк та визначення основних напрямiв дiяльностi Товариства на 2012 рiк. Прийняття рiшення за наслiдками розгляду звiту Генерального директора. СЛУХАЛИ: Генерального директора Товариства Опелендера В.А., який ознайомив присутнiх зi звiтом про результати фiнансово-господарської дiяльностi Товариства за 2011 рiк та доповiв акцiонерам про значне не пiдтвердження балансових запасiв сировини (попереднiй висновок до 30%) у перiод з 2009 по 2011 роки. Остаточний розмiр не пiдтверджених балансових запасiв буде зафiксован та узгоджен з Iнспекцiєю з охорони надр до 1 липня 2012 року. Генеральний директор також виклав пропозицiї щодо основних напрямiв дiяльностi Товариства у 2012 роцi (додається). Вiдповiв на питання. Уповноважений представник акцiонера OTRANTO TRADING CO.LIMITED (Кiпр) Бевзенко I.В. запропонував Звiт Генерального директора про результати фiнансово-господарської дiяльностi Товариства за 2011 рiк прийняти до вiдома. У зв'язку з затримкою з вiдшкодуванням ПДВ та дефiцитом обiгових коштiв основнi напрями дiяльностi Товариства на 2012 рiк не погодити. Бюджет на 2012 рiк не затверджувати. Пiдготувати кошторис витрат на 1 пiврiччя 2012 року, користуючись установою - маса здобутої сировини повинна дорiвнювати масi проданої сировини, i надати для узгодження в Наглядову раду до 15 квiтня 2012 року. ВИРIШИЛИ: 2.1. Прийняти до вiдома Звiт Генерального директора про результати фiнансово-господарської дiяльностi Товариства за 2011 рiк. 2.2. У зв'язку з затримкою з вiдшкодуванням ПДВ та дефiцитом обiгових коштiв основнi напрями дiяльностi ПрАТ "Керампром" на 2012 рiк не погодити. 2.3. Бюджет ПрАТ "Керампром" на 2012 рiк не затверджувати. 2.4. Генеральному директору Опелендеру В.А. пiдготувати кошторис витрат на 1 пiврiччя 2012 року, користуючись установою - маса здобутої сировини повинна дорiвнювати масi проданої сировини, i надати для узгодження в Наглядову раду до 15 квiтня 2012 року. ГОЛОСУВАЛИ: "ЗА" - 192 377 голосiв акцiонерiв, що становить 100 % голосуючих акцiй Товариства, зареєстрованих для участi у Загальних зборах акцiонерiв. "ПРОТИ" - немає голосiв. "УТРИМАЛИСЬ" - немає голосiв. Рiшення по даному питанню прийнято одноголосно. 3. ПО ТРЕТЬОМУ ПИТАННЮ ПОРЯДКУ ДЕННОГО: Звiт Наглядової ради Товариства за 2011 рiк та прийняття рiшення за наслiдками розгляду звiту. СЛУХАЛИ: Представника Голови Наглядової ради Товариства OTRANTO TRADING CO.LIMITED (Кiпр), Тапола В.I., який доповiв присутнiм про результати дiяльностi Наглядової ради за 2011 рiк (додається). Голова Загальних зборiв запропонував прийняти до вiдома Звiт Наглядової ради Товариства за 2011 рiк. ВИРIШИЛИ: 3. Прийняти до вiдома звiт Наглядової ради Товариства Товариства за 2011 рiк. ГОЛОСУВАЛИ: "ЗА" - 192 377 голосiв акцiонерiв, що становить 100 % голосуючих акцiй Товариства, зареєстрованих для участi у Загальних зборах акцiонерiв. "ПРОТИ" - немає голосiв. "УТРИМАЛИСЬ" - немає голосiв. Рiшення по даному питанню прийнято одноголосно. 4. ПО ЧЕТВЕРТОМУ ПИТАННЮ ПОРЯДКУ ДЕННОГО: Звiт та висновки Ревiзора з фiнансово-господарської дiяльностi Товариства в 2011 роцi. Прийняття рiшення за наслiдками розгляду звiту Ревiзора. СЛУХАЛИ: Ревiзора Товариства Попова Дмитра Анатолiйовича, який звiтував про результати перевiрки фiнансово-господарської дiяльностi Товариства за 2011 рiк та доповiв про висновки Ревiзора щодо достовiрностi рiчної фiнансової звiтностi Товариства за 2011 рiк (Звiт та висновки Ревiзора додаються). Голова Загальних зборiв запропонував затвердити Звiт Ревiзора з фiнансово-господарської дiяльностi Товариства в 2011 роцi та висновок Ревiзора щодо достовiрностi рiчної фiнансової звiтностi Товариства за 2011 рiк з урахуванням зауважень та пропозицiй акцiонерiв, у тому числi: 1) для ведення бухгалтерського облiку перейти на автоматизовану систему облiку iз застосуванням програмного забезпечення 1С з 01.07.2012 р.; 2) за договором з ПО "Донбасекскавацiя" запитати калькуляцiю цiн 2011/2012 рр., та проаналiзувати складовi зростання цiн. В майбутньому договори з пiдрядчиками укладати на умовах проведення тендеру; 3) в супроводжуючих документах указувати маршрут руху автотранспорту; 4) по кожному факту затримки вiдшкодування ПДВ понад нормативний термiн направити позивну заяву до суду з пред'явленням фiнансових санкцiй, передбачених законодавством; 5) переглянути Положення про премiювання працiвникiв Товариства, конкретизував показники для премiювання. ВИРIШИЛИ: 4. Затвердити Звiт Ревiзора з фiнансово-господарської дiяльностi Товариства в 2011 роцi та висновок Ревiзора щодо достовiрностi рiчної фiнансової звiтностi Товариства за 2011 рiк з урахуванням зауважень та пропозицiй акцiонерiв, у тому числi: 4.1. Для ведення бухгалтерського облiку перейти на автоматизовану систему облiку iз застосуванням програмного забезпечення 1С з 01.07.2012 р.; 4.2. За договором з ПО "Донбасекскавацiя" запитати калькуляцiю цiн 2011/2012 рр., та проаналiзувати складовi зростання цiн. В майбутньому договори з пiдрядчиками укладати на умовах проведення тендеру; 4.3. В супроводжуючих документах указувати маршрут руху автотранспорту; 4.4. По кожному факту затримки вiдшкодування ПДВ понад нормативний термiн направити позивну заяву до суду з пред'явленням фiнансових санкцiй, передбачених законодавством; 5.5. Переглянути Положення про премiювання працiвникiв Товариства, конкретизував показники для премiювання. ГОЛОСУВАЛИ: "ЗА" - 192 377 голосiв акцiонерiв, що становить 100 % голосуючих акцiй Товариства, зареєстрованих для участi у Загальних зборах акцiонерiв. "ПРОТИ" - немає голосiв. "УТРИМАЛИСЬ" - немає голосiв. Рiшення по даному питанню прийнято одноголосно. 5. ПО П'ЯТОМУ ПИТАННЮ ПОРЯДКУ ДЕННОГО: Затвердження рiчної фiнансової звiтностi за результатами дiяльностi Товариства в 2011 роцi. СЛУХАЛИ: Генерального директора Опелендера Вадима Анатолiйовича, який доповiв Загальним зборам акцiонерiв про основнi фiнансовi показники дiяльностi Товариства у 2011 роцi згiдно рiчної фiнансової звiтностi Товариства. Голова Загальних зборiв запропонував затвердити рiчну фiнансову звiтнiсть за результатами дiяльностi Товариства в 2011 роцi. ВИРIШИЛИ: 5. Затвердити рiчну фiнансову звiтнiсть за результатами дiяльностi Товариства в 2011 роцi. ГОЛОСУВАЛИ: "ЗА" - 192 377 голосiв акцiонерiв, що становить 100 % голосуючих акцiй Товариства, зареєстрованих для участi у Загальних зборах акцiонерiв. "ПРОТИ" - немає голосiв. "УТРИМАЛИСЬ" - немає голосiв. Рiшення по даному питанню прийнято одноголосно. 6. ПО ШОСТОМУ ПИТАННЮ ПОРЯДКУ ДЕННОГО: Затвердження порядку розподiлу прибутку/збиткiв Товариства за результатами дiяльностi Товариства в 2011 роцi. Прийняття рiшення щодо виплати дивiдендiв та затвердження розмiру рiчних дивiдендiв ПрАТ "Керампром". СЛУХАЛИ: Голову Загальних зборiв акцiонерiв Тапола В.I., котрий доповiв про вiдсутнiсть прибутку за пiдсумками роботи Товариства у 2011 роцi, та запропонував Загальним зборам затвердити збитки у розмiрi 2228 тис.грн. Також запропонував збитки Товариства, понесенi за пiдсумками роботи у 2011 роцi покрити за рахунок Резервного капiталу та результатiв господарської дiяльностi Товариства у 2012 роцi, вiдрахування до Резервного капiталу Товариства не здiйснювати, виплату дивiдендiв за 2011 рiк не здiйснювати. ВИРIШИЛИ: 6.1. Затвердити збитки за результатами дiяльностi Товариства у 2011 роцi у розмiрi 2228 тис.грн. (два мiльйона двiстi двадцять вiсiм тисяч) грн. 6.2. Покрити збитки Товариства за рахунок Резервного капiталу та результатiв господарської дiяльностi Товариства у 2012 роцi. 6.3. Не здiйснювати вiдрахування до Резервного капiталу Товариства. 6.4. Не здiйснювати виплату дивiдендiв за 2011 рiк. ГОЛОСУВАЛИ: "ЗА" - 192 377 голосiв акцiонерiв, що становить 100 % голосуючих акцiй Товариства, зареєстрованих для участi у Загальних зборах акцiонерiв. "ПРОТИ" - немає голосiв. "УТРИМАЛИСЬ" - немає голосiв. Рiшення по даному питанню прийнято одноголосно. 7. ПО СЬОМОМУ ПИТАННЮ ПОРЯДКУ ДЕННОГО: Про обрання Ревiзора Товариства. СЛУХАЛИ: Голова Загальних зборiв акцiонерiв Тапол В.I. проiнформував про те, що згiдно Закону України "Про акцiонернi товариства" Ревiзор в Товариствi обирався рiчними Загальними зборами на перiод до дати проведення чергових рiчних зборiв, та запропонував у зв'язку з закiнченнями строку дiї повноважень звiльнити Попова Дмитра Анатолiйовича з посади Ревiзора Товариства та призначити на посаду Ревiзора Товариства Авраменко Олену Миколаївну строком на 2 (два) роки. ВИРIШИЛИ: 7.1. У зв'язку з закiнченнями строку дiї повноважень звiльнити Попова Дмитра Анатолiйовича з посади Ревiзора Товариства. 7.2. Призначити Авраменко Олену Миколаївну Ревiзором Товариства строком на 2 (два) роки. ГОЛОСУВАЛИ: "ЗА" - 192 377 голосiв акцiонерiв, що становить 100 % голосуючих акцiй Товариства, зареєстрованих для участi у Загальних зборах акцiонерiв. "ПРОТИ" - немає голосiв. "УТРИМАЛИСЬ" - немає голосiв. Рiшення по даному питанню прийнято одноголосно. 8. ПО ВОСЬМОМУ ПИТАННЮ ПОРЯДКУ ДЕННОГО: Прийняття рiшення про вчинення значних правочинiв Товариством. СЛУХАЛИ: Голова Загальних зборiв Тапол В.I. запропонував ухвалити наступнi правочини: " Контракт з Компанiєю "Б.В. ВЕСТ-ИСТ КЕМИКАЛ ТРЕЙДИНГ ЛТД." (м. Ларнака, Кiпр) № BV-12/01 вiд 03.01.2012 р. на поставку сумiшi вогнетривких глин на суму 5 600 000,00 долл.США (п'ять мiльйонiв шiстсот тисяч доларiв США). " Договiр генерального пiдряду з Приватним акцiонерним товариством "Виробниче об'єднання "Донбасекскавацiя" № 9 вiд 12.12.2011 р. на виконання гiрничо-розкривних робiт, формування вiдвалiв та робiт з видобутку вогнетривких i тугоплавких глин на суму 11 780 000 грн. (одинадцять мiльйонiв сiмсот вiсiмдесят тисяч грн. 00 коп.). " Договiр з Товариством з обмеженою вiдповiдальнiстю "Транс Систем Лоджистiкс" № 50/11 вiд 16.12.2011 р. про органiзацiю перевезень вантажiв i проведення розрахункiв за перевезення вантажiв на суму 8 800 000 грн. (вiсiм мiльйонiв вiсiмсот тисяч грн. 00 коп.). " Договiр транспортного експедирування № 05/04-2011 вiд 05.04.2011 р. з Товариством з обмеженою вiдповiдальнiстю "Iнтерсервiс" на суму до 11 000 000,00 грн. (одинадцять мiльйонiв грн. 00 коп.) у рiчному обчислюваннi. " Договiр транспортного експедирування с ООО ТК "Транском" або iншою компанiєю на суму до 13 000 000 грн. (тринадцять мiльйонiв грн. 00 коп.) ВИРIШИЛИ: 8. Ухвалити наступнi правочини: " Контракт з Компанiєю "Б.В. ВЕСТ-ИСТ КЕМИКАЛ ТРЕЙДИНГ ЛТД." (м. Ларнака, Кiпр) № BV-12/01 вiд 03.01.2012 р. на поставку сумiшi вогнетривких глин на суму 5 600 000,00 долл.США (п'ять мiльйонiв шiстсот тисяч доларiв США). " Договiр генерального пiдряду з Приватним акцiонерним товариством "Виробниче об'єднання "Донбасекскавацiя" № 9 вiд 12.12.2011 р. на виконання гiрничо-розкривних робiт, формування вiдвалiв та робiт з видобутку вогнетривких i тугоплавких глин на суму 11 780 000 грн. (одинадцять мiльйонiв сiмсот вiсiмдесят тисяч грн. 00 коп.). " Договiр з Товариством з обмеженою вiдповiдальнiстю "Транс Систем Лоджистiкс" № 50/11 вiд 16.12.2011 про органiзацiю перевезень вантажiв i проведення розрахункiв за перевезення вантажiв на суму до 8 800 000 грн. (вiсiм мiльйонiв вiсiмсот тисяч грн. 00 коп.). " Договiр транспортного експедирування № 05/04-2011 вiд 05.04.2011 з Товариством з обмеженою вiдповiдальнiстю "Iнтерсервiс" на суму до 11 000 000,00 грн. (одинадцять мiльйонiв грн. 00 коп.) у рiчному обчислюваннi. " Договiр транспортного експедирування с ООО ТК "Транском" або iншою компанiєю на суму до 13 000 000 грн. (тринадцять мiльйонiв грн. 00 коп.) ГОЛОСУВАЛИ: "ЗА" - 192 377 голосiв акцiонерiв, що становить 100 % голосуючих акцiй Товариства, зареєстрованих для участi у Загальних зборах акцiонерiв. "ПРОТИ" - немає голосiв. "УТРИМАЛИСЬ" - немає голосiв. Рiшення по даному питанню прийнято одноголосно. Пiсля обговорення i прийняття рiшень з питань Порядку денного, рiчнi Загальнi збори акцiонерiв Товариства було оголошено закритими. | |

