

Титульний аркуш

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

Голова
Правління

Горін Олександр Миколайович

(посада)

(підпис)

(прізвище та ініціали керівника)

М.П.

29.04.2014

(дата)

**Річна інформація емітента цінних паперів
за 2013 рік**

I. Загальні відомості

- | | |
|--|--|
| 1. Повне найменування емітента | ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "НОРД" |
| 2. Організаційно-правова форма емітента | Публічне акціонерне товариство |
| 3. Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ емітента | 13533086 |
| 4. Місцезнаходження емітента | 83112 Донецька область Ленінський м. Донецьк пр-т Жуковського, б.2 |
| 5. Міжміський код, телефон та факс емітента | (0622) 63-14-90 (0622) 63-14-10 |
| 6. Електронна поштова адреса емітента | ngv@aonord.donetsk.ua |

II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

- | | | |
|---|---|-------------------------------------|
| 1. Річна інформація розміщена у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії | | 29.04.2014 |
| | | (дата) |
| 2. Річна інформація опублікована у | | |
| | (номер та найменування офіційного друкованого видання) | (дата) |
| 3. Річна інформація розміщена на власній сторінці | http://www.nord.ua/press/docs/ | в мережі Інтернет 29.04.2014 |
| | (адреса сторінки) | (дата) |

1. Основні відомості про емітента	X
2. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності	X
3. Відомості щодо участі емітента в створенні юридичних осіб	
4. Інформація щодо посади корпоративного секретаря	
5. Інформація про рейтингове агентство	
6. Інформація про засновників та/або учасників емітента та кількість і вартість акцій (розміру часток, паїв)	X
7. Інформація про посадових осіб емітента:	
1) інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента	X
2) інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента	X
8. Інформація про осіб, що володіють 10 відсотків та більше акцій емітента	X
9. Інформація про загальні збори акціонерів	X
10. Інформація про дивіденди	
11. Інформація про юридичних осіб, послугами яких користується емітент	X
12. Відомості про цінні папери емітента:	
1) інформація про випуски акцій емітента	X
2) інформація про облігації емітента	
3) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом	
4) інформація про похідні цінні папери	
5) інформація про викуп власних акцій протягом звітнього періоду	
13. Опис бізнесу	X
14. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента:	
1) інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю)	X
2) інформація щодо вартості чистих активів емітента	X
3) інформація про зобов'язання емітента	X
4) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції	X
5) інформація про собівартість реалізованої продукції	X
15. Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів	
16. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникла протягом звітнього періоду	X
17. Інформація про стан корпоративного управління	X
18. Інформація про випуски іпотечних облігацій	
19. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття:	
1) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям	
2) інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожну дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітнього періоду	
3) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття	
4) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітнього періоду	
5) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття станом на кінець звітнього року	
20. 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

21. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів

22. Інформація щодо реєстру іпотечних активів

23. Основні відомості про ФОН

24. Інформація про випуски сертифікатів ФОН

25. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН

26. Розрахунок вартості чистих активів ФОН

27. Правила ФОН

28. Відомості про аудиторський висновок (звіт)

29. Текст аудиторського висновку (звіту)

X

30. Річна фінансова звітність

31. Річна фінансова звітність, складена відповідно до Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (у разі наявності)

X

32. 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)

33. Примітки До складу регулярної річної інформації не включені наступні форми:

"Відомості щодо участі емітента в створенні юридичних осіб" - за звітний період емітент не приймав участі у створенні юридичних осіб.

"Інформація щодо посади корпоративного секретаря" - на кінець звітного періода емітент не мав посади корпоративного секретаря.

"Інформація про рейтингове агентство" - за звітний період емітент не користувався послугами рейтингових агенцій.

"Інформація про дивіденди" - за звітний період дивіденди не нараховувалися та не сплачувалися.

"Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів" - за звітний період емітент не випускав боргових цінних паперів.

"Інформація про облігації емітента" - за звітний період випусків облігацій емітента не реєструвалося.

"Інформація про інші цінні папери, випущені емітентом" - за звітний період випусків інших цінних паперів емітента не реєструвалося.

"Інформація про похідні цінні папери" - за звітний період випусків похідних цінних паперів не реєструвалося.

"Інформація про викуп власних акцій протягом звітного періоду" - за звітний період викупу власних акцій не відбувалося.

"Фінансова звітність емітента, яка складена за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку" - за звітний період емітент не складав звітність відповідно до П(С)БО.

"Звіт про стан об'єкта нерухомості" - за звітний період емітент не випускав цільових облігацій, виконання зобов'язань за якими забезпечене об'єктами нерухомості.

"Відомості щодо участі емітента в створенні юридичних осіб" - за звітний період емітент не приймав участі у створенні юридичних осіб.

"Інформація щодо посади корпоративного секретаря" - на кінець звітного періода емітент не мав посади корпоративного секретаря.

"Відомості про аудиторський висновок (звіт)" - емітенти з відкритим розміщенням цінних паперів цю форму не заповнюють.

Товариство не є емітентом іпотечних сертифікатів, облігацій та сертифікатів ФОН

Товариство не отримує послуги юридичних осіб, які надають правову допомогу

III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування	ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "НОРД"
2. Серія і номер свідоцтва про державну реєстрацію юридичної особи (за наявності)	ААБ 875227
3. Дата проведення державної реєстрації	15.06.1993
4. Територія (область)	Донецька область
5. Статутний капітал (грн.)	27000.00
6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належать державі	0.000
7. Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії	0.000
8. Середня кількість працівників (осіб)	3494
9. Основні види діяльності із зазначенням найменування виду діяльності та коду за КВЕД	
27.51	ВИРОБНИЦТВО ЕЛЕКТРИЧНИХ ПОБУТОВИХ ПРИЛАДІВ
28.13	ВИРОБНИЦТВО ІНШИХ ПОМП І КОМПРЕСОРІВ
46.43	ОПТОВА ТОРГІВЛЯ ПОБУТОВИМИ ЕЛЕКТРОТОВАРАМИ Й ЕЛЕКТРОННОЮ АПАРАТУРОЮ ПОБУТОВОГО ПРИЗНАЧЕННЯ ДЛЯ ПРИЙМАННЯ, ЗАПИСУВАННЯ, ВІДТВОРЮВАННЯ ЗВУКУ Й
10. Органи управління підприємства	Акціонерні товариства не заповнюють
11. Банки, що обслуговують емітента	
1) Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті	Обласне відділення ПАТ Промінвестбанк в м. Донецьк
2) МФО банку	300012
3) Поточний рахунок	26004619943710
4) Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті	Обласне відділення ПАТ Промінвестбанк в м. Донецьк
5) МФО банку	300012
6) Поточний рахунок	26004619943710

12. 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
Надання послуг з перевезення пасажирів і вантажів автомобільним транспортом відповідно до видів робіт, визначених Законом України "про автомобільний транспорт". Внутрішні перевезення вантажів вантажними автомобілями, причепами та напівпричепами	АГ № 587022	13.07.2011	Міністерство транспорту та зв'язку України. Головна державна інспекція на автомобільному транспорті.	термін дії необмежений
Опис	Переоформлена ліцензія АВ № 497722 від 07.12.2009р.			
Придбання, зберігання, перевезення (відпуск), знищення, використання прекурсорів (списку 2 таблиці IV) "Переліку наркотичних засобів, психотропних речовин та прекурсорів"	АГ № 501980	07.12.2010	Державний комітет України з питань контролю за наркотиками	22.07.2015
Опис	Після закінчення терміну дії ліцензії, Публічне акціонерне товариство планує продовжити термін дії ліцензії або оформити нову.			
Роздрібна торгівля тютюновими виробами, АР Крим, місто Алушта, смт. Партеніт, вулиця Партенітська, будинок 1-б, готель "Норд", кафе	АЕ № 368440	24.12.2013	Міністерство доходів і зборів України. Головне управління Мін доходів в АР Крим	27.12.2014
Опис	Після закінчення терміну дії ліцензії, Публічне акціонерне товариство планує продовжити термін дії ліцензії або оформити нову.			
Роздрібна торгівля алкогольними напоями, місто Донецьк, проспект Ленінський, 63, магазин	АЕ № 175424	03.04.2013	Міністерство доходів і зборів України. Головне управління Мін доходів у Донецькій області	28.04.2014
Опис	Після закінчення терміну дії ліцензії, Публічне акціонерне товариство планує продовжити термін дії ліцензії або оформити нову.			
Роздрібна торгівля тютюновими виробами, місто Донецьк, вул. Квірінга, 1б, бар	АЕ № 355061	20.11.2013	Міністерство доходів і зборів України. Головне управління Мін доходів у Донецькій області	28.11.2014
Опис	Після закінчення терміну дії ліцензії, Публічне акціонерне товариство планує продовжити термін дії ліцензії або оформити нову.			
Роздрібна торгівля алкогольними напоями АР Крим, місто Алушта, смт Партеніт,	АЕ № 366502	22.12.2013	Міністерство доходів і зборів України. Головне управління Мін доходів в АР Крим	27.12.2014

вулиця Партенітська, будинок 1-б, готель "НОРД", кафе				
Опис	Після закінчення терміну дії ліцензії, Публічне акціонерне товариство планує продовжити термін дії ліцензії або оформити нову.			
Посередницька діяльність митного брокера	АВ № 542521	16.11.2010	Державна митна служба України	20.07.2014
Опис	Після закінчення терміну дії ліцензії, Публічне акціонерне товариство планує продовжити термін дії ліцензії або оформити нову.			
Господарська діяльність, пов'язана із створенням об'єктів архітектури (за переліком робіт згідно з додатком)	АВ № 601653	23.12.2011	Державна архітектурно-будівельна інспекція України. Інспекція державного архітектурно-будівельного к	23.12.2016
Опис	Після закінчення терміну дії дозволу, товариство планує продовжити термін дії або оформити новий.			
Дозвіл на експлуатацію радіоелектронного засобу радіозв'язку аналогового ультракороткохвильового радіотелефонного зв'язку сухопутної рухомої служби	БС 150-14-0028323	19.08.2011	Український державний центр радіочастот	02.08.2016
Опис	Після закінчення терміну дії дозволу, товариство планує продовжити термін дії або оформити новий.			
Роздрібна торгівля алкогольними напоями, м. Донецьк, вулиця Квірінга, 1б, готельний комплекс "Озерний", кафе	АЕ № 355060	20.11.2013	Міністерство доходів і зборів України. Головне управління Мін доходів у Донецькій області	28.11.2014
Опис	Після закінчення терміну дії ліцензії, Публічне акціонерне товариство планує продовжити термін дії або оформити нову.			
Роздрібна торгівля алкогольними напоями, Донецька область, Першотравневий р-н, с. Мелекине, вулиця Безуха, 63, бар	АЕ №242268	13.06.2013	Міністерство доходів і зборів України. Головне управління Мін доходів у Донецькій області	13.06.2014
Опис	Після закінчення терміну дії ліцензії, Публічне акціонерне товариство планує продовжити термін дії або оформити нову.			
Виробництво теплової енергії (крім діяльності з виробництва теплової енергії на теплоелектроцентралях, теплоелектростанціях, атомних електростанціях і когенераційних установках та установках з використанням нетрадиційних або поновлюваних джерел енергії),	АД № 073811	19.04.2013	Донецька обласна державна адміністрація	18.04.2018
Опис	Після закінчення терміну дії дозволу, товариство планує продовжити термін дії або оформити новий			

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

Найменування юридичної особи засновника та/або учасника	Код за ЄДРПОУ засновника та/або учасника	Місцезнаходження	Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
Мале приватне підприємство "АСІЯ" (засновник)	24455604	83093 Донецька область д/н місто Донецьк проспект Панфілова, 87	0.000000000000
Науково - виробниче підприємство "КИЇВТЕХІНФОРМ" (засновник)	25265946	01094 Київська область д/н місто Київ вулиця Пожарського, 1	0.037000000000
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Серія, номер, дата видачі та найменування органу, який видав паспорт*		Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
			0.000000000000
Усього			0.037000000000

V. Інформація про посадових осіб емітента

1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента

1) посада	Голова правління - генеральний директор ПАТ "НОРД"
2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Соколов Георгій Валентинович
3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи	ВВ 167256 05.12.1997 Кіровським РВДМУУМВС України в Донецькій області
4) рік народження**	1954
5) освіта**	Донецький національний університет, спеціальність "Міжнародна економіка"
6) стаж керівної роботи (років)**	24
7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	ПАТ "НОРД", головний інженер
8) дата обрання та термін, на який обрано	19.04.2013 1 рік
9) опис	У 2013 році отримав винагороду в грошовому вигляді у вигляді заробітної платні у розмірі 274,6 тис.грн. В будь-яких інших формах винагороду не отримував.

ПОСАДОВА ІНСТРУКЦІЯ ГЕНЕРАЛЬНОГО ДИРЕКТОРА АТ "НОРД"

1. ЗАГАЛЬНІ ПОЛОЖЕННЯ

1.1. Генеральний директор АТ "НОРД" безпосередньо підпорядковується президенту холдингу "Група Норд".