### 11. Відомості про цінні папери емітента

|  |
| --- |
| **11.1. Інформація про випуски акцій** |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Дата реєстрації випуску** | **Номер свідоцтва про реєстрацію випуску** | **Найменування органу, що зареєстрував випуск** | **Міжнародний ідентифікаційний номер** | **Тип цінного паперу** | **Форма існування та форма випуску** | **Номінальна вартість акцій (грн.)** | **Кількість акцій (штук)** | **Загальна номінальна вартість (грн.)** | **Частка у статутному капіталі (у відсотках)** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** | **9** | **10** |
| 04.08.2010 | 169/05/1/10 | Донецьке територiальне управлiння Державної комiсiї з цiнних паперiв та фондового ринку | UA4000080584 | Акція проста бездокументарна іменна | Бездокументарні іменні | 82 | 194027 | 15910214 | 100 |
| **Опис** | | Випуск зареєстровано 04.08.2010 року, номер свiдоцтва про реєстрацiю випуску - 169/05/1/10, орган, що зареєстрував випуск - ДК ЦПФР, код цiнного папера - UA4000080584, тип цiнного папера - акцiї простi, форма iснування - бездокументарна, форма випуску - iменнi, номiнальною вартiстю 82,0 грн. у кiлькостi 194027 штук, загальною номiнальною вартiстю 15910214 грн., що складає 100% у статутному капiталi. Iнформацiї щодо торгiвлi цiнними паперами на зовнiшнiх ринках немає. Торгiвля акцiями здiйснювалась на неорганiзованих внутрiшнiх ринках. Товариство протягом звiтного року не подавало документiв для включення цiнних паперiв до лiстингу фондових бiрж. Iнформацiї щодо фактiв делiстингу цiнних паперiв на фондових бiржах не було. Протягом року рiшення, щодо додаткового випуску акцiй не приймалося. Iнших цiнних паперiв Товариство немає. | | | | | | | |
|  | | | | | | | | | |

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

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

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Найменування основних засобів** | **Власні основні засоби (тис. грн.)** | | **Орендовані основні засоби (тис. грн.)** | | **Основні засоби, всього (тис. грн.)** | |
| **на початок періоду** | **на кінець періоду** | **на початок періоду** | **на кінець періоду** | **на початок періоду** | **на кінець періоду** |
| 1. Виробничого призначення: | 10864 | 9867.799999999999 | 0 | 0 | 10864 | 9867.799999999999 |
| будівлі та споруди | 4104 | 5744.8 | 0 | 0 | 4104 | 5744.8 |
| машини та обладнання | 3880 | 3327.1 | 0 | 0 | 3880 | 3327.1 |
| транспортні засоби | 576 | 488.5 | 0 | 0 | 576 | 488.5 |
| інші | 2304 | 307.4 | 0 | 0 | 2304 | 307.4 |
| 2. Невиробничого призначення: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| будівлі та споруди | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| машини та обладнання | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| транспортні засоби | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| інші | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Усього | 10864 | 9867.799999999999 | 0 | 0 | 10864 | 9867.799999999999 |
| Опис | Основнi засоби враховуються в натуральних i вартiсних формах. Об'єкт основних засобiв признається активом, у випадку якщо iснує iмовiрнiсть того, що пiдприємство буде отримувати в майбутньому економiчнi вигоди, пов'язанi з використанням цього об'єкта. До складу основних засобiв вiдповiдної групи зараховуються матерiальнi активи, якi використовуються пiдприємством з метою використання їх в процесi виробництва, продажу товарiв, надання послуг, передачi в оренду iншим особам або для здiйснення адмiнiстративних i соцiально-культурних функцiй, очiкуваний строк корисного використання яких бiльше одного року. Загальна вартiсть (первiсна) на кiнець року - 13232,8 тис.грн.Сума зносу на кiнець року - 3365,0тис.грн.Залишкова вартiсть - 9867,8 тис.грн. Показники стану основних засобiв виробничого призначення мають наступний вигляд: Вид основних засобiв Первiсна вартiсть, Коєфiцiент Коєфiцiєнт тис.грн. зносу ОЗ придатностi ОЗ Будiвлi та споруди 6796,8 15,5% 84,5% Машини та обладнання 5082,1 34,5% 65,5% Транспортнi засоби 824,3 40,7% 59,3% Iншi 529,6 42% 58% Обмеження на використання майна немає. Законсервованих основних засобiв немає. 90% - використання будiвель i споруд 100 % використання машин та обладнання 100% використування транспортних засобiв. | | | | | |

|  |
| --- |
| **13.2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента** |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Найменування показника** | **За звітний період** | **За попередній період** |
| Розрахункова вартість чистих активів (тис. грн) | 13943.6 | 17202.1 |
| Статутний капітал (тис. грн.) | 15910.2 | 15910 |
| Скоригований статутний капітал (тис. грн) | 15910.2 | 15910 |
| Опис | Розрахунок вартостi чистих активiв вiдбувався вiдповiдно до методичних рекомендацiй ДКЦПФР (Рiшення № 485 вiд 17.11.2004 року) та Положення (стандарт) бухгалтерського облiку 2"Баланс",затвердженого Наказом Мiнiстерства фiнансiв України 31.03.99 N 87. Визначення вартостi чистих активiв проводилося за формулою: Чистi активи = Необоротнi активи + Оборотнi активи + Витрати майбутнiх перiодiв- Довгостроковi зобов'язання - Поточнi зобов'язання - Забезпечення наступних виплат i платежiв - Доходи майбутнiх перiодiв | |
| Висновок | Розрахункова вартiсть чистих активiв(13943.600 тис.грн. ) менше скоригованого статутного капiталу(15910.200 тис.грн. ).Згiдно статтi 155 п.3 Цивiльного кодексу України товариство зобов'язане оголосити про зменшення свого статутного капiталу до вартостi чистих активiв та зареєструвати вiдповiднi змiни до статуту у встановленому порядку. | |

|  |
| --- |
| **13.3. Інформація про зобов'язання емітента** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Види зобов'язань** | **Дата виникнення** | **Непогашена частина боргу (тис. грн.)** | **Відсоток за користування коштами (відсоток річних)** | **Дата погашення** |
| Кредити банку | X | 0 | X | X |
| у тому числі: |  | | | |
| Зобов'язання за цінними паперами | X | 0 | X | X |
| у тому числі: |  | | | |
| за облігаціями (за кожним випуском): | X | 0 | X | X |
| за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском): | X | 0 | X | X |
| за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском): | X | 0 | X | X |
| за векселями (всього) | X | 0 | X | X |
| за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами)(за кожним видом): | X | 0 | X | X |
| за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом): | X | 0 | X | X |
| Податкові зобов'язання | X | 141.4 | X | X |
| Фінансова допомога на зворотній основі | X | 0 | X | X |
| Інші зобов'язання | X | 14305.9 | X | X |
| Усього зобов'язань | X | 14447.3 | X | X |
| Опис: | Станом на 31.12.2012 р. розмiр кредиторської заборгованостi за товари, роботи, послуги складає 963,5 тис. грн. Станом на 31.12.2012р. у статi "Поточнi зобов'язання за розрахунками з бюджетом" склали 141,4 тис.грн. У статi "Поточнi зобов'язання за розрахунками зi страхування" станом на 31.12.2012 р. вiдображенi наступнi зобов'язання: - заборгованiсть фондам соцiального страхування - 4,1 тис. грн. У статтi "Поточнi зобов'язання за розрахунками з оплати працi" вiдображена поточна заборгованiсть пiдприємства по оплатi працi за грудень у сумi 74,5 тис. грн. У статтi "Iншi поточнi зобов'язання" вiдображенi суми оборотних активiв, якi не включенi в iншi статтi роздiлу балансу " Поточнi зобов'язання", а саме розрахунки за ПДВ (податковий кредит) у сумi 13263,8 тис. грн. | | | |

|  |
| --- |
| **13.4. Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції** |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№ з/п** | **Основний вид продукції** | **Обсяг виробництва** | | | **Обсяг реалізованої продукції** | | |
| **у натуральній формі (фізична од. вим.)** | **у грошовій формі (тис.грн.)** | **у відсотках до всієї виробленої продукції** | **у натуральній формі (фізична од. вим.)** | **у грошовій формі (тіс. грн.)** | **у відсотках до всієї реалізованої продукції** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** |
| 1 | Добуток глини | 89,94 тн. | 4773.7 | 100 | 85,74 тн. | 18412.4 | 99.94 |

|  |
| --- |
| **13.5. Інформація про собівартість реалізованої продукції** |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **№ з/п** | **Склад витрат\*** | **Відсоток від загальної собівартості реалізованої продукції (у відсотках)** |
| **1** | **2** | **3** |
| 1 | Транспортно-заготiвельнi витрати | 24.79 |
| 2 | Послуги стороннiх органiзацiй (з видобутку глини) | 9.5 |
| 3 | Послуги стороннiх органiзацiй (розкривнi роботи) | 39.31 |
| 4 | Податки (надра, земля) | 7.78 |

\* Зазначаються витрати, які складають більше 5% від собівартості реалізованої продукції.

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Дата виникнення події** | **Дата оприлюднення Повідомлення у стрічці новин** | **Вид інформації** |
| **1** | **2** | **3** |
| 31.05.2012 | 01.06.2012 | Відомості про зміну складу посадових осіб емітента |
| 11.06.2012 | 12.06.2012 | Відомості про зміну складу посадових осіб емітента |
| 18.06.2012 | 19.06.2012 | Відомості про зміну складу посадових осіб емітента |
| 29.03.2012 | 29.03.2012 | Відомості про зміну складу посадових осіб емітента |

### ІНФОРМАЦІЯ про стан корпоративного управління

|  |
| --- |
| **ЗАГАЛЬНІ ЗБОРИ АКЦІОНЕРІВ** |

|  |
| --- |
| **Яку кількість загальних зборів було проведено за минулі три роки?** |

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

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **Так** | **Ні** |
| Реєстраційна комісія |  | X |
| Акціонери |  | X |
| Реєстратор |  | X |
| Депозитарій |  | X |
| Інше (запишіть): Виконавчий орган | Ні | |

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

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

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **Так** | **Ні** |
| Підняттям карток |  | X |
| Бюлетенями (таємне голосування) |  | X |
| Підняттям рук | X |  |
| Інше (запишіть): нi | Ні | |

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **Так** | **Ні** |
| Реорганізація |  | X |
| Внесення змін до статуту товариства |  | X |
| Прийняття рішення про зміну типу товариства |  | X |
| Прийняття рішення про збільшення статутного капіталу товариства |  | X |
| Прийняття рішення про зменьшення статутного капіталу товариства |  | X |
| Обрання голови та членів наглядової ради, прийняття рішення про припинення їх повноважень |  | X |
| Обрання голови та членів ревізійної комісії (ревізора), прийняття рішення про дострокове припинення їх повноважень |  | X |
| Інше (запишіть): нi | Ні | |

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

|  |
| --- |
| **ОРГАНИ УПРАВЛІННЯ** |

|  |
| --- |
| **Який склад наглядової ради (за наявності)?** |

|  |  |
| --- | --- |
|  | **(осіб)** |
| Кількість членів наглядової ради | 3 |
| Кількість представників акціонерів, що працюють у товаристві | 2 |
| Кількість представників держави | 0 |
| Кількість представників акціонерів, що володіють більше 10 відсотків акцій | 2 |
| Кількість представників акціонерів, що володіють меньше 10 відсотків акцій | 0 |
| Кількість представників акціонерів - юридичних осіб | 1 |

|  |  |
| --- | --- |
| **Скільки разів на рік у середньому відбувалося засідання наглядової ради протягом останніх трьох років?** | 3 |

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **Так** | **Ні** |
| Стратегічного планування |  | X |
| Аудиторський |  | X |
| З питань призначень і винагород |  | X |
| Інвестиційний |  | X |
| Інші (запишіть) | нi | |
| Інші (запишіть) | нi | |

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

|  |
| --- |
| **Яким чином визначається розмір винагороди членів наглядової ради?** |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **Так** | **Ні** |
| Винагорода є фіксованою сумою |  | X |
| Винагорода є відсотком від чистого прибутку або збільшення ринкової вартості акцій |  | X |
| Винагорода виплачується у вигляді цінних паперів товариства |  | X |
| Члени наглядової ради не отримують винагороди | X |  |
| Інше (запишіть) | нi | |

|  |
| --- |
| **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): нi |  | X |

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

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

|  |  |
| --- | --- |
| **Чи створено у вашому акціонерному товаристві ревізійну комісію? (так/ні)** | Так |

|  |
| --- |
| **Кількість членів ревізійної комісії 1 осіб.** |

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

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

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

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

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

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

|  |
| --- |
| **Чи містить статут або внутрішні документи акціонерного товариства положення про конфлікт інтересів, тобто суперечність між особистими інтересами посадової особи або пов'язаних з нею осіб та обов'язком діяти в інтересах акціонерного товариства?(так/ні) 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 (правління) |  | X |
| Положення про посадових осіб акціонерного товариства |  | X |
| Положення про ревізійну комісію |  | X |
| Положення про акції акціонерного товариства |  | X |
| Положення про порядок розподілу прибутку |  | X |
| Інше (запишіть): | нi | |

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

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

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

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

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

|  |
| --- |
| **Який орган приймав рішення про затвердження зовнішнього аудитора?** |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **Так** | **Ні** |
| Загальні збори акціонерів |  | X |
| Наглядова рада | X |  |
| Правління або директор |  | X |
| Інше (запишіть) | нi | |

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

|  |
| --- |
| **З якої причини було змінено аудитора?** |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **Так** | **Ні** |
| Не задовольняв професійний рівень |  | X |
| Не задовольняли умови договору з аудитором |  | X |
| Аудитора було змінено на вимогу акціонерів | X |  |
| Інше (запишіть) | нi | |

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **Так** | **Ні** |
| Ревізійна комісія | X |  |
| Наглядова рада |  | X |
| Відділ внутрішнього аудиту акціонерного товариства |  | X |
| Стороння компанія або сторонній консультант |  | X |
| Перевірки не проводились |  | X |
| Інше (запишіть) | нi | |

|  |
| --- |
| **З ініціативи якого органу ревізійна комісія проводила перевірку останнього разу?** |

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

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

### ЗАЛУЧЕННЯ ІНВЕСТИЦІЙ ТА ВДОСКОНАЛЕННЯ ПРАКТИКИ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **Так** | **Ні** |
| Випуск акцій |  | X |
| Випуск депозитарних розписок |  | X |
| Випуск облігацій |  | X |
| Кредити банків |  | X |
| Фінансування з державного і місцевих бюджетів |  | X |
| Інше (запишіть): нi |  | X |

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

|  |  |
| --- | --- |
| Так, уже ведемо переговори з потенційним інвестором |  |
| Так, плануємо розпочати переговори |  |
| Так, плануємо розпочати переговори в наступному році |  |
| Так, плануємо розпочати переговори протягом двох років |  |
| Ні, не плануємо залучати іноземні інвестиції протягом наступних трьох років | X |
| Не визначились |  |

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

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

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **Так** | **Ні** |
| Не задовольняв професійний рівень особи |  | X |
| Не задовольняли умови договору з особою |  | X |
| Особу змінено на вимогу: |  | |
| акціонерів |  | X |
| суду |  | X |
| Інше (запишіть) | Особу змiнено на вимогу Закону України | |

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

|  |
| --- |
| **У разі наявності у акціонерного товариства кодексу (принципів, правил) корпоративного управління вкажіть дату його прийняття: ; яким органом управління прийнятий:** |
| **Чи оприлюднено інформацію про прийняття акціонерним товариством кодексу (принципів, правил) корпоративного управління? (так/ні) Ні; укажіть яким чином його оприлюднено:** |
| **Інформація щодо дотримання/недотримання кодексу корпоративного управління (принципів, правил) в акціонерному товаристві (з посиланням на джерело розміщення їх тексту), відхилення та причини такого відхилення протягом року** |

### Звіт про корпоративне управління\*

|  |
| --- |
| **Мета провадження діяльності фінансової установи** |
|  |
| **Перелік власників істотної участі (у тому числі осіб, що здійснюють контроль за фінансовою установою), їх відповідність встановленим законодавством вимогам та зміна їх складу за рік.** |
|  |
| **Факти порушення (або про відсутність таких фактів) членами наглядової ради та виконавчого органу фінансової установи внутрішніх правил, що призвело до заподіяння шкоди фінансовій установі або споживачам фінансових послуг.** |
|  |
| **Заходи впливу, застосовані протягом року органами державної влади до фінансової установи, у тому числі до членів її наглядової ради та виконавчого органу, або відсутність таких заходів.** |
|  |
| **Наявність у фінансової установи системи управління ризиками та її ключові характеристики або відсутність такої системи.** |
|  |
| **Інформація щодо результатів функціонування протягом року системи внутрішнього аудиту (контролю).** |
|  |
| **Факти відчуження протягом року активів в обсязі, що перевищує встановлений у статуті фінансової установи розмір, або їх відсутність.** |
|  |
| **Результати оцінки активів у разі їх купівлі-продажу протягом року в обсязі, що перевищує встановлений у статуті фінансової установи розмір.** |
|  |
| **Інформація про операції з пов'язаними особами, в тому числі в межах однієї промислово-фінансової групи чи іншого об'єднання, проведені протягом року, або їх відсутність.** |
|  |
| **Інформація про використані рекомендації (вимоги) органів, які здійснюють державне регулювання ринків фінансових послуг, щодо аудиторського висновку.** |
|  |
| **Інформація про зовнішнього аудитора наглядової ради фінансової установи, призначеного протягом року.** |
|  |
| **Інформація про діяльність зовнішнього аудитора, загальний стаж аудиторської діяльності.** |
|  |
| **Інформація про діяльність зовнішнього аудитора, кількість років, протягом яких надає аудиторські послуги фінансовій установі.** |
|  |
| **Інформація про діяльність зовнішнього аудитора, перелік інших аудиторських послуг, що надавалися фінансовій установі протягом року.** |
|  |
| **Інформація про діяльність зовнішнього аудитора, випадки виникнення конфлікту інтересів та/або суміщення виконання функцій внутрішнього аудитора.** |
|  |
| **Інформація про діяльність зовнішнього аудитора, ротація аудиторів у фінансовій установі протягом останіх п`яти років.** |
|  |
| **Інформація про діяльність зовнішнього аудитора, стягнення, застосовані до аудитора Аудиторською палатою України протягом року, та факти подання недостовірної звітності фінансової установи, що підтверджена аудиторським висновком, виявлені органами, які здійснюють державне регулювання ринків фінансових послуг.** |
|  |
| **Інформація щодо захисту фінансовою установою прав споживачів фінансових послуг, наявність механізму розгляду скарг.** |
|  |
| **Інформація щодо захисту фінансовою установою прав споживачів фінансових послуг, прізвище, ім'я та по батькові працівника фінансової установи, уповноваженого розглядати скарги.** |
|  |
| **Інформація щодо захисту фінансовою установою прав споживачів фінансових послуг, стан розгляду фінансовою установою протягом року скарг стосовно надання фінансових послуг (характер, кількість скарг, що надійшли, та кількість задоволених скарг).** |
|  |
| **Інформація щодо захисту фінансовою установою прав споживачів фінансових послуг, наявність позовів до суду стосовно надання фінансових послуг фінансовою установою та результати їх розгляду.** |
|  |

### ФІНАНСОВИЙ ЗВІТ СУБ'ЄКТА МАЛОГО ПІДПРИЄМНИЦТВА

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | КОДИ |
|  |  | Дата(рік, місяць, число) |  |
| Підприємство | ПРИВАТНЕ АКЦIОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "КЕРАМПРОМ" | за ЄДРПОУ | 24655289 |
| Територія |  | за КОАТУУ | 1422484401 |
| Організаційно-правова форма господарювання | Акціонерне товариство | за КОПФГ | 111 |
| Орган державного управління |  | за КОДУ | 8954 |
| Вид економічної діяльності |  | за КВЕД | 08.12 |
| Середня кількість працівників | 45 |  | |
| Одиниця виміру: тис.грн. |  | | |
| Адреса | 85171 Донецька область Костянтинiвський район с. Артемiвка вул. Дружби, 2 |  | |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці): |  |  |
| за положеннями (стандартами бухгалтерського обліку) | V |  |
| за міжнародними стандартами фінансової звітності |  |  |