1.2. Генеральний директор призначається на посаду і звільняється від займаної посади з дотриманням вимог

Статуту АТ "НОРД" і діючого трудового законодавства України.

1.3. На посаду генерального директора АТ "НОРД" призначається обличчя, що має повну вище утворення відповідного напрямку підготовки (магістр, спеціаліст), післядипломну освіту в галузі управління і стаж роботи на посадах керівників нижчого рівня не менш 5 років.

1.4. Генеральний директор АТ "НОРД" у своїй діяльності керується:

- нормативно-правовими актами України;
- рішеннями ради і правління АТ "НОРД";
- Статутом АТ "НОРД";
- колективним договором АТ "НОРД";
- моральним кодексом працівників АТ "НОРД";
- діючим трудовим законодавством України.

1.5. Генеральний директор АТ "НОРД" повинний знати:

- нормативно-правові акти органів державної влади і місцевого самоврядування, що регулюють порядок діяльності підприємства;
- спеціалізацію й особливості структури АТ "НОРД" і підприємств холдингу "Група Норд";
- перспективи, вітчизняні і світові тенденції технологічного, технічного, економічного і соціального розвитку галузі, АТ "НОРД" і інших підприємств холдингу;
- можливості ефективного використання виробничих потужностей АТ "НОРД" і інших підприємств холдингу "Група Норд", що існують технологічних процесів, їх удосконалення або заміни;
- порядок розробки і затвердження планів і програм виробничо-господарської діяльності;
- сучасні методи господарювання і керування;
- порядок висновку господарських договорів;
- вітчизняні і закордонні досягнення науки і технології в галузі побутового машинобудування, методи завоювання позицій на світових і регіональних ринках продукції;
- економіку, організацію підприємства, праці і керування;
- напрямки розвитку менеджменту, маркетингу, комерційної діяльності, податкової справи;
- етику ділового спілкування і ведення переговорів.

2. ПОСАДОВІ ОBOB'ЯЗКИ

Генеральний директор АТ "НОРД" зобов'язаний:

2.1. Вчасно виконувати письмові й усні вказівки Президента холдингу "Група Норд".

2.2. Здійснювати оперативне керування АТ "НОРД", організувати його виробничо-господарську, соціальну й іншу діяльність, забезпечувати виконання задач АТ "НОРД", передбачених його Статутом

2.3. Виконувати наступні функції й обов'язки по організації і забезпеченню діяльності суспільства:

- виконувати рішення Загальних зборів акціонерів і Наглядацької ради АТ "НОРД";
- організувати ведення протоколів засідань Правління АТ "НОРД";
- організувати впровадження у виробництво нової техніки і прогресивної технології;
- організувати виконання виробничої програми, договірних і інших зобов'язань, узятих АТ "НОРД";

- забезпечувати високий рівень якості, надійності, довговічності виробленої продукції відповідно до державних і міжнародних стандартів, технічних умов, вимог технічної естетики й екологічної чистоти;

- організувати маркетингові дослідження;
- організувати збут продукції, виготовленої АТ "НОРД", у тому числі реалізацію робіт і послуг;
- здійснювати юридичне, економічне, бухгалтерське й інформаційне забезпечення діяльності АТ "НОРД";
- визначати основні напрямки кадрової політики у відповідності зі стратегією розвитку підприємства і вживати заходів для її реалізації;
- організувати впровадження нових прогресивних форм і методів господарювання, створення організаційних і економічних умов для високопродуктивної праці в АТ "НОРД";
- організувати роботу з забезпечення функціонування системи керування охороною праці на підприємстві, забезпечувати для працівників безпечні і сприятливі умови праці;
- організувати військовий облік і мобілізаційні заходи відповідно до чинного законодавства України;
- виконувати інші обов'язки по організації забезпечення діяльності АТ "НОРД", якщо це передбачено чинним законодавством України.

2.4. Здійснювати контроль за:

- будівництвом, реконструкцією об'єктів виробничого і соціально-культурного призначення, своєчасним запровадженням у дію об'єктів і освоєнням нових потужностей;
- фінансуванням об'єктів будівництва, реконструкції і дотриманням кошторису витрат;
- фінансово-господарською діяльністю всіх підприємств Групи Норд.

2.5. Звітувати перед Президентом холдингу "Група Норд" про результати виробничо-господарської діяльності АТ "НОРД".

2.6. Представляти Загальним зборам АТ "НОРД" звіт про фінансово-господарську діяльність суспільства з пропозиціями поліпшення його роботи.

2.7. Надавати за вимогою Президента позачерговий звіт про свої дії у випадку:

- невиконання належним чином своїх обов'язків по керуванню підприємством і розпорядженню майном;
- передачі іншим обличчям, втрати або розтрати майна підприємства внаслідок несумлінності, невиконання або неналежного виконання своїх обов'язків.

2.8. Забезпечувати конфіденційність інформації, що складає комерційну таємницю.

3. ПРАВА

Генеральний директор АТ "НОРД" має право:

- 3.1. Діяти від імені Суспільства в межах, передбачених законодавством і Статутом Суспільства.
- 3.2. Представляти його інтереси у всіх вітчизняних і іноземних підприємствах, установах і організаціях.
- 3.3. Розпоряджатися майном Суспільства відповідно до діючого законодавства України і Статуту АТ "НОРД".
- 3.4. Укладати господарські й інші договори відповідно до статуту АТ "НОРД" і чинним законодавством України.
- 3.5. Видавати доручення, відкривати і закрити в банках розрахункові й інші рахунки.
- 3.6. У межах своєї компетенції видавати накази, розпорядження і давати вказівки, обов'язкові для всіх підрозділів і працівників АТ "НОРД".
- 3.7. Застосовувати міри заохочення працівників, накладення на них стягнень відповідно до вимог діючого трудового законодавства України.
- 3.8. Затверджувати: локальні нормативні акти по організації діловодства і виконавчій дисципліні; дозволи на відступи від КД і ТД; кошторис на попередторговий ремонт; штатний розклад працівників АТ "НОРД" і зміни до нього, положення про оплату праці працівників, положення про підрозділи і посадові інструкції працівників.
- 3.9. Підписувати господарські договори, банківські документи (платіжні вимоги, платіжні доручення, чекові книжки, рахунки-фактури, рахунки-проформи), протоколи Правління, накази, розпорядження, постанови, заходи щодо питань фінансово-господарської діяльності суспільства, вихідну кореспонденцію.
- 3.10. Погоджувати Бюджет і економіко-математичні моделі АТ "НОРД", звіти про їх виконання, іншу документацію, що вимагає попереднього узгодження з Президентом.

4. ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ

Генеральний директор несе відповідальність за:

- 4.1. Персонально: за відновлення асортименту, розробку і випуск нових видів продукції, підвищення якості серійної продукції.
- 4.2. Невиконання (неналежне виконання) покладених на нього обов'язків.
- 4.3. Розробку стратегії розвитку АТ "НОРД".
- 4.4. Результати й ефективність усіх видів діяльності.

Витяг зі Статуту

Товариства про повноваження та обов'язки правління:

8.4. ПРАВЛІННЯ ТОВАРИСТВА

8.4.1. Виконавчим органом Товариства, який здійснює керівництво його поточною діяльністю, є Правління. Правління є колегіальним органом, члени якого обираються строком на 1 (один) рік та припиняють повноваження за рішенням Загальних зборів. Кількісний склад Правління становить 12 (дванадцять) осіб включаючи Голову Правління.

8.4.2. У своїй діяльності Правління підзвітне Загальним зборам та Наглядовій раді, а також підконтрольне Загальним зборам, Наглядовій раді та Ревізійній комісії. Правління діє від імені Товариства в межах, встановлених Статутом і законодавством, вирішує всі питання діяльності Товариства, крім тих, що належать до компетенції Загальних зборів і Наглядової ради, організовує виконання їх рішень. Правління подає на затвердження Загальним зборам щорічний звіт про свою діяльність.

8.4.3. Членом Правління Товариства має бути будь-яка фізична особа, яка має повну дієздатність і не є членом Наглядової ради чи Ревізійної комісії. Права та обов'язки членів Правління визначені законодавством та контрактом, що укладається з кожним членом Правління. Від імені Товариства трудовий договір підписує Голова Наглядової ради чи особа, уповноважена на те Наглядовою радою.

8.4.4. До складу Правління входить Голова правління-Генеральний директор і члени Правління, що обираються Загальними зборами. Голова Правління-Генеральний директор обирається в першу чергу, останні члени Правління можуть бути обрані за списком. Обрання здійснюється простою більшістю голосів акціонерів, які зареєструвались для участі в Загальних зборах та є власниками голосуючих акцій.

8.4.5. Голова правління-Генеральний директор організовує роботу Правління, скликає засідання, забезпечує ведення протоколів засідання. Протоколи повинні бути в будь-який час надані членам Наглядової ради, Ревізійної комісії для ознайомлення. На їх вимогу видаються засвідчені витяги з протоколів. У разі відсутності Голови правління-Генерального директора роботою Правління керує його заступник. Голова правління-Генеральний директор діє від імені Товариства за погодженням з Головою Наглядової Ради в межах, передбачених законодавством та цим Статутом. Голова правління-Генеральний директор Товариства за погодженням з Головою Наглядової Ради вправі без довіреності здійснювати дії від імені Товариства, підписувати договори (в тому числі на залучення кредитів від банківських установ), відкривати та закрити банківські рахунки, вчиняти інші правочини, з урахуванням необхідності отримання рішення Наглядової Ради щодо вчинення правочинів, визначених п.8.3.10 Статуту, має право першого підпису фінансових та інших документів, тощо. Право другого підпису фінансових документів має Головний бухгалтер Товариства. Інші члени Правління або працівники керівного складу Товариства також можуть бути наділені правом першого або другого підпису згідно із рішенням Голови Наглядової Ради. Голова правління-Генеральний директор видає накази і розпорядження, що обов'язкові для виконання працівниками Товариства, приймає на роботу та звільняє працівників. До компетенції Голови правління-Генерального директора належать також будь-які інші питання, що не є компетенцією Загальних зборів акціонерів, Наглядової ради і Ревізійної комісії Товариства. Голова правління-Генеральний директор за погодженням з Наглядовою Радою визначає коло питань або конкретні питання, що вирішуються Правлінням Товариства та/або одноособово Головою правління-Генеральним директором Товариства.

8.4.6. Правління збирається на засідання не рідше одного разу на місяць. Засідання Правління вважається правомочним, якщо в ньому беруть участь не менш 2/3 його членів. Рішення Правління вважається прийнятним, якщо за нього проголосувала більшість присутніх членів Правління. Члени Наглядової ради, а також представник профспілкового або іншого уповноваженого трудовим колективом органу, який підписав колективний договір від імені трудового колективу, мають право бути присутніми на засіданнях Правління.

8.4.7. У разі, якщо повноваження Голови правління-Генерального директора та/або більш половини членів Правління припиняються достроково (у разі подання заяви до Наглядової ради про складання повноважень; у разі неможливості виконання обов'язків за станом здоров'я; визнання його недієздатним, обмежено дієздатним; безвісно відсутнім; померлим; відкликом його за рішенням Наглядової ради) повноваження Голови Правління-Генерального директора або членів Правління можуть бути припинені та обрано новий склад Правління за рішенням Наглядової ради до скликання Загальних зборів та затвердження цього рішення Загальними зборами.

8.4.8. Правління на вимогу органів та посадових осіб Товариства надає можливість ознайомитись з інформацією про діяльність Товариства в межах, встановлених законодавством, Статутом та Положенням. Особи, які при цьому отримали доступ до інформації з обмеженим доступом несуть відповідальність за її неправомірне використання.

8.4.9. Правління Товариства зобов'язане:

- надавати наглядовій раді щотижневі звіти про оперативну діяльність за формою, узгодженою з Наглядовою Радою;
- надавати Наглядовій Раді щомісячні звіти про оперативну діяльність за формою, узгодженою з Наглядовою Радою;
- надавати роз'яснення та обґрунтування по кожній фінансово-господарській операції, на яку вкаже Наглядова Рада; заздалегідь погоджувати з Наглядовою Радою дії, перелік яких буде зазначено Наглядовою Радою в її рішеннях;
- видавати довіреності на право представництва від імені Товариства за рішенням Голови Наглядової Ради.

8.4.10. Правління та Голова правління повинен діяти в інтересах Товариства, дотримуватися вимог законодавства, положень Статуту та інших документів Товариства. Правління та Голова правління несуть відповідальність перед Товариством за збитки завданні своїми діями (бездіяльністю) згідно із Статутом та/або законом. У разі якщо відповідальність несуть кілька осіб, їх відповідальність є солідарною. Судимостей за посадові та корисливі злочини не має.

Голову Правління Ландика Андрія Валентиновича звільнено з посади 19.04.2013р. рішенням загальних зборів ПАТ "НОРД" у зв'язку з закінченням строку обрання.

На загальних зборах акціонерів, що відбулись 19.04.2013 року Соколов Г.В. затверджений Головою Правління - Генеральним директором ПАТ "НОРД" на строк один рік згідно Статуту. Акціями Товариства не володіє.