|  |
| --- |
| **Форма № 1-м** |
| **Баланс на 31.12.2012 р.** |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Актив** | **Код рядка** | **На початок звітного періоду** | **На кінець звітного періоду** |
| **1** | **2** | **3** | **4** |
| **I. Необоротні активи** | | | |
| Незавершене будівництво | 020 | 71 | 97.6 |
| Основні засоби: | | | |
| - залишкова вартість | 030 | 10864 | 9867.799999999999 |
| - первісна вартість | 031 | 13308 | 13232.8 |
| - знос | 032 | ( 2444 ) | ( 3365 ) |
| Довгострокові біологічні активи: | | | |
| - справедлива (залишкова) вартість | 035 | 0 | 0 |
| - первісна вартість | 036 | 0 | 0 |
| - накопичена амортизація | 037 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Довгострокові фінансові інвестиції | 040 | 0 | 0 |
| Інші необоротні активи | 070 | 0 | 0 |
| **Усього за розділом I** | **080** | 10935 | 9965.4 |
| **II. Оборотні активи** | | | |
| Виробничі запаси | 100 | 3976 | 10525.3 |
| Поточні біологічні активи | 110 | 0 | 0 |
| Готова продукція | 130 | 6700 | 18.2 |
| Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги: | | | |
| - чиста реалізаційна вартість | 160 | 0 | 0 |
| - первісна вартість | 161 | 0 | 0 |
| - резерв сумнівних боргів | 162 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Дебіторська заборгованість з бюджетом | 170 | 5244 | 6440.5 |
| Інша поточна дебіторська заборгованість | 210 | 204 | 208.2 |
| Поточні фінансові інвестиції | 220 | 0 | 0 |
| Грошові кошти та їх еквіваленти: | | | |
| - в національній валюті | 230 | 214 | 893.4 |
| - у тому числі в касі | 231 | 0 | 0 |
| - в іноземній валюті | 240 | 0 | 0 |
| Інші оборотні активи | 250 | 168 | 97.3 |
| **Усього за розділом II** | **260** | 16506 | 18182.9 |
| **III. Витрати майбутніх періодів** | **270** | 715 | 696.2 |
| **ІV. Необоротні активи та групи вибуття** | **275** | 0 | 0 |
| **Баланс** | **280** | 28156 | 28844.5 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Пасив** | **Код рядка** | **На початок звітного періоду** | **На кінець звітного періоду** |
| **1** | **2** | **3** | **4** |
| **I. Власний капітал** | | | |
| Статутний капітал | 300 | 15910 | 15910.2 |
| Додатковий вкладений капітал | 320 | 0 | 0 |
| Резервний капітал | 340 | 462 | 462 |
| Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) | 350 | 830.1 | -2428.6 |
| Неоплачений капітал | 360 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| **Усього за розділом I** | **380** | 17202.1 | 13943.6 |
| **II. Забезпечення наступних виплат та платежів** | **430** | 837.9 | 453.6 |
| **ІІІ. Довгострокові зобов’язання** | **480** | 0 | 0 |
| **ІV. Поточні зобов’язання** | | | |
| Короткострокові кредити банків | 500 | 0 | 0 |
| Поточна заборгованість за довгостроковими зобов’язаннями | 510 | 0 | 0 |
| Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги | 530 | 9524 | 963.5 |
| Поточні зобов’язання за розрахунками: | | | |
| - з бюджетом | 550 | 358 | 141.4 |
| - зі страхування | 570 | 73 | 4.1 |
| - з оплати праці | 580 | 156 | 74.5 |
| Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами та групами вибуття, утримуваними для продажу | 605 | 0 | 0 |
| Інші поточні зобов'язання | 610 | 5 | 13263.8 |
| **Усього за розділом IV** | **620** | 10116 | 14447.3 |
| **V. Доходи майбутніх періодів** | **630** | 0 | 0 |
| **Баланс** | **640** | 28156 | 28844.5 |

|  |  |
| --- | --- |
| **Примітки** | Баланс складався на пiдставi П(С)БО №25 "Фiнансовий звiт суб'єкта малого пiдприємства" затвердженого наказом Мiнiстерства фiнансiв України вiд 25.02.2000 р. №39. Згiдно цього стандарту, у примiтках до Балансу за формою № 1-м були розкрити такi статтi: 1. Основнi засоби. На балансi пiдприємства у статтi "Основнi засоби" на 31.12.12 р. вiдображенi основнi засоби та нематерiальнi активи первiсною вартiстю 13 232,8 тис. грн., залишковою - 9 867,8 тис. грн. Вони, в свою чергу, класифiкуються за групами вiдповiдно вимог НСБО № 7 "Основнi засоби" i станом на 31.12.12 р. мають такий вигляд (тис. грн.): Данi сформованi наступним чином: Група основних засобiв, первiсна вартiсть, нарахований знос, залишкова вартiсть. Земельнi делянки 35,5; 0; 35,5 Будинки, споруди та передавальнi пристрої 6761,3; 1052,0; 5709,3. Машини та обладнання 5082,1; 1755,0; 3327,1. Транспортнi засоби 824,3; 335,8; 488,5 Iнструменти, прилади iнвентар (меблi) 128,8; 93,0; 35,8. Iншi основнi засоби 33,0; 11,9; 21,1 МНМА 40,6; 40,6; 0. Iнвентарна тара 19,0 ; 4,5; 14,5. Нематерiальнi активи (Права користування природними ресурсами) 286,3; 62,0; 224,3. Iншi нематерiальнi активи 21,9; 10,2; 11,7 Разом основнi засоби : 13 232,8 ; 3365,0; 9867,8 . 2. Придбанi основнi засоби зараховуються на баланс за їх первiсною (iсторичною) собiвартiстю. За 2012 рiк ПрАТ "Керампром" придбало основнi засоби первiсною вартiстю 85,1 тис. грн., у тому числi: - будинки, споруди та передавальнi пристрої - 82,5 тис. грн.; iнструменти, прилади, iнвентар(меблi) - 2,6 тис. грн.; 3. Основнi засоби вiдповiдно до п.33 НСБО № 7 "Основнi засоби" вилучаються з активiв у випадку продажу, лiквiдацiї та безоплатної передачi. У 2012 р. вибуття основних засобiв не вiдбувалось. 4. Фiнансовий результат вiд вибуття основних засобiв визначається як рiзниця мiж доходом вiд вибуття i їх залишковою вартiстю, але у 2012 р.не враховується у зв`язку з вiсутнiтю вибуття основних засобiв. 5. Нарахування амортизацiї на основнi засоби здiйснюється за виробничим та прямолiнiйним методом. Iнвентаризацiя об'єктiв основних засобiв проводилась на пiдприємствi станом на 01.10.2012р. (Наказ № 115 вiд 28.09.2012 р.). Надлишкiв та нестач основних засобiв не виявлено. 6. Малоцiннi необоротнi матерiальнi активи. Визнаються (у вiдповiдностi з Наказом про облiкову полiтику пiдприємства) об'єкти , термiном використання бiльше 12 мiсяцiв та вартiстю менше нiж 1000 грн.та вiдображаються на рахунку 112 "Малоцiннi необоротнi матерiальнi активи". Згiдно Наказу про облiкову полiтику амортизацiя малоцiнних необоротних матерiальних активiв нараховується у розмiрi 100% у першому мiсяцi їх використання. Первiсна вартiсть МНМА на 31.12.2012р. становить 40,6 тис. грн., залишкова вартiсть - 0,0 тис. грн. 7. Нематерiальнi активи. Згiдно П(С)БО № 8 "Нематерiальнi активи" бухгалтерський облiк нематерiальних активiв ведеться щодо кожного їх об'єкту. Первiсна оцiнка нематерiальних активiв здiйснюється за собiвартiстю їх придбання або створення. Строк використання нематерiальних активiв визначається щодо кожного об'єкта в момент зарахування на баланс виходячи з : - строку корисного використання подiбних активiв; - передбаченого морального зносу; - правових та iнших подiбних обмежень по строкам його використання та iнших факторiв. Амортизацiя нематерiальних активiв нараховується прямолiнiйним методом. Строк корисного використання нематерiальних активiв до 20 рокiв. Протягом 2012 року на пiдприємство надiйшли нематерiальнi активи первiсною вартiстю 14,9 тис. грн., а саме програмне забезпечення бухгалтерського облiку пiдприємства. 8. Незавершене будiвництво. Станом на 31.12.12 р. до статтi "Незавершене будiвництво" включенi: - незавершене капiтальне будiвництво адмiнiстративно-побутової будiвлi - 97,6 тис. грн. 9. Запаси. Методологiчнi засади формування iнформацiї про запаси у бухгалтерському облiку товариства визначенi НСБО № 9 "Запаси", затвердженим наказом МФУ вiд 20.10.99р. № 246. Одиницею запасiв є кожне найменування цiнностей. Порядок облiку та оцiнки запасiв визначається наказом "Щодо органiзацiї бухгалтерського облiку та облiкової полiтики у 2011 роцi". Оцiнка вибуття запасiв готової продукцiї здiйснюється в бухгалтерському облiку за методом середньозваженої собiвартостi. Оцiнка вибуття палива в бухгалтерському облiку здiйснюється за методом середньозваженою собiвартостi. Оцiнка запасiв (матерiалiв, комплектуючих виробiв, товарiв, малоцiнного iнвентарю) при вiдпустцi у виробництво чи iншому вибуттi здiйснюється за методом середньозваженою собiвартостi вiдповiдної одиницi запасiв. Балансова вартiсть запасiв у розрiзi окремих класифiкацiйних груп станом на 31.12.2012 р.,тис. грн.: - сировина i матерiали - 6878,6; - паливо 36,1; - будiвельнi матерiали - 17,4; - малоцiннi та швидкозношуванi предмети -6,2 - незавершене виробництво - 3 587,0 . Разом виробничi запаси - 10525,3. Готова продукцiя - 18,2 тис. грн. Згiдно з наказом № 115 вiд 28.09.2012 р. на пiдприємствi була проведена iнвентаризацiя товарно-матерiальних цiнностей на складi та в експлуатацiї, готової продукцiї на складi станом на 01.10.2012 р. У результатi проведення iнвентаризацiї надлишкiв та нестач не виявлено. 10. Дебiторська заборгованiсть. Методологiчнi засади формування у бухгалтерському облiку товариства iнформацiї про дебiторську заборгованiсть та її розкриття визначенi НСБО № 10 "Дебiторська заборгованiсть". Поточна "Дебiторська заборгованiсть за продукцiю, товари, роботи та послуги" визнається одночасно з визнанням доходу вiд реалiзацiї. Момент передачi ризикiв й вигод визначається на основi угод поставки продукцiї, якi укладенi мiж пiдприємством та покупцем. "Дебiторська заборгованiсть за товари, роботи та послуги" станом на 31.12.2012 р. вiдсутня. Станом на 31.12.2012р. стаття "Дебiторська заборгованiсть за розрахунками з бюджетом" у суммi 6440,5 тис.грн. складається з переплат: - по податку на додану вартiсть - 6428,1 тис. грн. - по податку на доходи фiзичних осiб-11,5 тис. грн. - по податку на прибуток-0,8 тис.грн. - по iншим податкам-0,1 тис.грн. У статтi "Iнша поточна дебiторська заборгованiсть" вiдображена заборгованiсть дебиторов у сумi 208,2 тис.грн, яка не включена в iншi статтi дебиторської заборгованностi та яку вiдображають у складi оборотних активiв, а саме: - вiдшкодування завданих збиткiв- 60,5 тис. грн. - дебiторська заборгованiсть з виданих авансiв постачальникам -132,5 тис. грн. (у т.ч. виданi аванси найбiльшому дебiтору складають 35 % вiд загальної суми), - iнша дебiторська заборгованiсть 15,3 тис. грн. - розрахунки з податкiв та зборiв. 11. Грошовi кошти та їх еквiваленти. Включають залишки грошових коштiв у нацiональнiй валютi на поточних та депозитному рахунках у сумi 893, 4 тис.грн. 12.Iншi оборотнi активи. Приведена сума оборотних активiв, не включена в iншi статтi роздiлу "Оборотнi активи", а саме 97,3 тис.грн-податковий зобов`язання , строк сплати якого не настав. 13. Стаття "Витрати майбутнiх перiодiв" включає витрати, якi мають мiсце на протязi поточного чи попереднього звiтних перiодiв, але вiдносяться до наступних звiтних перiодiв. Станом на 31.12.2012р. ця стаття становить 696,2 тис. грн. Пiдприємством до цiєї статi вiднесенi наступнi витрати: - пiдготовчi роботи по видобутку та транспортуванню вогнетривкої глини - 694,7 тис. грн. , витрати на супроводження програмного забезпечення - 1,5 тис. грн.. 14. Зобов'язання. Методологiчнi засади формування у бухгалтерському облiку товариства iнформацiї про зобов'язання та розкриття її у фiнансовiй звiтностi визначенi НСБО № 11 "Зобов'язання". Визначення , визнання, порядок оцiнки та розкриття iнформацiї щодо зобов'язань регламентуються також НСБО № 1 "Загальнi вимоги до фiнансової звiтностi".Зобов'язання визнаються внаслiдок минулих подiй i мають юридичну силу внаслiдок укладених контрактiв та статутних вимог. Зобов'язання вiдображаються у балансi за умови, що його оцiнка може бути достовiрно визначена та iснує ймовiрнiсть зменшення економiчних вигод у майбутньому внаслiдок його погашення i оцiнюються в балансi за iсторичною собiвартiстю (за сумою погашення). Облiк зобов'язань ведеться за термiном їх погашення. До складу забезпечень наступних витрат i платежiв вiднесене забезпечення вiдновлення земельних дiлянок яке формується для покриття витрат на бiологiчну та гiрничо-вiдновлювальну рекультивацiю земельної дiлянки, на якiй розташовано кар`єр. Станом на 31.12.12 р. пiдприємством сформовано забезпечення вiдновлення земельних дiлянок в сумi 453,6 тис. грн. До складу поточних зобов'язань вiднесенi зобов'язання, якi мають бути погашенi протягом року , починаючи з дати балансу. Станом на 31.12.2012 р. розмiр кредиторської заборгованостi за товари, роботи, послуги складає 963,5 тис. грн. Основна заборгованнiсть належить ТОВ "Iнтерсервiс" та складає97,7 % вiд загального обсягу кредиторської заборгованностi. Станом на 31.12.2011р. у статi "Поточнi зобов'язання за розрахунками з бюджетом" вiдображенi зобов'язання у сумi 141,4 тис.грн, а саме: - по оренднiй платi за землю 24,8 тис. грн.; - платi за надра 116,6 тис. грн.; У статi "Поточнi зобов'язання за розрахунками зi страхування" станом на 31.12.2012 р. вiдображенi наступнi зобов'язання: - заборгованiсть по єдиному соцiальному внеску - 4,1 тис. грн. У статтi "Поточнi зобов'язання за розрахунками з оплати працi" вiдображена поточна заборгованiсть пiдприємства по нарахованiй заробiтнiй платi, строк сплати якої не настав- 74,5 тис. грн. У статтi "Iншi поточнi зобов'язання" вiдображенi суми оборотних активiв, якi не включенi в iншi статтi роздiлу балансу у сумi 13 263,8 тис. грн. |
| **Керівник** | Бевзенко Борис Федорович |
| **Головний бухгалтер** | Ритсо Олена Анатолiївна |

|  |
| --- |
| **Форма N 2-м** |
| **2. ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ за 31.12.2012 р.** |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Стаття** | **Код рядка** | **За звітний період** | **за аналогічний період попереднього року** |
| **1** | **2** | **3** | **4** |
| Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 010 | 18422.8 | 38522 |
| Непрямі податки та інші вирахування з доходу | 020 | ( 3 ) | ( 6 ) |
| Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) (010-020) | 030 | 18419.8 | 38516 |
| Інші операційні доходи | 040 | 228.3 | 43440 |
| Інші доходи | 050 | 0.9 | 7 |
| **Разом чисті доходи (030 + 040 + 050)** | **070** | 18649 | 81963 |
| Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) | 080 | ( 8883.1 ) | ( 15645 ) |
| Інші операційні витрати | 090 | ( 12850.3 ) | ( 66777 ) |
| у тому числі: | 091 | 0 | 0 |
|  | 092 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Інші витрати | 100 | ( 0.4 ) | ( 7 ) |
| Разом витрати (080 + 090 + 100) | 120 | ( 21733.8 ) | ( 82429 ) |
| Фінансовий результат до оподаткування (070 -120) | 130 | -3084.8 | -466 |
| Податок на прибуток | 140 | ( 173.9 ) | ( 1762 ) |
| Чистий прибуток (збиток) (130 -140) | 150 | -3258.7 | -2228 |
| Забезпечення матеріального заохочення | 160 | 0 | 0 |
| Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції та дохід від зміни вартості поточних біологічних активів | 201 | 0 | 0 |
| Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції та витрати від зміни вартості поточних біологічних активів | 202 | 0 | 0 |

|  |  |
| --- | --- |
| **Примітки** | Звiт про фiнансовi результати складався на пiдставi на пiдставi П(С)БО №25 "Фiнансовий звiт суб'єкта малого пiдприємства" затвердженого наказом Мiнiстерства фiнансiв України вiд 25.02.2000 р. №39. Згiдно нього, у примiтках до форми Звiт про фiнансовi результати розкрита така iнформацiя. Витрати Методологiчнi засади формування у бухгалтерському облiку товариства iнформацiї щодо складу витрат визначенi НСБО № 16 "Витрати". Витратами звiтного перiоду визнаються зменшення активiв або збiльшення зобов'язань, що призводить до зменшення власного капiталу товариства , за умови, що цi витрати можуть бути достовiрно оцiненi. Витрати визнаються витратами певного перiоду одночасно з визнанням доходу, для отримання якого вони здiйсненi. Витрати, якi неможливо прямо пов'язати з доходом певного перiоду вiдображаються у складi витрат того звiтного перiоду, в якому вони були понесенi. Склад витрат у 2012 р. (тис. грн.): Собiвартiсть реалiзованої продукцiї (товарiв, робiт, послуг) - 8 883,1 тис. грн. у т.ч. - матерiальнi витрати - 459,0 тис. грн. ; - витрати на оплату працi 219,4 тис. грн.; - витрати на соцiальнi заходи 84,0 тис. грн., - амортизацiя - 362,6 тис. грн.; - iншi операцiйнi витрати - 7758,1 тис. грн. Iншi операцiйнi витрати складають 12 850,3 тис. грн. у т.ч.: Адмiнiстративнi витрати - 2 387,6 тис. грн., у тому числi : - заробiтна платня - 1 452,1 тис. грн. ; - обов'язковi нарахування на соцiальне та пенсiйне страхування на заробiтну платню - 516,3 тис. грн.; - оплата розрахункових та касових послуг банкiв - 89,2 тис. грн.; - амортизацiя - 71,4 тис. грн.; - бензин, ГСМ - 47,9 тис. грн.; - аренда офiсу - 13,7 тис. грн.; - аудиторськi, консультацiйнi ,iнформацiйнi послуги - 58,6 тис. грн.; - послуги Iнтернет та зв'язку 31,6 тис. грн.; - витрати на вiдрядження - 8,6 тис. грн.; - передплата перiодичних видань - 7,9 тис. грн. - техобслуговування легкових авто - 12,3 тис. грн.; - пата; - плата за навчання персоналу - 21,6 тис. грн. , придбання канц. товарiв - 14,7 тис. грн., придбання господарських товарiв - 8,0 тис. грн.. iншi - 41,7 тис. грн. Витрати на збут - 10 331, 4 тис. грн., у тому числi : - заробiтна платня - 586,1 тис. грн.; - обов'язковi нарахування на соцiальне та пенсiйне страхування на заробiтну платню - 268,0 тис. грн. ; амортизацiя - 612,9 тис. грн. - послуги стороннiх органiзацiй з транспортування продукцiї покупцевi - 8337,6 тис. грн. ( в т.ч. : - послуги Укр. залiзницi 1095,1 тис. грн.; - послуги ТОВ "Транс Систем Лоджистик " (вiдвантаження, зберiгання)- 2 610,6 тис. грн., послуги порту " Iнтерсервiс" - 4416,2 тис. грн., послуги екватора ТОВ " Iтерконтинентгруп " - 54,6 тис.грн.); - ремонт та обслуговання автомобiлiв - 9,1 тис. грн., електрична енергiя - 35,9 тис. грн., бензин. ГСМ - 365,4 тис. грн.; - послуги з обслуговування автомобiльних ваг - 17,6 тис. грн., податок на землю - 88,8 тис. грн. ; iншi - 10,0 тис. грн. Iншi операцiйнi витрати - 131,3 тис.грн. , у тому числi - податок на землю вiдпрацьованого кар'єру - 61,3 тис. грн .; надання спонсорської допомоги - 8,5 тис. грн. ; - оплата проїзду робiтникiв - 12,0 , тис. грн.; - оплата за мешкання робiтникiв у гуртожитку - 4,2; - послуги спорт комплексу - 3,1 тис. грн., штрафи - 16,3 тис. грн., соцiальнi виплати - 6,9 тис. грн.,iншi - 19,0 тис. грн. Iншi витрати - 0,4 тис. грн. Калькулювання собiвартостi продукцiї засновано на використаннi Методичних рекомендацiй з формування собiвартостi продукцiї (робiт, послуг) у промисловостi, стверджених Наказом Державного комiтету промислової полiтики України №47 вiд 02.02.2001р. Доходи. Доходи вiд господарської дiяльностi визнаються згiдно НСБО №15 "Доходи" та класифiкуються в бухгалтерському облiку i фiнансовiй звiтностi а видами дiяльностi. Це дає можливiсть визнавати доход, ураховуючи особливiсть i сутнiсть кожної операцiї, i забезпечує пiдставу для подальшого аналiзу дiяльностi пiдприємства i контролю за нею, для прийняття управлiнських рiшень. Склад найбiльш суттєвих статей доходiв у 2012 роцi мав такий вигляд (тис. грн.) : Доход вiд реалiзацiї товарiв (робiт, послуг) - 18419,8 тис. грн. , у т.ч. - вiд реалiзацiї глини - 18409,4 тис. грн.. Доход (виручка) вiд реалiзацiї продукцiї (товарiв, робiт, послуг) та iнших активiв визнається у разi наявностi всiх наведених нижче умов (П(С)БО 15) : - покупцевi переданi суттєвi ризики i вигоди, пов'язанi з правом власностi на товар ( продукцiю, актив); - пiдприємство не здiйснює подальше управляння та контроль за реалiзованим товарами (активами); - сума доходу(виручки) може бути достовiрно визначена ; - є впевненiсть, що в результатi операцiї вiдбудеться збiльшення економiчних вигод пiдприємства ; - витрати , пов'язанi iз цiєю операцiю можуть бути достовiрно визначенi. Iншi операцiйнi доходи - 228,3 тис. грн., у тому числi : - дохiд вiд реалiзацiї iноземної валюти - 225,7 тис. грн., пр - iншi операцiйнi доходи - 2,6 тис. грн. . Iншi доходи - 0,9 тис. грн. Податок на прибуток - 173,09тис. грн. Податок на прибуток обчислено за правилами налогового облiку. Чистий збиток визначений як алгебраїчна сума доходiв, витрат i податку на прибуток складає у 2012 роцi 3258,7 тис. грн. |
| **Керівник** | Бевзенко Борис Федорович |
| **Головний бухгалтер** | Ритсо Олена Анатолiївна |