Загальний стаж роботи за 5 років:

ПАТ "НОРД", головний інженер, голова Правління

Не займає посад на інших підприємствах

- 1) посада
- 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування

Член правління - директор ПАТ "УкрНДШобутМаш"
Горін Олександр Миколайович

юридичної особи

3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи

КС 214746 25.09.2002 Ленінським РВ УМВС України в місті Донецьк

4) рік народження**

1959

5) освіта**

Донецький політехнічний інститут, спеціальність "Обробка металів тиском"

6) стаж керівної роботи (років)**

25

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

АТ "НОРД", Генеральний директор

8) дата обрання та термін, на який обрано

19.04.2013 1 рік

9) опис Як член Правління не отримував винагороду, в тому числі у натуральній формі. Витяг зі Статуту

Товариства про повноваження та обов'язки правління:

8.4. ПРАВЛІННЯ ТОВАРИСТВА

8.4.1. Виконавчим органом Товариства, який здійснює керівництво його поточною діяльністю, є Правління. Правління є колегіальним органом, члени якого обираються строком на 1 (один) рік та припиняють повноваження за рішенням Загальних зборів. Кількісний склад Правління становить 12 (дванадцять) осіб включаючи Голову Правління.

8.4.2. У своїй діяльності Правління підзвітне Загальним зборам та Наглядовій раді, а також підконтрольне Загальним зборам, Наглядовій раді та Ревізійній комісії. Правління діє від імені Товариства в межах, встановлених Статутом і законодавством, вирішує всі питання діяльності Товариства, крім тих, що належать до компетенції Загальних зборів і Наглядової ради, організовує виконання їх рішень. Правління подає на затвердження Загальним зборам щорічний звіт про свою діяльність.

8.4.3. Членом Правління Товариства має бути будь-яка фізична особа, яка має повну дієздатність і не є членом Наглядової ради чи Ревізійної комісії. Права та обов'язки членів Правління визначені законодавством та контрактом, що укладається з кожним членом Правління. Від імені Товариства трудовий договір підписує Голова Наглядової ради чи особа, уповноважена на те Наглядовою радою.

8.4.4. До складу Правління входить Голова правління-Генеральний директор і члени Правління, що обираються Загальними зборами. Голова Правління-Генеральний директор обирається в першу чергу, останні члени Правління можуть бути обрані за списком. Обрання здійснюється простою більшістю голосів акціонерів, які зареєструвались для участі в Загальних зборах та є власниками голосуючих акцій.

8.4.5. Голова правління-Генеральний директор організовує роботу Правління, скликає засідання, забезпечує ведення протоколів засідання. Протоколи повинні бути в будь-який час надані членам Наглядової ради, Ревізійної комісії для ознайомлення. На їх вимогу видаються засвідчені витяги з протоколів. У разі відсутності Голови правління-Генерального директора роботою Правління керує його заступник. Голова правління-Генеральний директор діє від імені Товариства за погодженням з Головою Наглядової Ради в межах, передбачених законодавством та цим Статутом. Голова правління-Генеральний директор Товариства за погодженням з Головою Наглядової Ради вправі без довіреності здійснювати дії від імені Товариства, підписувати договори (в тому числі на залучення кредитів від банківських установ), відкривати та закрити банківські рахунки, вчиняти інші правочини, з урахуванням необхідності отримання рішення Наглядової Ради щодо вчинення правочинів, визначених п.8.3.10 Статуту, має право першого підпису фінансових та інших документів, тощо. Право другого підпису фінансових документів має Головний бухгалтер Товариства. Інші члени Правління або працівники керівного складу Товариства також можуть бути наділені правом першого або другого підпису згідно із рішенням Голови Наглядової Ради. Голова правління-Генеральний директор видає накази і розпорядження, що обов'язкові для виконання працівниками Товариства, приймає на роботу та звільняє працівників. До компетенції Голови правління-Генерального директора належать також будь-які інші питання, що не є компетенцією Загальних зборів акціонерів, Наглядової ради і Ревізійної комісії Товариства. Голова правління-Генеральний директор за погодженням з Наглядовою Радою визначає коло питань або конкретні питання, що вирішуються Правлінням Товариства та/або одноособово Головою правління-Генеральним директором Товариства.

8.4.6. Правління збирається на засідання не рідше одного разу на місяць. Засідання Правління вважається правомочним, якщо в ньому беруть участь не менш 2/3 його членів. Рішення Правління вважається прийнятним, якщо за нього проголосувала більшість присутніх членів Правління. Члени Наглядової ради, а також представник профспілкового або іншого уповноваженого трудовим колективом органу, який підписав колективний договір від імені трудового колективу, мають право бути присутніми на засіданнях Правління.

8.4.7. У разі, якщо повноваження Голови правління-Генерального директора та/або більш половини членів Правління припиняються достроково (у разі подання заяви до Наглядової ради про складання повноважень; у разі неможливості виконання обов'язків за станом здоров'я; визнання його недієздатним, обмежено дієздатним; безвісно відсутнім; померлим; відкликом його за рішенням Наглядової ради) повноваження Голови Правління-Генерального директора або членів Правління можуть бути припинені та обрано новий склад Правління за рішенням Наглядової ради до скликання Загальних зборів та затвердження цього рішення Загальними зборами.

8.4.8. Правління на вимогу органів та посадових осіб Товариства надає можливість ознайомитись з інформацією про діяльність Товариства в межах, встановлених законодавством, Статутом та Положенням. Особи, які при цьому отримали доступ до інформації з обмеженим доступом несуть відповідальність за її неправомірне використання.

8.4.9. Правління Товариства зобов'язане:

- надавати наглядовій раді щотижневі звіти про оперативну діяльність за формою, узгодженою з Наглядовою Радою;
- надавати Наглядовій Раді щомісячні звіти про оперативну діяльність за формою, узгодженою з Наглядовою Радою;
- надавати роз'яснення та обґрунтування по кожній фінансово-господарській операції, на яку вкаже Наглядова Рада; заздалегідь погоджувати з Наглядовою Радою дії, перелік яких буде зазначено Наглядовою Радою в її рішеннях;
- видавати довіреності на право представництва від імені Товариства за рішенням Голови Наглядової Ради.

8.4.10. Правління та Голова правління повинен діяти в інтересах Товариства, джотрисуватися вимог законодавства, положень Статуту та інших документів Товариства. Правління та Голова правління несуть відповідальність перед Товариством за збитки завданні своїми діями (бездіяльністю) згідно із Статутом та/або законом. У разі якщо відповідальність несуть кілька осіб, їх відповідальність є солідарною. Судимостей за посадові та корисливі злочини не має. Переобраний на посаду рішенням чергових загальних зборів акціонерів 19.04.2013 року на строк 1 рік.

Загальний стаж роботи за 5 років: ПАТ "НОРД" Генеральний директор, ПАТ "УкрНДШобутМаш" директор

На даний час працює директором ПАТ "УкрНДШобутМаш", який розташований за адресою: 83112 Донецька область Ленінський м. Донецьк Донецька обл. пр.Жуковського, 2. Код ЄГРПОУ 14309505

- | | |
|--|---|
| 1) посада | Член правління - заступник головного інженера - директор філії ПАТ "НОРД" "ММЗ" |
| 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи | Поправко Олександр Миколайович |
| 3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи | ВК 290356 29.06.2006 Ленінським РВ УМВС України в м. Донецьку |
| 4) рік народження** | 1963 |
| 5) освіта** | Донецький політехнічний інститут, спеціальність "Обладнання заводів чорних металів" |
| 6) стаж керівної роботи (років)** | 20 |
| 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав** | ЗАТ "ДМЗ", начальник відділу з капітального будівництва |
| 8) дата обрання та термін, на який обрано | 19.04.2013 1 рік |

9) опис опис Опис Як член Правління не отримував винагороду, в тому числі у натуральній формі. Витяг зі Статуту Товариства про повноваження та обов'язки правління:

8.4. ПРАВЛІННЯ ТОВАРИСТВА

8.4.1. Виконавчим органом Товариства, який здійснює керівництво його поточною діяльністю, є Правління. Правління є колегіальним органом, члени якого обираються строком на 1 (один) рік та припиняють повноваження за рішенням Загальних зборів. Кількісний склад Правління становить 12 (дванадцять) осіб включаючи Голову Правління.

8.4.2. У своїй діяльності Правління підзвітне Загальним зборам та Наглядовій раді, а також підконтрольне Загальним зборам, Наглядовій раді та Ревізійної комісії. Правління діє від імені Товариства в межах, встановлених Статутом і законодавством, вирішує всі питання діяльності Товариства, крім тих, що належать до компетенції Загальних зборів і Наглядової ради, організовує виконання їх рішень. Правління подає на затвердження Загальним зборам щорічний звіт про свою діяльність.

8.4.3. Членом Правління Товариства має бути будь-яка фізична особа, яка має повну дієздатність і не є членом Наглядової ради чи Ревізійної комісії. Права та обов'язки членів Правління визначені законодавством та контрактом, що укладається з кожним членом Правління. Від імені Товариства трудовий договір підписує Голова Наглядової ради чи особа, уповноважена на те Наглядовою радою.

8.4.4. До складу Правління входить Голова правління-Генеральний директор і члени Правління, що обираються Загальними зборами. Голова Правління-Генеральний директор обирається в першу чергу, останні члени Правління можуть бути обрані за списком. Обрання здійснюється простою більшістю голосів акціонерів, які зареєструвались для участі в Загальних зборах та є власниками голосуючих акцій.

8.4.5. Голова правління-Генеральний директор організовує роботу Правління, скликає засідання, забезпечує ведення протоколів засідання. Протоколи повинні бути в будь-який час надані членам Наглядової ради, Ревізійної комісії для ознайомлення. На їх вимогу видаються засвідчені витяги з протоколів. У разі відсутності Голови правління-Генерального директора роботою Правління керує його заступник. Голова правління-Генеральний директор діє від імені Товариства за погодженням з Головою Наглядової Ради в межах, передбачених законодавством та цим Статутом. Голова правління-Генеральний директор Товариства за погодженням з Головою Наглядової Ради вправі без довіреності здійснювати дії від імені Товариства, підписувати договори (в тому числі на залучення кредитів від банківських установ), відкривати та закрити банківські рахунки, вчиняти інші правочини, з урахуванням необхідності отримання рішення Наглядової Ради щодо вчинення правочинів, визначених п.8.3.10 Статуту, має право першого підпису фінансових та інших документів, тощо. Право другого підпису фінансових документів має Головний бухгалтер Товариства. Інші члени Правління або працівники керівного складу Товариства також можуть бути наділені правом першого або другого підпису згідно із рішенням Голови Наглядової Ради. Голова правління-Генеральний директор видає накази і розпорядження, що обов'язкові для виконання

працівниками Товариства, приймає на роботу та звільняє працівників. До компетенції Голови правління-Генерального директора належать також будь-які інші питання, що не є компетенцією Загальних зборів акціонерів, Наглядової ради і Ревізійної комісії Товариства. Голова правління-Генеральний директор за погодженням з Наглядовою Радою визначає коло питань або конкретні питання, що вирішуються Правлінням Товариства та/або одноособово Головою правління-Генеральним директором Товариства.

8.4.6. Правління збирається на засідання не рідше одного разу на місяць. Засідання Правління вважається правомочним, якщо в ньому беруть участь не менш 2/3 його членів. Рішення Правління вважається прийнятним, якщо за нього проголосувала більшість присутніх членів Правління. Члени Наглядової ради, а також представник профспілкового або іншого уповноваженого трудовим колективом органу, який підписав колективний договір від імені трудового колективу, мають право бути присутніми на засіданнях Правління.

8.4.7. У разі, якщо повноваження Голови правління-Генерального директора та/або більш половини членів Правління припиняються достроково (у разі подання заяви до Наглядової ради про складання повноважень; у разі неможливості виконання обов'язків за станом здоров'я; визнання його недієздатним, обмежено дієздатним; безвісно відсутнім; померлим; відкликом його за рішенням Наглядової ради) повноваження Голови Правління-Генерального директора або членів Правління можуть бути припинені та обрано новий склад Правління за рішенням Наглядової ради до скликання Загальних зборів та затвердження цього рішення Загальними зборами.

8.4.8. Правління на вимогу органів та посадових осіб Товариства надає можливість ознайомитись з інформацією про діяльність Товариства в межах, встановлених законодавством, Статутом та Положенням. Особи, які при цьому отримали доступ до інформації з обмеженим доступом несуть відповідальність за її неправомірне використання.

8.4.9. Правління Товариства зобов'язане:

- надавати наглядовій раді щотижневі звіти про оперативну діяльність за формою, узгодженою з Наглядовою Радою;
- надавати Наглядовій Раді щомісячні звіти про оперативну діяльність за формою, узгодженою з Наглядовою Радою;
- надавати роз'яснення та обґрунтування по кожній фінансово-господарській операції, на яку вкаже Наглядова Рада; заздалегідь погоджувати з Наглядовою Радою дії, перелік яких буде зазначено Наглядовою Радою в її рішеннях;
- видавати довіреності на право представництва від імені Товариства за рішенням Голови Наглядової Ради.