### Інформація щодо аудиторського висновку

1. АДРЕСАТ Аудиторський звiт призначається для власникiв цiнних паперiв та керiвництва ПрАТ "Керампром", фiнансовий звiт якого перевiряється, i може бути використаний для подання до Нацiональної комiсiї з цiнних паперiв та фондового ринку при розкриттi iнформацiї емiтентом. 2. ВСТУПНИЙ ПАРАГРАФ 2.1. ОСНОВНI ВIДОМОСТI ПРО ЕМIТЕНТА: Найменування: Приватне акцiонерне товариство "Керампром" Код ЄДРПОУ: 24655289 Мiсцезнаходження: 85171, Донецька обл.., Костянтинiвський р-н, см. Артемiвка, вул. Дружби, 2. Дата та номер первинної реєстрацiйної дiї - №62 вiд 17.02.1997р. Дата та номер останньої реєстрацiйної дiї - №12421050015000172 вiд 05.04.2011р 2.2. ОПИС АУДИТОРСЬКОЇ ПЕРЕВIРКИ. Аудиторська перевiрка була здiйсненна згiдно з вимогами Мiжнародних стандартiв контролю якостi, аудиту, огляду, iншого надання впевненостi та супутнiх послуг (надалi МСА) та "Вимог до аудиторського висновку при розкриттi iнформацiї емiтентами цiнних паперiв (крiм емiтентiв облiгацiй мiсцевої позики)" затвердженого Рiшенням ДКЦПФР №1360 вiд 29.09.2011р. Згiдно договору № 11 вiд 01 лютого 2012р. Аудиторська фiрма у формi ТОВ "Нiка-Аудит" провела аудиторську перевiрку повного пакету фiнансової звiтностi ПрАТ "Керампром", що включає фiнансовий звiт суб'єкта малого пiдприємництва на предмет повноти, достовiрностi та вiдповiдностi чинному законодавству, встановленим нормативам. Концептуальною основою для пiдготовки фiнансової звiтностi Товариства є Положення (стандарти) бухгалтерського облiку в Українi, iншi нормативно-правовi акти щодо ведення бухгалтерського облiку та складання фiнансової звiтностi в Українi. 2.3. ОПИС ВАЖЛИВИХ АСПЕКТIВ ОБЛIКОВОЇ ПОЛIТИКИ 2.3.1. Основа пiдготовки фiнансової звiтностi. Пiдтвердження вiдповiдностi Дана фiнансова звiтнiсть була пiдготовлена вiдповiдно до Закону України "Про бухгалтерський облiк i фiнансову звiтнiсть в Українi". Концептуальною основою складання та подання фiнансової звiтностi є нацiональнi положення (стандарти) бухгалтерського облiку (надалi П(С)БУ). Припускається, що користувачi мають вiдповiднi знання з бiзнесу, економiчної дiяльностi та бухгалтерського облiку i прагнуть вивчати iнформацiю з достатньою ретельнiстю. 2.3.2. Функцiональна валюта i валюта представлення звiтностi Валютою облiку i звiтностi для цiлей пiдготовки даної фiнансової звiтностi є Нацiональна валюта України гривна, закруглена до тисяч. Податкова звiтнiсть складається в гривнях без копiйок. 2.3.3. Безперервнiсть дiяльностi Фiнансова звiтнiсть була пiдготовлена на основi принципу безперервностi дiяльностi, що передбачає здатнiсть пiдприємства реалiзовувати свої активи i виконувати свої зобов'язання в ходi звичайної дiяльностi. На 31 грудня 2012р поточнi зобов'язання Товариства перевищують вартiсть чистих активiв. Управлiнський персонал в повної мiрi усвiдомлює положення Товариства i будуючи усвiдомленим про ринковi та макроекономiчнi тендери, прийняв серiю заходiв з метою зберегти прибутковiсть операцiйної дiяльностi, мiнiмiзувати потенцiйнi впливи якi призводять до зниження показникiв, а також нейтралiзувати негативний вплив кризи лiквiдностi. Управлiнський персонал обґрунтовано вважає, що Товариство має в своєму розпорядженнi ресурси, достатнi для забезпечення безперервностi дiяльностi в найближчому майбутньому. На думку управлiнського персоналу, Товариство прийняло усi необхiднi заходи для пiдтримки стабiльностi та забезпечення подальшого росту об'ємiв операцiй в iснуючих обставинах. З цих причин управлiнський персонал продовжує застосовувати положення про безперервнiсть дiяльностi при пiдготовцi фiнансової звiтностi. 2.3.4. Основнi облiковi оцiнки та судження, що використовувались при застосуваннi облiкової полiтики Унаслiдок невизначеностi, властивiй господарськiй дiяльностi, багато статей у фiнансових звiтах не можна оцiнити точно, а можна оцiнити лише попередньо. Застосування обґрунтованої попередньої оцiнки є важливою частиною складання фiнансової звiтностi i не пiдриває її достовiрностi. Пiдприємство використовує оцiнки та припущення, якi впливають на суми, що визнаються у фiнансовiй звiтностi, та на балансову вартiсть активiв i зобов'язань протягом наступного звiтного перiоду. Розрахунки та судження постiйно оцiнюються та базуються на попередньому досвiдi керiвництва та iнших факторах, у тому числi на очiкуваннях щодо майбутнiх подiй, якi вважаються обґрунтованими за iснуючих обставин. Крiм суджень, якi передбачають облiковi оцiнки, керiвництво ПрАТ "Керампром" також використовує професiйнi судження при застосуваннi облiкової полiтики. Фiнансова звiтнiсть є достовiрною, якщо не мiстить суттєвих помилок. Суттєвiсть окремих господарських операцiй та об'єктiв облiку визначена керiвництвом пiдприємства у наказi про облiкову полiтику. За орiєнтовний порiг суттєвостi приймається величина у розмiрi 5 вiдсоткiв вiд пiдсумку балансу. Визнання i оцiнка активiв, зобов'язань i капiталу в бухгалтерському облiку здiйснена вiдповiдно до вимог, встановлених Положеннями (стандартами) бухгалтерського облiку в Українi. 2.3.5. Прийнятнiсть обраних облiкових полiтик та адекватнiсть розкриттiв у фiнансової звiтностi Бухгалтерський облiк на пiдприємствi у звiтному перiодi здiйснювався згiдно Закону України "Про бухгалтерський облiк та фiнансову звiтнiсть на Українi" вiд 16.07.99 № 996-ХIV i Положень (стандартiв) бухгалтерського облiку, вiдповiдних наказiв Мiнiстерства фiнансiв України. Господарськi операцiї в бухгалтерському облiку вiдображаються шляхом записiв в регiстрах бухгалтерського облiку у вiдповiдностi до прийнятої на пiдприємствi облiкової полiтики. У другому пiврiччi 2012р. пiдприємство почало використовувати для вiдображення господарських операцiй програму 1 -С Пiдприємство. Облiкова полiтика, яка використовується на пiдприємствi, протягом перiоду, була незмiнною, та вiдповiдає законодавчим i нормативним вимогам постановки бухгалтерського облiку. Вибрана облiкова полiтика достатньо освiчує форму облiку i методи оцiнки окремих статей звiтностi. Основою бухгалтерського облiку є первинне спостереження, тобто сприйняття господарських операцiй у момент їх здiйснення. Спостереження здiйснюється працiвниками товариства безпосередньо. Керiвник своєчасно приймає рiшення, що дає можливiсть запобiгати невиробничi витрати. Фiнансова звiтнiсть, яка складена пiдприємством, вiдповiдає вимогам, якi встановленi Положенням (стандартом) бухгалтерського облiку в Українi № 1 "Загальнi вимоги до складання фiнансової звiтностi". При пiдготовцi фiнансової звiтностi дотримуються принципи безперервностi дiяльностi пiдприємства, автономностi, повного висвiтлення, послiдовностi, iсторичної собiвартостi, нарахування та вiдповiдностi доходiв i витрат, нарахування, превалювання змiсту над формою, обачностi i принцип єдиного грошового вимiрника. Пiдприємство своєчасно складає фiнансову звiтнiсть, що вiдповiдає П(С)БО №1 "Загальнi вимоги до складання фiнансової звiтностi". Керiвник товариства несе вiдповiдальнiсть за органiзацiю бухгалтерського облiку згiдно Закону України " Про бухгалтерський облiк та фiнансову звiтнiсть на Українi" вiд 16.07.99 № 996-ХIV. Аудитором виконаннi належнi процедури щодо перевiрки цiєї звiтностi i зiбрано достатньо доказiв для висловлення незалежної думки. На пiдприємствi видано наказ "Про облiкову полiтику", який протягом звiтного перiоду не змiнювався. 2.4. ВIДПОВIДАЛЬНIСТЬ УПРАВЛIНСЬКОГО ПЕРСОНАЛУ ЗА ФIНАНСОВУ ЗВIТНIСТЬ Управлiнський персонал несе вiдповiдальнiсть за складання i достовiрне подання цiєї фiнансової звiтностi вiдповiдно до Нацiональних положень (стандартiв) бухгалтерського облiку та за внутрiшнiй контроль, який управлiнський персонал визначає потрiбним для того, щоб забезпечити складання фiнансової звiтностi, що не мiстить суттєвих викривлень унаслiдок шахрайства або помилки; виконання значних правочинiв (10 i бiльше вiдсоткiв вартостi активiв товариства за даними останньої рiчної фiнансової звiтностi); стан корпоративного управлiння, у тому числi стану внутрiшнього аудиту вiдповiдно до Закону України "Про акцiонернi товариства"; наявнiсть суттєвих невiдповiдностей мiж фiнансовою звiтнiстю, що пiдлягала аудиту, та iншу iнформацiєю, що розкривається емiтентом цiнних паперiв та подається до Комiсiї разом з фiнансовою звiтнiстю; невiдповiдне використання управлiнським персоналом припущення про безперервнiсть дiяльностi емiтента цiнних паперiв на основi проведеного фiнансового аналiзу дiяльностi емiтента у вiдповiдностi з вимогами МСА №540 "Безперервнiсть" та МСА № 200 "Загальнi цiлi незалежного аудитора та проведення аудиту вiдповiдно до мiжнародних стандартiв аудиту". Вiдповiдальнiсть управлiнського персоналу охоплює: розробку, впровадження та ви-користання внутрiшнього контролю стосовно пiдготовки та достовiрного представлення фiнансових звiтiв, якi не мiстять суттєвих викривлень внаслiдок шахрайства або помилки; вибiр та застосування вiдповiдних принципiв бухгалтерського облiку, облiкової полiтики, а також облiкових оцiнок, якi вiдповiдають обставинам. Пiдготовка фiнансової звiтностi вимагає вiд керiвництва розрахункiв та припущень, що впливають на суми активiв та зобов'язань, вiдображених у фiнансовiй звiтностi, а також на суми доходiв та витрат, що вiдображаються у фiнансових звiтах протягом звiтного перiоду. 2.5. ВIДПОВIДАЛЬНIСТЬ АУДИТОРА Нашою вiдповiдальнiстю є висловлення думки щодо представленої фiнансової звiтностi на основi результатiв проведеного нами аудиту. Ми провели аудит вiдповiдно до Мiжнародних стандартiв аудиту. Цi стандарти вимагають вiд нас дотримання етичних вимог, а також планування й виконання аудиторської перевiрки для отримання достатньої впевненостi, що фiнансовi звiти не мiстять суттєвих викривлень. Аудит передбачає виконання аудиторських процедур для отримання аудиторських доказiв стосовно сум та розкриття iнформацiї у фiнансовiй звiтностi на пiдставi судження аудитора, яке ґрунтується на оцiнцi ризикiв суттєвих викривлень фiнансових звiтiв внаслiдок шахрайства або помилок. Виконуючи оцiнку цих ризикiв, аудитор розглядає заходи внутрiшнього контролю, що стосуються пiдготовки та достовiрного представлення фiнансової звiтностi, з метою розробки аудиторських процедур, якi вiдповiдають обставинам, а не з метою висловлення думки щодо ефективностi внутрiшнього контролю суб'єкта господарювання. Аудит включає також оцiнку вiдповiдностi облiкової полiтики що використовується, прийнятнiсть облiкових оцiнок, зроблених управлiнським персоналом та загального представлення фiнансової звiтностi згiдно облiковим принципам, якi є загальноприйнятими в Українi. Процедури аудиту було сформовано з врахуванням оцiнених ризикiв суттєвого викривлення фiнансових звiтiв внаслiдок шахрайства чи помилок у вiдповiдностi з МСА 240 "Вiдповiдальнiсть аудитора, що стосується шахрайства, при аудитi фiнансової звiтностi". Ми вважаємо, що в процесi проведення аудиторської перевiрки отримали достатнi та вiдповiднi аудиторськi докази для висловлення думки. 