8.4.10. Правління та Голова правління повинен діяти в інтересах Товариства, дотримуватися вимог законодавства, положень Статуту та інших документів Товариства. Правління та Голова правління несуть відповідальність перед Товариством за збитки завданні своїми діями (бездіяльністю) згідно із Статутом та/або законом. У разі якщо відповідальність несуть кілька осіб, їх відповідальність є солідарною. Судимостей за посадові та корисливі злочини не має. Призначений на посаду рішенням чергових загальних зборів акціонерів 19.04.2013 року на строк один рік.

Стаж роботи за 5 років: заступник головного інженера- директор філії ПАТ "НОРД" "ММЗ"

На даний час займає посаду заступника головного інженера -директора філії ПАТ "НОРД" "ММЗ", який розташований: М.ДОНЕЦЬК, ЛЕНІНСЬКИЙ Р-Н ПРОСП. ЖУКОВСЬКОГО БУД. 2 код ЄГРПОУ 34435714

- | | |
|--|--|
| 1) посада | Член наглядової ради - директор з розвитку об'єктів виробництва ПАТ "НОРД" |
| 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи | Женіков Олег Вадимович |
| 3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи | ВВ 074843 05.11.1997 Калінінським РВ ДМУУМВС України в Донецькій обл. |
| 4) рік народження** | 1964 |
| 5) освіта** | Донецький інститут радянської торгівлі, спеціальність "Машина і апарати харчових виробництв" |
| 6) стаж керівної роботи (років)** | 18 |
| 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав** | АТ "УкрНДІПобутМаш", заступник директора з розвитку об'єктів холодильної техніки |
| 8) дата обрання та термін, на який обрано | 19.04.2013 1 рік |

9) опис Опис Як член Правління не отримував винагороду, в тому числі у натуральній формі. Витяг зі Статуту Товариства про повноваження та обов'язки правління:

8.4. ПРАВЛІННЯ ТОВАРИСТВА

8.4.1. Виконавчим органом Товариства, який здійснює керівництво його поточною діяльністю, є Правління. Правління є колегіальним органом, члени якого обираються строком на 1 (один) рік та припиняють повноваження за рішенням Загальних зборів. Кількісний склад Правління становить 12 (дванадцять) осіб включаючи Голову Правління.

8.4.2. У своїй діяльності Правління підзвітне Загальним зборам та Наглядовій раді, а також підконтрольне Загальним зборам, Наглядовій раді та Ревізійної комісії. Правління діє від імені Товариства в межах, встановлених Статутом і законодавством, вирішує всі питання діяльності Товариства, крім тих, що належать до компетенції Загальних зборів і Наглядової ради, організовує виконання їх рішень. Правління подає на затвердження Загальним зборам щорічний звіт про свою діяльність.

8.4.3. Членом Правління Товариства має бути будь-яка фізична особа, яка має повну дієздатність і не є членом Наглядової ради чи Ревізійної комісії. Права та обов'язки членів Правління визначені законодавством та контрактом, що укладається з кожним членом Правління. Від імені Товариства трудовий договір підписує Голова Наглядової ради чи особа, уповноважена на те Наглядовою радою.

8.4.4. До складу Правління входить Голова правління-Генеральний директор і члени Правління, що обираються Загальними зборами. Голова Правління-Генеральний директор обирається в першу чергу, останні члени Правління можуть бути обрані за списком. Обрання здійснюється простою більшістю голосів акціонерів, які зареєструвались для участі в Загальних зборах та є власниками голосуючих акцій.

8.4.5. Голова правління-Генеральний директор організовує роботу Правління, скликає засідання, забезпечує ведення протоколів засідання. Протоколи повинні бути в будь-який час надані членам Наглядової ради, Ревізійної комісії для ознайомлення. На їх вимогу видаються засвідчені витяги з протоколів. У разі відсутності Голови правління-Генерального директора роботою Правління керує його заступник. Голова правління-Генеральний директор діє від імені Товариства за погодженням з Головою Наглядової Ради в межах, передбачених законодавством та цим Статутом. Голова правління-Генеральний директор Товариства за погодженням з Головою Наглядової Ради вправі без довіреності здійснювати дії від імені Товариства, підписувати договори (в тому числі на залучення кредитів від банківських установ), відкривати та закрити банківські рахунки, вчиняти інші правочини, з урахуванням необхідності отримання рішення Наглядової Ради щодо вчинення правочинів, визначених п.8.3.10 Статуту, має право першого підпису фінансових та інших документів, тощо. Право другого підпису фінансових документів має Головний бухгалтер Товариства. Інші члени Правління або працівники керівного складу Товариства також можуть бути наділені правом першого або другого підпису згідно із рішенням Голови Наглядової Ради. Голова правління-Генеральний директор видає накази і розпорядження, що обов'язкові для виконання працівниками Товариства, приймає на роботу та звільняє працівників. До компетенції Голови правління-Генерального директора належать також будь-які інші питання, що не є компетенцією Загальних зборів акціонерів, Наглядової ради і Ревізійної комісії Товариства. Голова правління-Генеральний директор за погодженням з Наглядовою Радою визначає коло питань або конкретні питання, що вирішуються Правлінням Товариства та/або одноособово Головою правління-Генеральним директором Товариства.

8.4.6. Правління збирається на засідання не рідше одного разу на місяць. Засідання Правління вважається правомочним, якщо в ньому беруть участь не менш 2/3 його членів. Рішення Правління вважається прийнятним, якщо за нього проголосувала більшість присутніх членів Правління. Члени Наглядової ради, а також представник профспілкового або іншого уповноваженого трудового колективом органу, який підписав колективний договір від імені трудового колективу, мають право бути присутніми на засіданнях Правління.

8.4.7. У разі, якщо повноваження Голови правління-Генерального директора та/або більш половини членів Правління припиняються достроково (у разі подання заяви до Наглядової ради про складання повноважень; у разі неможливості виконання обов'язків за станом здоров'я; визнання його недієздатним, обмежено дієздатним; безвісно відсутнім; померлим; відкликом його за рішенням Наглядової ради) повноваження Голови Правління-Генерального директора або членів Правління можуть бути припинені та обрано новий склад Правління за рішенням Наглядової ради до скликання Загальних зборів та затвердження цього рішення Загальними зборами.

8.4.8. Правління на вимогу органів та посадових осіб Товариства надає можливість ознайомитись з інформацією про діяльність Товариства в межах, встановлених законодавством, Статутом та Положенням. Особи, які при цьому отримали доступ до інформації з обмеженим доступом несуть відповідальність за її неправомірне використання.

8.4.9. Правління Товариства зобов'язане:

- надавати наглядовій раді щотижневі звіти про оперативну діяльність за формою, узгодженою з Наглядовою Радою;
- надавати Наглядовій Раді щомісячні звіти про оперативну діяльність за формою, узгодженою з Наглядовою Радою;
- надавати роз'яснення та обґрунтування по кожній фінансово-господарській операції, на яку вкаже Наглядова Рада; заздалегідь погоджувати з Наглядовою Радою дії, перелік яких буде зазначено Наглядовою Радою в її рішеннях;
- видавати довіреності на право представництва від імені Товариства за рішенням Голови Наглядової Ради.

8.4.10. Правління та Голова правління повинен діяти в інтересах Товариства, дотримуватися вимог законодавства, положень Статуту та інших документів Товариства. Правління та Голова правління несуть відповідальність перед Товариством за збитки завданні своїми діями (бездіяльністю) згідно із Статутом та/або законом. У разі якщо відповідальність несуть кілька осіб, їх відповідальність є солідарною. Судимостей за посадові та корисливі злочини не має. З посади Члена Наглядової ради звільнений рішенням загальних зборів акціонерів ПАТ "НОРД" 19.04.2013р. в зв'язку з закінченням строку обрання. Призначений на посаду Члена Правління рішенням чергових загальних зборів акціонерів 19.04.2013 року на строк один рік.

Стаж роботи за 5 років: ЗАТ "УкрНІШПобутМаш" заступник директора з розвитку холодильної техніки, АТ"НОРД" директор з розвитку об'єктів виробництва. На даний час працює в ПАТ "НОРД" директором з розвитку об'єктів виробництва ПАТ "НОРД".

Посадова особа не займає посад на інших підприємствах

1) посада
2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування

Член правління - директор ПрАТ "Інтертехніка"
Жидков Юрій Віталійович

юридичної особи

3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи

4) рік народження**

5) освіта**

6) стаж керівної роботи (років)**

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

8) дата обрання та термін, на який обрано

9) опис Як член правління не отримував винагороду, в тому числі у натуральній формі. Витяг зі Статуту Товариства про повноваження та обов'язки правління:

ВС 271194 31.03.2000 Кіровським РВ ДМУУМВС України в Донецькій обл.

1972

Донецький державний технічний університет, спеціальність "Інженер-електрик"

17

ЗАТ "Інтертехніка", технічний директор

19.04.2013 1 рік

8.4. ПРАВЛІННЯ ТОВАРИСТВА

8.4.1. Виконавчим органом Товариства, який здійснює керівництво його поточною діяльністю, є Правління. Правління є колегіальним органом, члени якого обираються строком на 1 (один) рік та припиняють повноваження за рішенням Загальних зборів. Кількісний склад Правління становить 12 (дванадцять) осіб включаючи Голову Правління.

8.4.2. У своїй діяльності Правління підзвітне Загальним зборам та Наглядовій раді, а також підконтрольне Загальним зборам, Наглядовій раді та Ревізійній комісії. Правління діє від імені Товариства в межах, встановлених Статутом і законодавством, вирішує всі питання діяльності Товариства, крім тих, що належать до компетенції Загальних зборів і Наглядової ради, організовує виконання їх рішень. Правління подає на затвердження Загальним зборам щорічний звіт про свою діяльність.

8.4.3. Членом Правління Товариства має бути будь-яка фізична особа, яка має повну дієздатність і не є членом Наглядової ради чи Ревізійної комісії. Права та обов'язки членів Правління визначені законодавством та контрактом, що укладається з кожним членом Правління. Від імені Товариства трудовий договір підписує Голова Наглядової ради чи особа, уповноважена на те Наглядовою радою.

8.4.4. До складу Правління входить Голова правління-Генеральний директор і члени Правління, що обираються Загальними зборами. Голова Правління-Генеральний директор обирається в першу чергу, останні члени Правління можуть бути обрані за списком. Обрання здійснюється простою більшістю голосів акціонерів, які зареєструвались для участі в Загальних зборах та є власниками голосуючих акцій.

8.4.5. Голова правління-Генеральний директор організовує роботу Правління, скликає засідання, забезпечує ведення протоколів засідання. Протоколи повинні бути в будь-який час надані членам Наглядової ради, Ревізійної комісії для ознайомлення. На їх вимогу видаються засвідчені витяги з протоколів. У разі відсутності Голови правління-Генерального директора роботою Правління керує його заступник. Голова правління-Генеральний директор діє від імені Товариства за погодженням з Головою Наглядової Ради в межах, передбачених законодавством та цим Статутом. Голова правління-Генеральний директор Товариства за погодженням з Головою Наглядової Ради вправі без довіреності здійснювати дії від імені Товариства, підписувати договори (в тому числі на залучення кредитів від банківських установ), відкривати та закрити банківські рахунки, вчиняти інші правочини, з урахуванням необхідності отримання рішення Наглядової Ради щодо вчинення правочинів, визначених п.8.3.10 Статуту, має право першого підпису фінансових та інших документів, тощо. Право другого підпису фінансових документів має Головний бухгалтер Товариства. Інші члени Правління або працівники керівного складу Товариства також можуть бути наділені правом першого або другого підпису згідно із рішенням Голови Наглядової Ради.

Голова правління-Генеральний директор видає накази і розпорядження, що обов'язкові для виконання працівниками Товариства, приймає на роботу та звільняє працівників. До компетенції Голови правління-Генерального директора належать також будь-які інші питання, що не є компетенцією Загальних зборів акціонерів, Наглядової ради і Ревізійної комісії Товариства. Голова правління-Генеральний директор за погодженням з Наглядовою Радою визначає коло питань або конкретні питання, що вирішуються Правлінням Товариства та/або одноособово Головою правління-Генеральним директором Товариства.

8.4.6. Правління збирається на засідання не рідше одного разу на місяць. Засідання Правління вважається правомочним, якщо в ньому беруть участь не менш 2/3 його членів. Рішення Правління вважається прийнятним, якщо за нього проголосувала більшість присутніх членів Правління. Члени Наглядової ради, а також представник профспілкового або іншого уповноваженого трудовим колективом органу, який підписав колективний договір від імені трудового колективу, мають право бути присутніми на засіданнях Правління.

8.4.7. У разі, якщо повноваження Голови правління-Генерального директора та/або більш половини членів Правління припиняються достроково (у разі подання заяви до Наглядової ради про складання повноважень; у разі неможливості виконання обов'язків за станом здоров'я; визнання його недієздатним, обмежено дієздатним; безвісно відсутнім; померлим; відкликом його за рішенням Наглядової ради) повноваження Голови Правління-Генерального директора або членів Правління можуть бути припинені та обрано новий склад Правління за рішенням Наглядової ради до скликання Загальних зборів та затвердження цього рішення Загальними зборами.

8.4.8. Правління на вимогу органів та посадових осіб Товариства надає можливість ознайомитись з інформацією про діяльність Товариства в межах, встановлених законодавством, Статутом та Положенням. Особи, які при цьому отримали доступ до інформації з обмеженим доступом несуть відповідальність за її неправомірне використання.

8.4.9. Правління Товариства зобов'язане:

- надавати наглядовій раді щотижневі звіти про оперативну діяльність за формою, узгодженою з Наглядовою Радою;
- надавати Наглядовій Раді щомісячні звіти про оперативну діяльність за формою, узгодженою з Наглядовою Радою;
- надавати роз'яснення та обґрунтування по кожній фінансово-господарській операції, на яку вкаже Наглядова Рада; заздалегідь погоджувати з Наглядовою Радою дії, перелік яких буде зазначено Наглядовою Радою в її рішеннях;
- видавати довіреності на право представництва від імені Товариства за рішенням Голови Наглядової Ради.

8.4.10. Правління та Голова правління повинен діяти в інтересах Товариства, дотримуватися вимог законодавства, положень Статуту та інших документів Товариства. Правління та Голова правління несуть відповідальність перед Товариством за збитки завданні своїми діями (бездіяльністю) згідно із Статутом та/або законом. У разі якщо відповідальність несуть кілька осіб, їх відповідальність є солідарною. Судимостей за посадові та корисливі злочини не має. Переобраний на посаду рішенням чергових загальних зборів акціонерів 19.04.2013 року.

**Стаж роботи за 5 років: ЗАТ "Інтертехніка" технічний директор, ПрАТ "Інтертехніка" директор. На даний час працює директором ПрАТ "Інтертехніка, яка розташована за адресою: м. Донецьк, 86005, вул. Кемеровська, 5, код ЄДРПОУ 30331976
Не займає посад на інших підприємствах**

- | | |
|--|--|
| 1) посада | Член правління - начальник відділу збуту ПАТ "НОРД" |
| 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи | Мищенко Сергій Олегович |
| 3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи | ВА 254788 18.03.2006 Кіровським РВДМУУМВС України в Донецькій області |
| 4) рік народження** | 1960 |
| 5) освіта** | Вище воєнно-політичне училище, спеціальність "Воєнно-політична" |
| 6) стаж керівної роботи (років)** | 13 |
| 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав** | АТ "НОРД", торговельний представник |
| 8) дата обрання та термін, на який обрано | 19.04.2013 1 рік |
| 9) опис | Як член правління не отримувала винагороду, в тому числі у натуральній формі. Витяг зі Статуту Товариства про повноваження та обов'язки правління: |

8.4. ПРАВЛІННЯ ТОВАРИСТВА

8.4.1. Виконавчим органом Товариства, який здійснює керівництво його поточною діяльністю, є Правління. Правління є колегіальним органом, члени якого обираються строком на 1 (один) рік та припиняють повноваження за рішенням Загальних зборів. Кількісний склад Правління становить 12 (дванадцять) осіб включаючи Голову Правління.

8.4.2. У своїй діяльності Правління підзвітне Загальним зборам та Наглядовій раді, а також підконтрольне Загальним зборам, Наглядовій раді та Ревізійній комісії. Правління діє від імені Товариства в межах, встановлених Статутом і законодавством, вирішує всі питання діяльності Товариства, крім тих, що належать до компетенції Загальних зборів і Наглядової ради, організовує виконання їх рішень. Правління подає на затвердження Загальним зборам щорічний звіт про свою діяльність.

8.4.3. Членом Правління Товариства має бути будь-яка фізична особа, яка має повну дієздатність і не є членом Наглядової ради чи Ревізійної комісії. Права та обов'язки членів Правління визначені законодавством та контрактом, що укладається з кожним членом Правління. Від імені Товариства трудовий договір підписує Голова Наглядової ради чи особа, уповноважена на те Наглядовою радою.

8.4.4. До складу Правління входить Голова правління-Генеральний директор і члени Правління, що обираються Загальними зборами. Голова Правління-Генеральний директор обирається в першу чергу, останні члени Правління можуть бути обрані за списком. Обрання здійснюється простою більшістю голосів акціонерів, які зареєструвались для участі в Загальних зборах та є власниками голосуючих акцій.

8.4.5. Голова правління-Генеральний директор організовує роботу Правління, скликає засідання, забезпечує ведення протоколів засідання. Протоколи повинні бути в будь-який час надані членам Наглядової ради, Ревізійної комісії для ознайомлення. На їх вимогу видаються засвідчені витяги з протоколів. У разі відсутності Голови правління-Генерального директора роботою Правління керує його заступник. Голова правління-Генеральний директор діє від імені Товариства за погодженням з Головою Наглядової Ради в межах, передбачених законодавством та цим Статутом. Голова правління-Генеральний директор Товариства за погодженням з Головою Наглядової Ради вправі без довіреності здійснювати дії від імені Товариства, підписувати договори (в тому числі на залучення кредитів від банківських установ), відкривати та закривати банківські рахунки, вчиняти інші правочини, з урахуванням необхідності отримання рішення Наглядової Ради щодо вчинення правочинів, визначених п.8.3.10 Статуту, має право першого підпису фінансових та інших документів, тощо. Право другого підпису фінансових документів має Головний бухгалтер Товариства. Інші члени Правління або працівники керівного складу Товариства також можуть бути наділені правом першого або другого підпису згідно із рішенням Голови Наглядової Ради. Голова правління-Генеральний директор видає накази і розпорядження, що обов'язкові для виконання працівниками Товариства, приймає на роботу та звільняє працівників. До компетенції Голови правління-

Генерального директора належать також будь-які інші питання, що не є компетенцією Загальних зборів акціонерів, Наглядової ради і Ревізійної комісії Товариства. Голова правління-Генеральний директор за погодженням з Наглядовою Радою визначає коло питань або конкретні питання, що вирішуються Правлінням Товариства та/або одноособово Головою правління-Генеральним директором Товариства.

8.4.6. Правління збирається на засідання не рідше одного разу на місяць. Засідання Правління вважається правомочним, якщо в ньому беруть участь не менш 2/3 його членів. Рішення Правління вважається прийнятним, якщо за нього проголосувала більшість присутніх членів Правління. Члени Наглядової ради, а також представник профспілкового або іншого уповноваженого трудовим колективом органу, який підписав колективний договір від імені трудового колективу, мають право бути присутніми на засіданнях Правління.

8.4.7. У разі, якщо повноваження Голови правління-Генерального директора та/або більш половини членів Правління припиняються достроково (у разі подання заяви до Наглядової ради про складання повноважень; у разі неможливості виконання обов'язків за станом здоров'я; визнання його недієздатним, обмежено дієздатним; безвісно відсутнім; померлим; відкликом його за рішенням Наглядової ради) повноваження Голови Правління-Генерального директора або членів Правління можуть бути припинені та обрано новий склад Правління за рішенням Наглядової ради до скликання Загальних зборів та затвердження цього рішення Загальними зборами.

8.4.8. Правління на вимогу органів та посадових осіб Товариства надає можливість ознайомитись з інформацією про діяльність Товариства в межах, встановлених законодавством, Статутом та Положенням. Особи, які при цьому отримали доступ до інформації з обмеженим доступом несуть відповідальність за її неправомірне використання.

8.4.9. Правління Товариства зобов'язане:

- надавати наглядовій раді щотижневі звіти про оперативну діяльність за формою, узгодженою з Наглядовою Радою;
- надавати Наглядовій Раді щомісячні звіти про оперативну діяльність за формою, узгодженою з Наглядовою Радою;
- надавати роз'яснення та обґрунтування по кожній фінансово-господарській операції, на яку вкаже Наглядова Рада; заздалегідь погоджувати з Наглядовою Радою дії, перелік яких буде зазначено Наглядовою Радою в її рішеннях;
- видавати довіреності на право представництва від імені Товариства за рішенням Голови Наглядової Ради.

8.4.10. Правління та Голова правління повинен діяти в інтересах Товариства, дотримуватися вимог законодавства, положень Статуту та інших документів Товариства. Правління та Голова правління несуть відповідальність перед Товариством за збитки завданні своїми діями (бездіяльністю) згідно із Статутом та/або законом. У разі якщо відповідальність несуть кілька осіб, їх відповідальність є солідарною.

Призначений на посаду рішенням чергових загальних зборів акціонерів 19.04.2013 року.

Судимостей за посадові та корисливі злочини не має.

Стаж роботи за 5 років: АТ "НОРД" начальник відділу збуту. На даний час працює в ПАТ "НОРД" начальником відділу збуту.

Посади на інших підприємствах не займає

- | | |
|--|---|
| 1) посада | Член правління - начальник відділу аналізу, контролю, прогнозування економічної політики |
| 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи | Фендрікова Анжела Анатоліївна |
| 3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи | ВА 515675 25.11.1996 Київським РВ ДМУ УМВС України в Донецькій області |
| 4) рік народження** | 1967 |
| 5) освіта** | Донецький політехнічний інститут, спеціальність "Економіка і організація машинобудівної промисловості" |
| 6) стаж керівної роботи (років)** | 15 |
| 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав** | АТ "НОРД" , начальник відділу економічної і цінової політики |
| 8) дата обрання та термін, на який обрано | 19.04.2013 1 рік |
| 9) опис | Як член правління не отримував винагороду, в тому числі у натуральній формі. Витяг зі Статуту Товариства про повноваження та обов'язки правління: |

8.4. ПРАВЛІННЯ ТОВАРИСТВА

8.4.1. Виконавчим органом Товариства, який здійснює керівництво його поточною діяльністю, є Правління. Правління є колегіальним органом, члени якого обираються строком на 1 (один) рік та припиняють повноваження за рішенням Загальних зборів. Кількісний склад Правління становить 12 (дванадцять) осіб включаючи Голову Правління.

8.4.2. У своїй діяльності Правління підзвітне Загальним зборам та Наглядовій раді, а також підконтрольне Загальним зборам, Наглядовій раді та Ревізійної комісії. Правління діє від імені Товариства в межах, встановлених Статутом і законодавством, вирішує всі питання діяльності Товариства, крім тих, що належать до компетенції Загальних зборів і Наглядової ради, організовує виконання їх рішень. Правління подає на затвердження Загальним зборам щорічний звіт про свою діяльність.

8.4.3. Членом Правління Товариства має бути будь-яка фізична особа, яка має повну дієздатність і не є членом Наглядової ради чи Ревізійної комісії. Права та обов'язки членів Правління визначені законодавством та контрактом, що укладається з кожним членом Правління. Від імені Товариства трудовий договір підписує Голова Наглядової ради чи особа, уповноважена на те Наглядовою радою.

8.4.4. До складу Правління входить Голова правління-Генеральний директор і члени Правління, що обираються Загальними зборами. Голова Правління-Генеральний директор обирається в першу чергу, останні члени Правління можуть бути обрані за списком. Обрання здійснюється простою більшістю голосів акціонерів, які зареєструвались для участі в Загальних зборах та є власниками голосуючих акцій.

8.4.5. Голова правління-Генеральний директор організовує роботу Правління, скликає засідання, забезпечує ведення протоколів засідання. Протоколи повинні бути в будь-який час надані членам Наглядової ради, Ревізійної комісії для ознайомлення. На їх вимогу видаються засвідчені витяги з протоколів. У разі відсутності Голови правління-Генерального директора роботою Правління керує його заступник. Голова правління-Генеральний директор діє від імені Товариства за погодженням з Головою Наглядової Ради в межах, передбачених законодавством та цим Статутом. Голова правління-Генеральний директор Товариства за погодженням з Головою Наглядової Ради вправі без довіреності здійснювати дії від імені Товариства, підписувати договори (в тому числі на залучення кредитів від банківських установ), відкривати та закривати банківські рахунки, вчиняти інші правочини, з урахуванням необхідності отримання рішення Наглядової Ради щодо вчинення правочинів, визначених п.8.3.10 Статуту, має право першого підпису фінансових та інших документів, тощо. Право другого підпису фінансових документів має Головний бухгалтер Товариства. Інші члени Правління або працівники керівного складу Товариства також можуть бути наділені правом першого або другого підпису згідно із рішенням Голови Наглядової Ради. Голова правління-Генеральний директор видає накази і розпорядження, що обов'язкові для виконання працівниками Товариства, приймає на роботу та звільняє працівників. До компетенції Голови правління-Генерального директора належать також будь-які інші питання, що не є компетенцією Загальних зборів акціонерів, Наглядової ради і Ревізійної комісії Товариства. Голова правління-Генеральний директор за погодженням з Наглядовою Радою визначає коло питань або конкретні питання, що вирішуються Правлінням Товариства та/або одноособово Головою правління-Генеральним директором Товариства.

8.4.6. Правління збирається на засідання не рідше одного разу на місяць. Засідання Правління вважається правомочним, якщо в ньому беруть участь не менш 2/3 його членів. Рішення Правління вважається прийнятним, якщо за нього проголосувала більшість присутніх членів Правління. Члени Наглядової ради, а також представник профспілкового або іншого уповноваженого трудового колективом органу, який підписав колективний договір від імені трудового колективу, мають право бути присутніми на засіданнях Правління.