2.6. Аудиторська думка Згiдно з МСА №700 "Формування думки та надання звiту щодо фiнансової звiтностi", МСА №705 "Модифiкацiї думки у звiтi незалежного аудитора", МСА 706 "Пояснювальнi параграфи та параграфи з iнших питань у звiтi незалежного аудитора", аудитором висловлена умовно-позитивна думка щодо повного пакету фiнансових звiтiв, в зв'язку з чим аудиторський висновок (звiт незалежного аудитора) модифiковано належним чином. Пiдстава для висловлювання умовно-позитивної думки: Пiд час виконання аудиторської перевiрки встановлено: 1) iснують деякi обмеження обсягу роботи аудитора, а саме: Аудитор не змiг спостерiгати за iнвентаризацiєю наявних основних засобiв, запасiв, iнших оборотних i необоротних активiв, а також зобов'язань, оскiльки ця дата передувала нашому призначенню аудиторами. Проте, ми виконали альтернативнi процедури для отримання достатнiх та вiдповiдних аудиторських доказiв щодо кiлькостi основних засобiв. Ми вважаємо, що можуть iснувати несуттєвi вiдхилення в кiлькостi основних засобiв. Через характер облiкових записiв ми не мали змоги пiдтвердити кiлькiсть запасiв за допомогою iнших аудиторських процедур. Однак, вищезазначенi обставини, мають обмежений вплив на фiнансовi звiти i не перекручують загальний фiнансовий стан товариства. Умовно-позитивна думка На нашу думку, за винятком впливу на фiнансовi звiти питань, про якi йдеться у попередньому параграфi, фiнансовий звiт справедливо i достовiрно вiдображає фiнансовий стан ПрАТ "Керампром" станом на 31 грудня 2012р, у вiдповiдностi до Нацiональних стандартiв бухгалтерського облiку в Українi. Звiт щодо вимог iнших законодавчих i нормативних актiв Пояснювальна iнформацiя до статей фiнансової звiтностi Необоротнi активи Основнi засоби враховуються в натуральних i вартiсних формах. Об'єкт основних засобiв визнається активом, якщо iснує iмовiрнiсть того, що пiдприємство отримає в майбутньому економiчнi вигоди вiд його використання та вартiсть його може бути достовiрно визначена. Аналiтичний облiк основних засобiв здiйснюється вiдповiдно до наказу Мiнiстерства статистики вiд 29.12.1995р. № 352 iз застосуванням типових форм первинної облiкової документацiї. Нарахування амортизацiї здiйснюється протягом строку корисного використання (експлуатацiї) об'єкта, який встановлюється пiдприємством при визнаннi цього об'єкта активом, i призупиняється на перiод його реконструкцiї, модернiзацiї, добудови, дообладнання та консервацiї. Витрати пов'язанi з реконструкцiєю i зведенням об'єктiв основних засобiв капiталiзувалися на рахунках "Капiтальнi iнвестицiї". Аудитором виконанi певнi процедури щодо пiдтвердження вiдповiдностi витрат прийнятої облiкової полiтики i стандартiв облiку. Вибiр методу амортизацiї, лiквiдацiйної вартостi i термiну корисної служби активiв є предметом професiйного судження управлiнського персоналу. Для нарахування амортизацiї основних засобiв ПрАТ "Керампром" використовував прямолiнiйний метод, що вiдповiдає облiковiй полiтицi. Лiквiдацiйна вартiсть дорiвнює нулю. Прийнятi методи та розрахунковi термiни корисної служби об'єктiв, забезпечують користувачiв фiнансової звiтностi доступом до iнформацiї, що дозволяє їм аналiзувати обрану керiвництвом полiтику, i дає їм можливiсть проводити порiвняння з iншими органiзацiями. Аудитор виконав процедури щодо уточнення складу основних засобiв i нематерiальних активiв. Основнi засоби i нематерiальнi активи класифiкованi у вiдповiдностi до ПСБО 7 "Основнi засоби" i ПСБО 8 "Нематерiальнi активи". Нематерiальнi активи на пiдприємствi для цiлей облiку класифiкованi i вiдображенi в облiку згiдно П(С)БО № 8 "Нематерiальнi активи", затвердженого наказом Мiнiстерства фiнансiв України вiд 18.10.99р. № 242. Нарахування амортизацiї нематерiальних активiв здiйснюється протягом термiну їх корисного використання, який встановлюється пiдприємством. Амортизацiя нараховується прямолiнiйним методом. Аудитор пiдтверджує, що визнання, склад, повнота оцiнки нематерiальних активiв, вiдображення в облiку надходжень, зносу (амортизацiї), реалiзацiї та iншого вибуття вiдповiдають П(С)БО № 8 "Нематерiальнi активи". Аудитором виконанi процедури щодо перевiрки правильностi вiдображення у балансi незавершених капiтальних iнвестицiй. В балансi до складу таких капiтальних iнвестицiй вiднесенi витрати на будiвництво. У процесi аудиторської перевiрки, на наш погляд, було отримано достатньо свiдоцтв, якi дозволяють зробити висновок про достатню належнiсть правильностi вiдображення та розкриття iнформацiї щодо необоротних активiв з урахуванням зауважень. Оборотнi активи - Запаси Аудит запасiв пiдприємства по операцiям, якi були проведенi здiйснено шляхом: - встановлення достовiрностi первинних даних бухгалтерського облiку щодо руху виробничих запасiв, напiвфабрикатiв, МШП, готової продукцiї, товарiв; - перевiрки повноти оприбуткування запасiв; - перевiрки правильностi визначення первiсної вартостi при їх придбаннi; - перевiрки даних iнвентаризацiї запасiв i порiвняння її результатiв з даними аналiтичного облiку; - перевiрки законностi списання запасiв; - перевiрки методiв оцiнки запасiв при вiдпуску їх у виробництво, продаж або iнше вибуття; - перевiрки достовiрностi вiдображення залишку запасiв у звiтностi. Облiк запасiв на пiдприємствi вiдповiдає вимогам П(С)БО № 9 "Запаси". Протягом звiтного перiоду на пiдприємствi дотримувалася незмiннiсть облiкової полiтики в частинi оцiнки вибуття запасiв. Аудитор пiдтверджує, що iнформацiя вiдображена в примiтках до фiнансової звiтностi вiдображено згiдно з аналiтичними даними i вiдповiдно П(С)БО № 9 "Запаси". Протягом звiтного перiоду, на пiдприємствi дотримувалася незмiннiсть облiкової полiтики, в частинi оцiнки вибуття запасiв, що вiдповiдає П(С)БО № 9 "Запаси" i прийнятою на пiдприємствi облiкової полiтики. Аудитор не змiг спостерiгати за iнвентаризацiєю наявних запасiв через обмеження Компанiєю обсягу нашої роботи. Унаслiдок суттєвостi питань, про якi йдеться у попередньому параграфi, аудитор не може висловити думки щодо наявностi запасiв на звiтну дату, однак вони вiдображенi в фiнансовiй звiтностi iдентична з даними синтетичного та аналiтичного облiку. Дебiторська заборгованiсть Поточна дебiторська заборгованiсть за товари i послуги визнається активом одночасно з визнанням доходу вiд реалiзацiї i оцiнюється по первиннiй вартостi згiдно П(С)БО № 10 "Дебiторська заборгованiсть". У балансi на кiнець звiтного перiоду дебiторська заборгованiсть за товари, роботи, послуги вiдсутня. Аудитор пiдтверджує, що дебiторська заборгованiсть яка вiдображена в фiнансовiй звiтностi iдентична з даними синтетичного та аналiтичного облiку, реальна до сплати та вiдповiдає П(С)БО №10 "Дебiторська заборгованiсть". Грошовi кошти Аудит грошових коштiв пiдприємства по операцiям, якi були проведенi у 2011р. здiйснено аудиторською фiрмою шляхом: перевiрки регiстрiв облiку коштiв; перевiрки наявностi всiх прибуткових i видаткових документiв, вiдображених у облiку; Залишок грошових коштiв у нацiональнiй i iноземнiй валютi на 31.12.2012р. становить 893 тис.грн. Iншi оборотнi активи становлять 97 тис. грн. Витрати майбутнiх перiодiв У складi витрат майбутнiх перiодiв вiдображено передплата на перiодичнi видання, витрати на видобуток корисних копалин, якi належать майбутнiм перiодам. Усього витрати майбутнiх перiодiв складають 696 тис.грн. Забезпечення наступних витрат i платежiв. До складу забезпечення вiдображено резерв коштiв на вiдновлення земельних дiлянок у сумi 454 тис.грн., яке формується з метою покриття витрат на бiологiчну та гiрнично-вiдновлювальну рекультивацiю земельної дiлянки, на якiй розташовано кар'єр. Довгостроковi i поточнi зобов'язання. Зобов'язання визнаються, якщо їх оцiнка може бути достовiрно визначена i iснує iмовiрнiсть зменшення економiчних вигод в майбутньому внаслiдок їх погашення. З метою бухгалтерського облiку зобов'язання враховуються як довгостроковi i поточнi. Аудит кредиторської заборгованостi пiдприємства по операцiям, якi були проведенi у 2012р. здiйснено аудиторською фiрмою шляхом: перевiрки наявностi та правильностi оформлення первинних документiв, якi є пiдставою для записiв кредиторської заборгованостi; перевiрки правильностi розрахункiв по кредиторськiй заборгованостi; перевiрки правильностi вiдображення кредиторської заборгованостi у балансi. Пiд час перевiрки встановлено: Зобов'язання признаються, якщо їх оцiнка може бути достовiрно визначена i iснує iмовiрнiсть зменшення економiчних вигод в майбутньому внаслiдок їх погашення. З метою бухгалтерського облiку зобов'язання враховуються як довгостроковi i поточнi. Довгостроковi зобов'язання станом на кiнець звiтного перiоду пiдприємство немає. Аудитор пiдтверджує, що поточнi зобов'язання, якi вiдображенi в фiнансовiй звiтностi iдентичнi з синтетичним та аналiтичним облiком. У процесi аудиторської перевiрки, на наш погляд, було отримано достатньо свiдоцтв, якi дозволяють зробити висновок про достатню належнiсть правильностi вiдображення та розкриття iнформацiї щодо П(С)БО № 11 "Зобов'язання", затвердженого наказом Мiнiстерства фiнансiв України вiд 31.01.2000 року № 20. Доходи Аудит доходiв пiдприємства по операцiям, якi були проведенi у 2012 р. здiйснено аудиторською фiрмою шляхом: перевiрки правильностi класифiкацiї доходiв по видам та їх оцiнка; перевiрки своєчасностi та повноти вiдображення доходiв у бухгалтерських регiстрах та у фiнансовiй звiтностi . Доход вiд реалiзацiї продукцiї (товарiв, iнших активiв) на пiдприємствi визнається при наявностi всiх необхiдних умов, а саме покупцевi переданi ризики й вигоди, пов'язанi з правом власностi на продукцiю (товар, iнший актив); пiдприємство не здiйснює надалi управлiння та контроль за реалiзованою продукцiєю (товарами, iншими активами) i сума доходу (виручка) може бути достовiрно визначена; є впевненiсть, що в результатi операцiї вiдбудеться збiльшення економiчних вигод пiдприємства, а витрати, пов'язанi з цiєю операцiєю, можуть бути достовiрно визначенi. Доход вiдображений в бухгалтерському облiку в сумi справедливої вартостi активiв, що отриманi або пiдлягають отриманню. У процесi аудиторської перевiрки, на наш погляд, було отримано достатньо свiдоцтв, якi дозволяють зробити висновок про достатню належнiсть правильностi вiдображення та розкриття iнформацiї згiдно з аналiтичними даними i вiдповiдностi до П(С)БО № 15 "Доходи" Витрати Аудит витрат пiдприємства по операцiям, якi були проведенi у 2012р. здiйснено аудиторською фiрмою шляхом: перевiрки правильностi визначення та класифiкацiї витрат по видам та їх оцiнка; перевiрки повноти вiдображення витрат в бухгалтерському облiку та у фiнансовiй звiтностi (у тому числi витрат майбутнiх перiодiв). Витрати вiдображаються в бухгалтерському облiку одночасно iз зменшенням активiв або збiльшенням зобов'язань. Витрати визнаються витратами певного перiоду одночасно з визнанням доходу для якого вони здiйснювалися. У процесi аудиторської перевiрки, на наш погляд, було отримано достатньо свiдоцтв, якi дозволяють зробити висновок про достатню належнiсть правильностi вiдображення та розкриття iнформацiї згiдно з аналiтичними даними i вiдповiдностi до П(С)БО № 16 "Витрати". Власний капiтал Аудит власного капiталу пiдприємства по операцiям, якi були проведенi у 2012р. здiйснено аудиторською фiрмою шляхом: перевiрки регiстрiв облiку власного капiталу; перевiрки розмiру статутного фонду заявленого та сплаченого, його вiдповiдностi законодавчо встановленому мiнiмуму; перевiрки правильностi вiдображення в облiку операцiй по зменшенню iншого додаткового капiталу; перевiрки операцiй використання резервного капiталу; перевiрки достовiрностi розмiру власного капiталу, вiдображеного у фiнансовiй звiтностi. В ходi виконаної аудиторською фiрмою роботи була проведена перевiрка: розрахунку обсягу нерозподiленого прибутку; вiдповiдностi вартостi чистих активiв товариства вимогам законодавства; сплати акцiонерним товариством статутного капiталу у встановленi законодавством термiни; iнформацiї про подiї, якi вiдбулись протягом звiтного перiоду та можуть вплинути на фiнансово-господарський стан емiтента, та призвести до значної змiни вартостi його цiнних паперiв, визначених частиною першою статтi 41 Закону України "Про цiннi папери та фондовий ринок". Аудитор пiдтверджує, що на момент перевiрки статутний фонд сформований повнiстю, в строки визначенi дiючим законодавством. Статутний фонд сформовано майновими та грошовими внесками акцiонерiв та засновникiв. Прибуток товариства утворюється з надходжень вiд господарської дiяльностi пiсля покриття матерiальних та прирiвняних до них витрат i витрат на оплату працi. З балансового доходу товариства вносяться передбаченi законодавством України податки та iншi платежi до бюджету. Чистий прибуток, одержаний пiсля зазначених розрахункiв, залишається у повному розпорядженнi товариства, яке вiдповiдно до установчих документiв визначає напрями його використання. За звiтний перiод Товариством отримано збиток 3258,7 тис.