8.4.7. У разі, якщо повноваження Голови правління-Генерального директора та/або більш половини членів Правління припиняються достроково (у разі подання заяви до Наглядової ради про складання повноважень; у разі неможливості виконання обов'язків за станом здоров'я; визнання його недієздатним, обмежено дієздатним; безвісно відсутнім; померлим; відкликом його за рішенням Наглядової ради) повноваження Голови Правління-Генерального директора або членів Правління можуть бути припинені та обрано новий склад Правління за рішенням Наглядової ради до скликання Загальних зборів та затвердження цього рішення Загальними зборами.

8.4.8. Правління на вимогу органів та посадових осіб Товариства надає можливість ознайомитись з інформацією про діяльність Товариства в межах, встановлених законодавством, Статутом та Положенням. Особи, які при цьому отримали доступ до інформації з обмеженим доступом несуть відповідальність за її неправомірне використання.

8.4.9. Правління Товариства зобов'язане:

- надавати наглядовій раді щотижневі звіти про оперативну діяльність за формою, узгодженою з Наглядовою Радою;
- надавати Наглядовій Раді щомісячні звіти про оперативну діяльність за формою, узгодженою з Наглядовою Радою;
- надавати роз'яснення та обґрунтування по кожній фінансово-господарській операції, на яку вкаже Наглядова Рада; заздалегідь погоджувати з Наглядовою Радою дії, перелік яких буде зазначено Наглядовою Радою в її рішеннях;
- видавати довіреності на право представництва від імені Товариства за рішенням Голови Наглядової Ради.

8.4.10. Правління та Голова правління повинен діяти в інтересах Товариства, дотримуватися вимог законодавства, положень Статуту та інших документів Товариства. Правління та Голова правління несуть відповідальність перед Товариством за збитки завданні своїми діями (бездіяльністю) згідно із Статутом та/або законом. У разі якщо відповідальність несуть кілька осіб, їх відповідальність є солідарною. Переобрена на посаду рішенням чергових загальних зборів акціонерів 19.04.2013 року. Судимостей за посадові та корисливі злочини не має. Змін протягом року не було. Стаж роботи за 5 років: АТ "НОРД" Начальник відділу аналізу, контролю, прогноз.екон.політики. На даний час працює в ПАТ "НОРД" на посаді начальника відділу аналізу, контролю, прогноз.екон.політики. Посад на інших підприємствах не займає

- | | |
|--|---|
| 1) посада | Голова Ревізійної комісії |
| 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи | Дінісьєв Олександр Володимирович |
| 3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи | ВВ 979209 18.09.1999 Будионівським РВ ДМУУМВС України в Донецькій області |

- 4) рік народження** 1970
 5) освіта** Донецький державний технічний університет, спеціальність "Металургія чорних металів"
 6) стаж керівної роботи (років)** 6
 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав** Спеціалізована державна податкова інспекція, головний державний податковий ревізор
 8) дата обрання та термін, на який обрано 19.04.2013 1 рік

9) опис Як Голова ревізійної комісії у 2013 році отримав винагороду в грошовому вигляді у вигляді заробітної плати у розмірі 56,5 тис.грн. В будь-яких інших формах винагороду не отримував. Витяг зі Статуту Товариства про повноваження Ревізійної комісії:

8.5 РЕВІЗІЙНА КОМІСІЯ ТОВАРИСТВА

8.5.1. Контроль за фінансово-господарською діяльністю Правління Товариства здійснюється Ревізійною комісією. Ревізійна комісія обирається Загальними зборами і підзвітна Загальним зборам та Голові Наглядової Ради. Ревізійна комісія обирається у складі 7 (семи) осіб на строк 1 (один) рік.

8.5.2. Члени Ревізійної комісії обираються шляхом кумулятивного голосування з числа фізичних осіб, які мають цивільну дієздатність, та юридичних осіб-акціонерів. Членами Ревізійної комісії не можуть бути члени Правління, Наглядової ради та інші посадові особи.

8.5.3. Голова Ревізійної комісії обирається на загальних зборах з числа обраних членів Ревізійної комісії простою більшістю голосів акціонерів, які зареєструвались для участі у Загальних зборах та є власниками голосуючих з цього питання акцій.

8.5.4. Ревізійна комісія здійснює контроль шляхом проведення перевірок і доповідає про результати проведених нею перевірок Загальним зборам, а в період між Загальними зборами - Наглядовій раді. Перевірки фінансово-господарської діяльності Правління проводяться Ревізійною комісією за дорученням Загальних зборів, Наглядової ради, з її власної ініціативи або на вимогу акціонерів, які володіють у сукупності більш як 10 відсотками акцій Товариства. Ревізійній комісії Товариства повинні бути надані всі матеріали, бухгалтерські або інші документи і особисті пояснення посадових осіб на її вимогу.

8.5.5. Ревізійна комісія відповідно до покладених на неї завдань здійснює обов'язкові перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства, його філій та представництв, а також перевірки на вимогу уповноважених осіб. Порядок проведення перевірок і організація роботи Ревізійної комісії регулюються Положенням про Ревізійну комісію Товариства. Ревізія фінансово-господарської діяльності проводиться не менше 1 (одного) разу на рік.

8.5.6. Ревізійна комісія доповідає про результати проведених нею перевірок Загальним зборам акціонерів та Наглядовій раді. Члени Ревізійної комісії вправі брати участь з правом дорадчого голосу у засіданнях Правління. Ревізійна комісія складає висновок по річних звітах та балансах Товариства. Без висновку Ревізійної комісії Загальні збори акціонерів не вправі затверджувати річну фінансову звітність. Ревізійна комісія зобов'язана вимагати позачергового скликання Загальних зборів акціонерів у разі виникнення загрози суттєвим інтересам Товариства або виявлення зловживань, вчинених посадовими особами.

8.5.7. Ревізійна комісія вирішує питання, пов'язані із проведення перевірок та організацією роботи на своїх засіданнях, які проводить не рідше одного разу в квартал. Засідання є правомочним, якщо в них беруть участь 60 або більш як 60 відсотків її членів. Рішення приймаються шляхом голосування. Рішення вважається прийнятним, якщо за нього проголосувала більшість присутніх членів Ревізійної комісії.

Судимостей за посадові та корисливі злочини не має.

Призначений на посаду рішенням чергових загальних зборів акціонерів 19.04.2013 року замість Мокроусової Тетяни Олександрівни.

Стаж роботи за 5 років: Спеціалізована державна податкова інспекція, головний державний податковий ревізор, ПАТ"НОРД" Голова Ревізійної комісії - ревізор

Посади на інших підприємствах не займає

- 1) посада Член ревізійної комісії - заступник начальника юридичного відділу ПАТ "НОРД"
 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи Шубчинська Любов Миколаївна
 3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи ВВ 856886 28.08.1999 Пролетарським РВ ДМУУМВС України в Донецькій області
 4) рік народження** 1958
 5) освіта** Харківський юридичний інститут, спеціальність "Правознавство"
 6) стаж керівної роботи (років)** 19
 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав** АТ "НОРД", начальник департаменту
 8) дата обрання та термін, на який обрано 19.04.2013 1 рік

9) опис Як член ревізійної комісії не отримував винагороду, в тому числі у натуральній формі. Витяг зі Статуту Товариства про повноваження Ревізійної комісії:

8.5 РЕВІЗІЙНА КОМІСІЯ ТОВАРИСТВА

8.5.1. Контроль за фінансово-господарською діяльністю Правління Товариства здійснюється Ревізійною комісією. Ревізійна комісія обирається Загальними зборами і підзвітна Загальним зборам та Голові Наглядової Ради. Ревізійна комісія обирається у складі 7 (семи) осіб на строк 1 (один) рік.

8.5.2. Члени Ревізійної комісії обираються шляхом кумулятивного голосування з числа фізичних осіб, які мають цивільну дієздатність, та юридичних осіб-акціонерів. Членами Ревізійної комісії не можуть бути члени Правління, Наглядової ради та інші посадові особи.

8.5.3. Голова Ревізійної комісії обирається на загальних зборах з числа обраних членів Ревізійної комісії простою більшістю голосів акціонерів, які зареєструвались для участі у Загальних зборах та є власниками голосуючих з цього питання акцій.

8.5.4. Ревізійна комісія здійснює контроль шляхом проведення перевірок і доповідає про результати проведених нею перевірок Загальним зборам, а в період між Загальними зборами - Наглядовій раді. Перевірки фінансово-господарської діяльності Правління проводяться Ревізійною комісією за дорученням Загальних зборів, Наглядової ради, з її власної ініціативи або на вимогу акціонерів, які володіють у сукупності більш як 10 відсотками акцій Товариства. Ревізійній комісії Товариства повинні бути надані всі матеріали, бухгалтерські або інші документи і особисті пояснення посадових осіб на її вимогу.

8.5.5. Ревізійна комісія відповідно до покладених на неї завдань здійснює обов'язкові перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства, його філій та представництв, а також перевірки на вимогу уповноважених осіб. Порядок проведення перевірок і організація роботи Ревізійної комісії регулюються Положенням про Ревізійну комісію Товариства. Ревізія фінансово-господарської діяльності проводиться не менше 1 (одного) разу на рік.

8.5.6. Ревізійна комісія доповідає про результати проведених нею перевірок Загальним зборам акціонерів та Наглядовій раді. Члени Ревізійної комісії вправі брати участь з правом дорадчого голосу у засіданнях Правління. Ревізійна комісія складає висновок по річних звітах та балансах Товариства. Без висновку Ревізійної комісії Загальні збори акціонерів не вправі затверджувати річну фінансову звітність. Ревізійна комісія зобов'язана вимагати позачергового скликання Загальних зборів акціонерів у разі виникнення загрози суттєвим інтересам Товариства або виявлення зловживань, вчинених посадовими особами.

8.5.7. Ревізійна комісія вирішує питання, пов'язані із проведенням перевірок та організацією роботи на своїх засіданнях, які проводить не рідше одного разу в квартал. Засідання є правомочним, якщо в них беруть участь 60 або більш як 60 відсотків її членів. Рішення приймаються шляхом голосування. Рішення вважається прийнятими, якщо за нього проголосувала більшість присутніх членів Ревізійної комісії. Судимостей за посадові та корисливі злочини не має. Призначена на посаду рішенням чергових загальних зборів акціонерів 19.04.2013 року замість Петухової Тетяни Миколаївни.

Стаж роботи за 5 років: АТ "НОРД" начальник департаменту, ПАТ "НОРД" заступник начальника юридичного відділу

Не займає посад на інших підприємствах

- | | |
|--|---|
| 1) посада | Член наглядової ради - Віце-президент групи "НОРД" |
| 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи | Жидков Віталій Васильович |
| 3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи | ВВ 074094 14.10.1997 Кіровським РВДМУУМВС України в Донецькій області |
| 4) рік народження** | 1940 |
| 5) освіта** | Кандидат технічних наук, Донецький інститут радянської торгівлі, спеціальність "Машина і апарати харчового виробництва" |
| 6) стаж керівної роботи (років)** | 41 |
| 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав** | Генеральний директор Групи "НОРД" - заступник Президента АТ "НОРД" з перспективних, конкурентноздатних розробок виробів і якості продукції |
| 8) дата обрання та термін, на який обрано | 19.04.2013 1 рік |
| 9) опис | Як член наглядової ради не отримував винагороду, в тому числі у натуральній формі. Витяг зі Статуту Товариства про повноваження та обов'язки Наглядової ради: |

8.3 НАГЛЯДОВА РАДА ТОВАРИСТВА

8.3.1. В Товаристві створюється Наглядова рада Товариства, яка контролює та здійснює діяльність Правління, здійснює захист прав акціонерів Товариства в період між проведенням Загальних зборів, і в межах компетенції, визначеної Статутом.

8.3.2. Наглядова рада підзвітна Загальним зборам, рішення яких є для неї обов'язковими, і подає на затвердження Загальних зборів щорічний звіт про свою діяльність, загальний стан Товариства та вжиті нею заходи, спрямовані на досягнення мети діяльності Товариства.

8.3.3. Наглядова рада здійснює свою діяльність з дотриманням законодавства України, вимог цього Статуту, Положення про Наглядову раду Товариства, інших внутрішніх Положень та документів Товариства.

8.3.4. Членом Наглядової ради може бути юридична або фізична особа, яка має повну дієздатність і була обрана Загальними зборами.

8.3.5. Наглядова рада обирається Загальними зборами шляхом кумулятивного голосування з числа представників акціонерів Товариства у кількості 3 (трьох) членів строком на 1 (один) рік. При голосуванні щодо обрання членів Наглядової ради загальна кількість голосів акціонера помножується на кількість

членів Наглядової ради, і акціонер має право віддати всі підраховані таким чином голоси за одного кандидата або розподілити їх між кількома кандидатами (цілими числами). Обраними до складу Наглядової ради вважаються кандидати, які отримали найбільшу кількість голосів серед тих, хто отримав 50 (п'ятдесят) відсотків голосів акціонерів Товариства, які зареєструвались для участі у загальних зборах. У випадку, якщо кількість кандидатів, які набрали зазначену в цьому розділі кількість голосів, перевищує кількісний склад Наглядової ради, обраними до складу Наглядової ради вважаються кандидати, які набрали найбільшу кількість голосів. У випадку, якщо обрана кількість не дорівнює кількісному складу Наглядової ради, то Наглядова рада вважається необраною, всі кандидати, щодо яких здійснювалось голосування вважаються необраними, і проводиться новий тур голосування. Голосування та визначення обраних кандидатів під час нового туру голосування здійснюється за правилами, аналогічними до правил голосування у першому турі.