грн. До складу власного капiталу вiднесено резервний капiтал у сумi 462 тис. грн. Протягом року резервний капiтал залишався не змiнним. 2.7. IНША ДОПОМIЖНА IНФОРМАЦIЯ 2.7.1 Вiдповiднiсть вартостi чистих активiв вимогам законодавства Розрахунок вартостi чистих активiв проведено на пiдставi даних бухгалтерської звiтностi, та керуючись Методичними рекомендацiями щодо визначення вартостi чистих активiв акцiонерних товариств, якi схваленi рiшенням Державної комiсiї з цiнних паперiв та фондового ринку 17 листопада 2004 р. N 485. Розрахункова вартiсть чистих активiв (13944 тис.грн.), яка менше скоригованого статутного капiталу (15910 тис. грн.). Згiдно вимогам статтi 144 п.4 Цивiльного кодексу України, товариство зобов'язане оголосити про зменшення свого статутного капiталу i зареєструвати вiдповiднi змiни до статуту в установленому порядку, якщо учасники не приймуть рiшення про внесення додаткових вкладiв. Якщо вартiсть чистих активiв товариства стає меншою вiд визначеного законом мiнiмального розмiру статутного капiталу, товариство пiдлягає лiквiдацiї. 2.7.2 Наявнiсть суттєвих невiдповiдностей мiж фiнансовою звiтнiстю, що пiдлягала аудиту, та iншою iнформацiєю, що розкривається емiтентом цiнних паперiв та подається до Комiсiї разом з фiнансовою звiтнiстю. Аудитор не отримав суттєвих невiдповiдностей мiж фiнансовою звiтнiстю, що пiдлягала аудиту та iншою iнформацiєю, що розкривається емiтентом цiнних паперiв та подається до Комiсiї разом з фiнансовою звiтнiстю згiдно МСА №720 "Вiдповiдальнiсть аудитора щодо iншої iнформацiї в документах, що мiстять перевiрену фiнансову звiтнiсть" Вiдповiдальнiсть за достовiрнiсть iншої iнформацiї, яка буде розкриватися емiтентом цiнних паперiв та подаватися до Комiсiї разом з фiнансовою звiтнiстю згiдно з вимогами "Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв" затвердженого рiшенням Державної комiсiї з цiнних паперiв та фондового ринку вiд 19 грудня 2006 р. N 1591 покладена на управлiнський персонал, тому що даннi подiї вiдбудуться пiсля дати аудиторського звiту. Протягом звiтного перiоду вiдбувалися подiї згiдно з вимогами статтi 41 Закону України "Про цiннi папери та фондовий ринок", а саме протягом звiтного перiоду вiдбулися змiну у складi посадових осiб, однак на думку аудитора, вони не призвели до значної змiни вартостi його цiнних паперiв 2.7.3. Виконання значних правочинiв Аудитором було перевiрено виконання значних правочинiв (10 i бiльше вiдсоткiв вартостi активiв товариства за даними останньої рiчної фiнансової звiтностi) вiдповiдно до Закону України "Про акцiонернi товариства". Значний правочин - правочин (крiм правочину з розмiщення товариством власних акцiй), учинений акцiонерним товариством, якщо ринкова вартiсть майна (робiт, послуг), що є його предметом, становить 10 i бiльше вiдсоткiв вартостi активiв товариства, за даними останньої рiчної фiнансової звiтностi. Вартiсть активiв станом на 31.12.2012 року складає 28845тис.грн. Сума мiнiмального правочину, яка пiдлягала аудиторським процедурам складає 2885 тис. грн. Рiшенням загальних зборiв акцiонерiв вiд 29 березня 2012 року затверджено правочини, якi можуть вчинятися Товариством у ходi поточної господарської дiяльностi у 2012р На пiдставi наданих до аудиторської перевiрки документiв ми можемо зробити висновок, що Товариство дотримувалось вимог законодавства виконання значних правочинiв. 2.7.4. Вiдповiднiсть стану корпоративного управлiння, у тому числi стану внутрiшнього аудиту вимогам законодавства Стратегiя ризик-менеджменту пiдприємства базується на дотриманнi принципу беззбитковостi дiяльностi та спрямована на забезпечення оптимального спiввiдношення мiж прибутковiстю окремих бiзнес-напрямiв та рiвнем ризикiв, що приймає на себе пiдприємство, здiйснюючи певнi операцiї. Згiдно до Закону України "Про акцiонернi товариства" Наглядова рада акцiонерного товариства може прийняти рiшення щодо запровадження в товариствi посади внутрiшнього аудитора (створення служби внутрiшнього аудиту). Наглядова рада за пропозицiєю голови наглядової ради у встановленому порядку має право обрати корпоративного секретаря. Корпоративний секретар є особою, яка вiдповiдає за взаємодiю акцiонерного товариства з акцiонерами та/або iнвесторами. Стан корпоративного управлiння, у тому числi стан внутрiшнього аудиту повинен вiдповiдати Закону України "Про акцiонернi товариства". Однак, Товариство не обирало корпоративного секретаря. Наглядова рада акцiонерного товариства не прийняла рiшення щодо запровадження в товариствi посади внутрiшнього аудитора. Формування складу органiв корпоративного управлiння акцiонерного товариства (назва) здiйснюється вiдповiдно до Статуту. Протягом звiтного року в акцiонерному товариствi функцiонували наступнi органи корпоративного управлiння: - Загальнi збори акцiонерiв; - Наглядова рада; - Ревiзор; - Генеральний директор. Створення служби внутрiшнього аудиту не передбачено внутрiшнiми документами акцiонерного товариства. Кiлькiсний склад сформованих органiв корпоративного управлiння вiдповiдає вимогам Статуту та вимогам, встановленим рiшенням загальних зборiв акцiонерiв. Функцiонування органiв корпоративного управлiння регламентується Статутом. Щорiчнi загальнi збори акцiонерiв проводились в термiн, визначений Законом України "Про акцiонернi товариства" - до 30 квiтня. Фактична перiодичнiсть засiдань наглядової ради вiдповiдає термiнам визначеним Законом України "Про акцiонернi товариства" та вимогам Статуту - не рiдше одного разу на квартал. Контроль за фiнансово-господарською дiяльнiстю акцiонерного товариства протягом звiтного року здiйснювався Наглядовою радою i Генеральним директором товариства. Генеральний директор товариства є вiдповiдальним за функцiонування системи внутрiшнього контролю та управлiння ризиками. Наглядова рада систематично вiдстежує стан управлiння ризиками, впливає на обрану Генеральним директором схильнiсть до ризикiв. Аудитор, розглянувши стан внутрiшнього контролю ПрАТ "Керампром", вважає за необхiдне зазначити наступне: Система внутрiшнього контролю спрямована на упередження, виявлення i виправлення суттєвих помилок, забезпечення захисту i збереження активiв, повноти i точностi облiкової документацiї та включає адмiнiстративний та бухгалтерський контроль. Бухгалтерський контроль забезпечує збереження активiв товариства, достовiрнiсть звiтностi та включає попереднiй, первинний ( поточний) i подальший контроль. Управлiнський персонал ПрАТ "Керампром" в повнiй мiрi розумiє перспективу розвитку внутрiшнього аудиту та його значимiсть i важливiсть. Оцiнюючи вищенаведене, незалежним аудитором зроблено висновок щодо адекватностi процедур внутрiшнього контролю у ПрАТ "Керампром". Систему внутрiшнього контролю можна вважати достатньою. За результатами виконаних процедур перевiрки стану корпоративного управлiння у тому числi внутрiшнього аудиту вiдповiдно до Закону України "Про акцiонернi товариства" можна зробити висновок, що прийнята та функцiонуюча система корпоративного управлiння у товариствi вiдповiдає вимогам Закону України "Про акцiонернi товариства" та вимогам Статуту. Наведена у рiчному звiтi "Iнформацiя про стан корпоративного управлiння" повно та достовiрно розкриває фактичний стан про склад органiв корпоративного управлiння та результати їх функцiонування. За результатами виконаних процедур перевiрки стану корпоративного управлiння у тому числi внутрiшнього аудиту вiдповiдно до Закону України "Про акцiонернi товариства" можна зробити висновок, що система внутрiшнього контролю на Пiдприємствi створена та дiє. 2.7.5. Iдентифiкацiї та оцiнки аудитором ризикiв суттєвого викривлення фiнансової звiтностi внаслiдок шахрайства Пiд час виконання процедур оцiнки ризикiв i пов'язаної з ними дiяльностi для отримання розумiння суб'єкта господарювання та його середовища, включаючи його внутрiшнiй контроль, як цього вимагає МСА 315 "Iдентифiкацiя та оцiнка ризикiв суттєвих викривлень через розумiння суб'єкта господарювання i його середовища", аудитор виконав процедури необхiднi для отримання iнформацiї, яка використовуватиметься пiд час iдентифiкацiї ризикiв суттєвого викривлення внаслiдок шахрайства у вiдповiдностi до МСА 240 "Вiдповiдальнiсть аудитора, що стосується шахрайства при аудитi фiнансової звiтностi". Аудитором були поданi запити до управлiнського персоналу та iнших працiвникiв суб'єкта господарювання, якi на думку аудитора, можуть мати iнформацiю, яка, ймовiрно, може допомогти при iдентифiкацiї ризикiв суттєвого викривлення в наслiдок шахрайства або помилки. Аудитором були проведенi аналiтичнi процедури. Аудитором були виконанi аналiтичнi процедури, в тому числi по сутi з використанням деталiзованих даних, спостереження та iншi. Аудитор отримав розумiння, зовнiшнiх чинникiв, дiяльностi суб'єкта господарювання, структуру його власностi та корпоративного управлiння, структуру та спосiб фiнансування, облiкову полiтику, цiлi та стратегiї i пов'язанi з ними бiзнес-ризики, оцiнки та огляди фiнансових результатiв. У своїй поточнiй дiяльностi ПрАТ "Керампром" покладається на зовнiшнi та внутрiшнi ризики. Загальну стратегiю управлiння ризиками в ПрАТ "Керампром" визначає Наглядова рада, а загальне керiвництво управлiнням ризиками здiйснює генеральний директор. Аудитор не отримав доказiв стосовно суттєвого викривлення ПрАТ "Керампром" в наслiдок шахрайства. 2.8. ОСНОВНI ВIДОМОСТI ПРО АУДИТОРСЬКУ ФIРМУ 1. Аудиторська фiрма в формi товариства з обмеженою вiдповiдальнiстю "Нiка-аудит" 2. Мiсцезнаходження: Україна, м. Донецьк, 83015, вул. Артема, 145а 3. Код за ЄДРПО 24647491 4. Свiдоцтво про внесення в реєстр суб'єктiв аудиторської дiяльностi № 1715 видане рiшенням Аудиторською палатою України вiд 26.01.2001р. № 98 дiйсне до 04.11.2015 р. 5. Телефон (062) 335-64-78, 381-32-35, 345-14-42 6. E-mail: office\_nika@ukr.net; 7. сайт: http\\niсa.org.ua 8. Свiдоцтво про вiдповiднiсть системи контролю якостi №0106 затверджено рiшенням АПУ вiд 24.02.2011р №228/5 2.9. ОСНОВНI ВIДОМОСТI ПРО УМОВИ ДОГОВОРУ ПРО ПРОВЕДЕННЯ АУДИТУ: Договiр на проведення аудиту № 11 вiд 01 лютого 2012р. Аудиторська перевiрка проводилася протягом перiоду з 01.01.2012р. по 18.02.2013 р.. на ПрАТ "Керампром" в см. Артемiвка Донецької областi. Незалежний аудитор Стоян Олена Валерiївна. Правомочнiсть виконання робiт пiдтверджується iменним квалiфiкацiйним сертифiкатом аудитора № 002882 виданим 02.07.1996р. рiшенням Аудиторської палати України №215/3 i дiйсний до 02.07.2015р. \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Директор АФ "Нiка -аудит" \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_О.В. Стоян Аудиторський висновок надано 18.02.2013 р.