8.3.6. Голова Наглядової ради обирається з числа обраних членів Наглядової ради простою більшістю голосів акціонерів, які зареєструвались для участі в Загальних зборах акціонерів та є власниками голосуючих з цього питання акцій. Голова Наглядової Ради наділяється правом першого підпису, тобто правом підписання внутрішніх розпорядчих, фінансових, банківських та цивільно-правових документів і договорів.

8.3.7. Члени Наглядової ради набувають повноважень і приступають до виконання посадових обов'язків з моменту затвердження повного складу Наглядової ради рішенням Загальних зборів. Обрані члени Наглядової ради виконують свої обов'язки до закінчення строку повноважень Наглядової ради, за виключенням випадків дострокового припинення повноважень Наглядової ради чи окремих її членів. Члени Наглядової ради здійснюють свої повноваження на підставі цивільно-правового чи трудового договору (контракту) з Товариством, який визначає порядок роботи та відповідальність кожного члена Наглядової ради. Від імені Товариства договір підписує Голова Правління (чи інша уповноважена Загальними зборами особа) на умовах, затверджених рішенням Загальних зборів. У разі укладення з членом Наглядової Ради цивільно-правового договору, такий договір може бути оплатним або безоплатним.

8.3.8. До компетенції Наглядової ради належить вирішення питань, передбачених Законом "Про акціонерні товариства" та Статутом, а також переданих для вирішення Наглядовій раді Загальними зборами.

8.3.9. Наглядова рада має такі повноваження:

- 1) здійснює контроль за фінансово-господарською діяльністю Товариства, та навіть тих питань, що належать до компетенції ревізійної комісії, а також за виконанням Правління рішень Загальних зборів та Наглядової ради;
- 2) розробляє плани стратегічного розвитку, плани розподілу прибутку та пропозиції з питань діяльності Товариства, які подає на затвердження Загальним зборам, а також затверджує відповідні бюджети доходів та видатків;
- 3) розглядає та затверджує звіти, які подаються Правлінням або Ревізійною комісією, і встановлює періодичність подання таких звітів;
- 4) у разі загальної необхідності приймає рішення про зміну встановленого розподілу чистого прибутку між фондами Товариства протягом фінансового року;
- 5) визначає загальні вимоги до організаційної структури Товариства;
- 6) розглядає та затверджує внутрішні Положення Товариства, за винятком Регламенту Загальних зборів, Положень про Наглядову раду, про Правління, про Ревізійну комісію, які підлягають затвердженню Загальними зборами;
- 7) готує або погоджує проекти рішень Загальних зборів;
- 8) рекомендує Загальним зборам розмір, умови та порядок збільшення або зменшення статутного капіталу Товариства;
- 9) рекомендує Загальним зборам порядок розподілу прибутку;
- 10) виступає ініціатором проведення Ревізійною комісією позачергових ревізій, а також аудиторських перевірок фінансово-господарської діяльності Товариства, у рамках бюджету, затвердженого Загальними зборами;
- 11) погоджує за поданням Правління умови оплати праці керівників філій та представництв Товариства;
- 12) затверджує за поданням Правління перелік документів, які містять конфіденційну інформацію або становлять комерційну таємницю, та порядок доступу до них;
- 13) створює робочі групи, залучає експертів та консультантів для підготовки, аналізу та вирішення окремих питань, що стосуються діяльності Товариства, у рамках бюджету, затвердженого Загальними зборами;
- 14) готує та вносить на розгляд Загальних зборів рішення про притягнення до відповідальності (в тому числі - матеріальної за завдані Товариству збитки) посадових осіб органів управління Товариства. Якщо до відповідальності притягується член Наглядової ради, то при підготовці та прийнятті рішення про внесення на розгляд Загальних зборів питання про притягнення його до відповідальності участі в голосуванні він не бере;
- 15) розглядає та подає на затвердження Загальних зборів проект рішення про анулювання цінних паперів, випущених Товариством;
- 16) розглядає випадки порушення прав акціонерів Товариства, вживає заходів щодо усунення цих порушень;
- 17) затверджує форму і текст бюлетенів для голосування на Загальних зборах;
- 18) затверджує плани роботи служби внутрішнього аудиту та розглядає звіти про їх виконання, надає доручення на проведення позапланових цільових перевірок;
- 19) припиняє повноваження та відсторонює від виконання посадових осіб Голову Правління - Генерального директора та/або членів Правління; призначає замість відсторонених посадових осіб тимчасово виконуючих їх обов'язки;

20) розглядає питання щодо задоволення чи відхилення пропозицій акціонерів щодо проведення позачергової аудиторської перевірки;

21) Наглядова рада може делегувати свої повноваження (крім тих, що належать до її виключної компетенції) Правлінню, якщо інше прямо не встановлено чинним законодавством або цим Статутом;

22) Наглядова рада має право отримувати будь-яку інформацію про діяльність Товариства. Голова Наглядової ради може викликати на засідання ради членів Правління, керівників структурних підрозділів Товариства та членів Ревізійної комісії для їх заслуховування та надання пояснень;

23) член Наглядової ради може бути присутнім на засіданнях Правління з правом дорадчого голосу.

8.3.10. До виключної компетенції Наглядової ради належить:

1) затвердження в межах своєї компетенції Положень, якими регулюються питання, пов'язані з діяльністю Товариства;

2) підготовка порядку денного загальних зборів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до порядку денного, крім скликання акціонерами позачергових загальних зборів;

3) прийняття рішення про проведення чергових та позачергових загальних зборів на вимогу акціонерів або за пропозицією виконавчого органу;

4) прийняття рішення про анулювання акцій чи продаж раніше викуплених товариством акцій;

5) прийняття рішення про розміщення Товариством інших цінних паперів, крім акцій;

6) прийняття рішення про викуп розміщених товариством інших, крім акцій, цінних паперів;

7) затвердження ринкової вартості майна у випадках, передбачених Законом "Про акціонерні товариства";

8) уточнення, надання, відкликання додаткових повноважень Голови Правління - Генерального директора і членів Правління;

9) затвердження умов цивільно-правових, трудових договорів, які укладатимуться з членами виконавчого органу;

10) прийняття рішення про відсторонення Голови Правління - Генерального директора від виконання його повноважень та обрання особи яка тимчасово здійснюватиме повноваження Голови Правління - Генерального директора;

11) обрання та припинення повноважень голови і членів інших органів Товариства;

12) обрання реєстраційної комісії;

13) обрання аудитора Товариства та визначення умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;

14) визначення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів;

15) визначення дати складення переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення загальних зборів;

16) вирішення питань про участь Товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях, про заснування інших юридичних осіб;

17) вирішення питань у разі злиття, приспіння, поділу, виділу або перетворення товариства з урахуванням частини 4 статті 84 Закону "Про акціонерні товариства";

18) прийняття рішення про вчинення значних правочинів Товариства в межах, встановлених законодавством; прийняття рішення про вчинення значних правочинів Товариства на суму, що складає від 10 до 25 відсотків балансової вартості активів Товариства за даними останньої фінансової звітності;

19) прийняття рішення про вчинення Товариством правочинів (договори, угоди, контракти тощо), інші ніж передбачені пунктами 18,20,27 цього пункту Статуту, сума яких (кожного правочину окремо або декількох правочинів, пов'язаних однією метою) перевищує 10% балансової вартості активів Товариства за даними останньої фінансової річної звітності або сто тисяч гривень (без податку на додану вартість) чи еквівалент цієї суми в будь-якій іншій валюті, визначеній за офіційним курсом Національного банку України на дату укладання відповідного правочину;

20) прийняття рішення про вчинення Товариством правочинів щодо дарування та/або пожертви земельних ділянок та іншого нерухомого майна, основних засобів та фондів товариства;

21) прийняття рішення щодо надання та отримання Товариством кредитів, позик або інших форм фінансування, гарантій, порук третім особам на суму, що перевищує 100 тисяч гривень (без податку на додану вартість) чи еквівалент цієї суми у будь-якій іншій валюті, визначеній за офіційним курсом Національного банку України на дату укладання відповідного правочину;

22) прийняття рішення про вчинення Товариством правочину щодо передачі чи отримання в заставу, іпотеку або будь-яке інше обтяження основних засобів та іншого майна, продукції на суму, що перевищує 100 тисяч гривень (без податку на додану вартість) чи еквівалент цієї суми у будь-якій іншій валюті, визначеній за офіційним курсом Національного банку України на дату укладання відповідного правочину;

23) прийняття рішення про вчинення Товариством правочинів щодо придбання або набуття у власність іншим способом, відчуження чи обтяження акцій, часток, паїв чи корпоративних прав в іншій формі, а також похідних цінних паперів, опціонів;

24) прийняття рішень про вчинення Товариством правочинів щодо переведення боргу Товариства або відступлення права вимоги Товариства на суму, що перевищує сто тисяч гривень (без податку на додану вартість) чи еквівалент цієї суми у будь-якій іншій валюті, визначеній за офіційним курсом Національного банку України на дату укладання відповідного правочину;

25) прийняття рішень про вчинення Товариством правочинів щодо яких є заінтересованість;

26) затвердження переліку правочинів, рішення про укладання яких відноситься до компетенції Наглядової Ради Товариства, які Голова правління - Генеральний директор має право вчиняти від імені Товариства із юридичними та фізичними особами, визначеними Наглядовою Радою Товариства без додаткового погодження з Наглядовою Радою Товариства та незалежно від вартості (суми) таких правочинів, якщо вони: не перевищує 25% балансової вартості активів Товариства за даними останньої фінансово-річної

звітності або у випадку перевищення цього ліміту - попередньо схвалені Загальними зборами акціонерів Товариства;

27) прийняття рішень про погодження видачі Головою Правління - Генеральним директором Товариства довіреностей та доручень щодо укладання від імені Товариства правочинів, укладання яких потребує прийняття рішення Наглядовою Радою або погодження з нею;

28) визначення переліку посад в Товаристві, призначення або звільнення з яких потребує попередньої згоди Наглядовою Радою Товариства (крім випадків звільнення працівника за власним бажанням), у тому числі попереднє затвердження умов цивільно-правових угод та/або трудових договорів (контрактів) з такими особами, розміру їх винагороди;

29) визначення ймовірності визнання Товариства неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання у тому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій;

30) прийняття рішення про обрання оцінювача майна товариства та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;

31) прийняття рішення про обрання (заміну) реєстратора власників іменних цінних паперів або депозитарію цінних паперів та затвердження умов договору з ним, встановлення розміру оплати його послуг;

32) надіслання в порядку передбаченому чинним законодавством, пропозиції акціонерам про придбання особою (особами, що діють спільно) значного пакету акцій із 10 (десяти) і більше відсотків акцій Товариства;

33) винесення рішень про притягнення до майнової відповідальності посадових осіб органів управління Товариством;

34) скасування будь-якого рішення Правління або Голови Правління - Генерального директора, що не відноситься до поточної господарської діяльності товариства, якщо такі рішення за думкою Наглядовою Радою можуть завдати інтересам Товариства то його акціонерів;

35) вирішення питання про умови предбаня та реалізації Товариством на вторинному ринку акцій, що випущені ним;

36) визначення умов оплати праці посадових осіб Товариства, його дочірніх підприємств, філій та представництв;

37) погоджуюсь самостійно або за поданням Голови Правління - Генерально дикректора Товариства коло питання або конкретні питання, що вирішуються Правлінням Товариства та/або Головою Правління - Генеральним директором Товариства одноособово.

38) визначають інші повноваження Голови Правління - Генерального директора або Правління які не можуть бути здійсненні без погодження з Наглядовою Радою.

8.3.11. Питання, що належать до виключної компетенції Наглядовою ради, не можуть вирішуватися іншими органами Товариства, крім Загальних зборів.

8.3.12. Інші питання діяльності Наглядовою ради, не врегульовані цим Статутом, визначаються в Положенні про Наглядову раду Товариства.

8.3.13. Наглядова рада приймає рішення, що відносяться до її компетенції, на своїх засіданнях. Засідання Наглядовою ради є правомочним, якщо в ньому бере участь не менше ніж половина її складу. Рішення вважається прийнятим, якщо за нього проголосувала більшість членів Наглядовою ради, що присутні на її засіданні. Голова та члени Наглядовою ради при голосуваннях мають по одному голосу. Періодичність, місце проведення, порядок денний, час засідань Наглядовою ради визначаються її рішеннями або рішеннями її Голови, але не рідше одного разу на квартал. Будь-яке питання, що вноситься будь-яким членом Наглядовою ради повинне бути розглянуте на її засіданні. Голова Наглядовою ради повинен на протязі трьох днів зібрати засідання Наглядовою ради після отримання такої вимоги від будь-якого члена Наглядовою ради. Голова Наглядовою ради повинен також зібрати її засідання у вказаний термін на вимогу Правління, Ревізійної комісії Товариства для розгляду питань, що ними вносяться. На вимогу Наглядовою ради в її засіданні беруть участь Голова та члени Правління, також на її запрошення з правом дорадчого голосу можуть брати участь представники профспілкового органу.

8.3.14. Голова Наглядовою ради скликає та організовує засідання Наглядовою ради, головує на них, відкриває Загальні збори.

8.3.15. У разі неможливості виконання Головою Наглядовою ради своїх повноважень, його повноваження здійснює один із членів Наглядовою ради по її рішенням.

8.3.16. Підстави дострокового припинення повноважень складу Наглядовою ради чи окремих її членів визначаються законодавством, Положенням про Наглядову раду Товариства та договором, укладеним з відповідним членом Наглядовою ради.

Судимостей за посадові та корисливі злочини не має.

Призначений на посаду Члена наглядовою ради рішенням чергових загальних зборів акціонерів 19.04.2013 року на строк один рік згідно Статуту замість Вареник Тетяни Юрїївни, що звільнена рішенням загальних зборів акціонерів ПАТ "НОРД" 19.04.2013р. в зв'язку з закінченням строку обрання.

Стаж роботи за 5 років: АТ "НОРД" Віце-президент групи "НОРД". На даний час працює в ПАТ "НОРД" віце-президентом групи "НОРД".

Не займає посад на інших підприємствах

1) посада

Член правління - секретар - старший інспектор по контролю

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

Бідюкова Анжела Сергїївна

3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи

ВС 224112 02.03.2000 Кіровським РВ ДМУ УМВС України в Донецькій області

- | | |
|--|---|
| 4) рік народження** | 1977 |
| 5) освіта** | Донецький національний університет, спеціальність "Менеджмент" |
| 6) стаж керівної роботи (років)** | 0 |
| 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав** | АТ "НОРД", ст.інспектор по контролю виконання доручень |
| 8) дата обрання та термін, на який обрано | 19.04.2013 1 рік |
| 9) опис | Як член правління не отримувала винагороду, в тому числі у натуральній формі. |
- Витяг зі Статуту Товариства про повноваження та обов'язки правління:

8.4. ПРАВЛІННЯ ТОВАРИСТВА

8.4.1. Виконавчим органом Товариства, який здійснює керівництво його поточною діяльністю, є Правління. Правління є колегіальним органом, члени якого обираються строком на 1 (один) рік та припиняють повноваження за рішенням Загальних зборів. Кількісний склад Правління становить 12 (дванадцять) осіб включаючи Голову Правління.

8.4.2. У своїй діяльності Правління підзвітне Загальним зборам та Наглядовій раді, а також підконтрольне Загальним зборам, Наглядовій раді та Ревізійній комісії. Правління діє від імені Товариства в межах, встановлених Статутом і законодавством, вирішує всі питання діяльності Товариства, крім тих, що належать до компетенції Загальних зборів і Наглядової ради, організовує виконання їх рішень. Правління подає на затвердження Загальним зборам щорічний звіт про свою діяльність.

8.4.3. Членом Правління Товариства має бути будь-яка фізична особа, яка має повну дієздатність і не є членом Наглядової ради чи Ревізійної комісії. Права та обов'язки членів Правління визначені законодавством та контрактом, що укладається з кожним членом Правління. Від імені Товариства трудовий договір підписує Голова Наглядової ради чи особа, уповноважена на те Наглядовою радою.

8.4.4. До складу Правління входить Голова правління-Генеральний директор і члени Правління, що обираються Загальними зборами. Голова Правління-Генеральний директор обирається в першу чергу, останні члени Правління можуть бути обрані за списком. Обрання здійснюється простою більшістю голосів акціонерів, які зареєструвались для участі в Загальних зборах та є власниками голосуючих акцій.

8.4.5. Голова правління-Генеральний директор організовує роботу Правління, скликає засідання, забезпечує ведення протоколів засідання. Протоколи повинні бути в будь-який час надані членом Наглядової ради, Ревізійної комісії для ознайомлення. На їх вимогу видаються засвідчені витяги з протоколів. У разі відсутності Голови правління-Генерального директора роботою Правління керує його заступник. Голова правління-Генеральний директор діє від імені Товариства за погодженням з Головою Наглядової Ради в межах, передбачених законодавством та цим Статутом. Голова правління-Генеральний директор Товариства за погодженням з Головою Наглядової Ради вправі без довіреності здійснювати дії від імені Товариства, підписувати договори (в тому числі на залучення кредитів від банківських установ), відкривати та закривати банківські рахунки, вчиняти інші правочини, з урахуванням необхідності отримання рішення Наглядової Ради щодо вчинення правочинів, визначених п.8.3.10 Статуту, має право першого підпису фінансових та інших документів, тощо. Право другого підпису фінансових документів має Головний бухгалтер Товариства. Інші члени Правління або працівники керівного складу Товариства також можуть бути наділені правом першого або другого підпису згідно із рішенням Голови Наглядової Ради.

Голова правління-Генеральний директор видає накази і розпорядження, що обов'язкові для виконання працівниками Товариства, приймає на роботу та звільняє працівників. До компетенції Голови правління-Генерального директора належать також будь-які інші питання, що не є компетенцією Загальних зборів акціонерів, Наглядової ради і Ревізійної комісії Товариства. Голова правління-Генеральний директор за погодженням з Наглядовою Радою визначає коло питань або конкретні питання, що вирішуються Правлінням Товариства та/або одноособово Головою правління-Генеральним директором Товариства.

8.4.6. Правління збирається на засідання не рідше одного разу на місяць. Засідання Правління вважається правомочним, якщо в ньому беруть участь не менш 2/3 його членів. Рішення Правління вважається прийнятим, якщо за нього проголосувала більшість присутніх членів Правління. Члени Наглядової ради, а також представник профспілкового або іншого уповноваженого трудовим колективом органу, який підписав колективний договір від імені трудового колективу, мають право бути присутніми на засіданнях Правління.

8.4.7. У разі, якщо повноваження Голови правління-Генерального директора та/або більш половини членів Правління припиняються достроково (у разі подання заяви до Наглядової ради про складання повноважень; у разі неможливості виконання обов'язків за станом здоров'я; визнання його недієздатним, обмежено дієздатним; безвісно відсутнім; померлим; відкликом його за рішенням Наглядової ради) повноваження Голови Правління-Генерального директора або членів Правління можуть бути припинені та обрано новий склад Правління за рішенням Наглядової ради до скликання Загальних зборів та затвердження цього рішення Загальними зборами.

8.4.8. Правління на вимогу органів та посадових осіб Товариства надає можливість ознайомитись з інформацією про діяльність Товариства в межах, встановлених законодавством, Статутом та Положенням. Особи, які при цьому отримали доступ до інформації з обмеженим доступом несуть відповідальність за її неправомірне використання.

8.4.9. Правління Товариства зобов'язане:

- надавати наглядовій раді щотижневі звіти про оперативну діяльність за формою, узгодженою з Наглядовою Радою;
- надавати Наглядовій Раді щомісячні звіти про оперативну діяльність за формою, узгодженою з Наглядовою Радою;

- надавати роз'яснення та обґрунтування по кожній фінансово-господарській операції, на яку вкаже Наглядова Рада; задалегідь погоджувати з Наглядовою Радою дії, перелік яких буде зазначено Наглядовою Радою в її рішеннях;

- видавати довіреності на право представництва від імені Товариства за рішенням Голови Наглядової Ради.

8.4.10. Правління та Голова правління повинен діяти в інтересах Товариства, дотримуватися вимог законодавства, положень Статуту та інших документів Товариства. Правління та Голова правління несуть відповідальність перед Товариством за збитки завданні своїми діями (бездіяльністю) згідно із Статутом та/або законом. Уразі якщо відповідальність несуть кілька осіб, їх відповідальність є солідарною. Переобрана на посаду рішенням чергових загальних зборів акціонерів 19.04.2013 року. Змін протягом року не відбувалось.

Судимостей за посадові та корисливі злочини не має.

Стаж роботи за 5 років: АТ "Норд" Секретар - старший інспектор по контролю

Не займає посад на інших підприємствах

- | | |
|--|--|
| 1) посада | Член ревізійної комісії - аудитор-ревізор ПАТ "НОРД" |
| 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи | Толсторожих Валентина Володимирівна |
| 3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи | ВВ 073056 23.10.1997 Куйбишевським РВУМВС України в м. Донецьку |
| 4) рік народження** | 1961 |
| 5) освіта** | Донецький інститут радянської торгівлі, спеціальність "Товарознавство і організація торгівлі" |
| 6) стаж керівної роботи (років)** | 0 |
| 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав** | АТ "НОРД", комірник |
| 8) дата обрання та термін, на який обрано | 19.04.2013 1 рік |
| 9) опис | Як Член ревізійної комісії не отримував винагороду, в тому числі у натуральній формі. Витяг зі Статуту Товариства про повноваження Ревізійної комісії: |

8.5 РЕВІЗІЙНА КОМІСІЯ ТОВАРИСТВА

8.5.1. Контроль за фінансово-господарською діяльністю Правління Товариства здійснюється Ревізійною комісією. Ревізійна комісія обирається Загальними зборами і підзвітна Загальним зборам та Голові Наглядової Ради. Ревізійна комісія обирається у складі 7 (семи) осіб на строк 1 (один) рік.

8.5.2. Члени Ревізійної комісії обираються шляхом кумулятивного голосування з числа фізичних осіб, які мають цивільну дієздатність, та юридичних осіб-акціонерів. Членами Ревізійної комісії не можуть бути члени Правління, Наглядової ради та інші посадові особи.

8.5.3. Голова Ревізійної комісії обирається на загальних зборах з числа обраних членів Ревізійної комісії простою більшістю голосів акціонерів, які зареєструвались для участі у Загальних зборах та є власниками голосуючих з цього питання акцій.

8.5.4. Ревізійна комісія здійснює контроль шляхом проведення перевірок і доповідає про результати проведених нею перевірок Загальним зборам, а в період між Загальними зборами - Наглядовій раді. Перевірки фінансово-господарської діяльності Правління проводяться Ревізійною комісією за дорученням Загальних зборів, Наглядової ради, з її власної ініціативи або на вимогу акціонерів, які володіють у сукупності більш як 10 відсотками акцій Товариства. Ревізійній комісії Товариства повинні бути надані всі матеріали, бухгалтерські або інші документи і особисті пояснення посадових осіб на її вимогу.

8.5.5. Ревізійна комісія відповідно до покладених на неї завдань здійснює обов'язкові перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства, його філій та представництв, а також перевірки на вимогу уповноважених осіб. Порядок проведення перевірок і організація роботи Ревізійної комісії регулюються Положенням про Ревізійну комісію Товариства. Ревізія фінансово-господарської діяльності проводиться не менше 1 (одного) разу на рік.

8.5.6. Ревізійна комісія доповідає про результати проведених нею перевірок Загальним зборам акціонерів та Наглядовій раді. Члени Ревізійної комісії вправі брати участь з правом дорадчого голосу у засіданнях Правління. Ревізійна комісія складає висновок по річних звітах та балансах Товариства. Без висновку Ревізійної комісії Загальні збори акціонерів не вправі затверджувати річну фінансову звітність. Ревізійна комісія зобов'язана вимагати позачергового скликання Загальних зборів акціонерів у разі виникнення загрози суттєвим інтересам Товариства або виявлення зловживань, вчинених посадовими особами.

8.5.7. Ревізійна комісія вирішує питання, пов'язані із проведення перевірок та організацією роботи на своїх засіданнях, які проводить не рідше одного разу в квартал. Засідання є правомочним, якщо в них беруть участь 60 або більш як 60 відсотків її членів. Рішення приймаються шляхом голосування. Рішення вважається прийнятим, якщо за нього проголосувала більшість присутніх членів Ревізійної комісії.

Призначена на посаду рішенням чергових загальних зборів акціонерів 19.04.2013 року на строк 1 рік згідно Статуту замість Шабанової Неоніли Іванівни, що звільнена рішенням загальних зборів акціонерів ПАТ "НОРД" 19.04.2013р. в зв'язку з закінченням строку обрання.

Судимостей за посадові та корисливі злочини не має.

Стаж за 5 років: АТ "НОРД" аудитор-ревізор

Не займає посад на інших підприємствах

1) посада	Член ревізійної комісії - начальник відділу ПАТ "НОРД"
2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Савицький Сергій Георгійович
3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи	ВВ 603202 01.10.1998 Ленінським РВУМВС України в м. Донецьку
4) рік народження**	1956
5) освіта**	Кандидат технічних наук, Донецький політехнічний інститут, спеціальність "Обробка металів тиском "
6) стаж керівної роботи (років)**	6
7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	ЗАТ "УкрНДІПобутМаш", начальник відділу
8) дата обрання та термін, на який обрано	19.04.2013 1 рік

9) опис Як Член ревізійної комісії не отримувала винагороду, в тому числі у натуральній формі. Витяг зі Статуту Товариства про повноваження Ревізійної комісії:

8.5 РЕВІЗІЙНА КОМІСІЯ ТОВАРИСТВА

8.5.1. Контроль за фінансово-господарською діяльністю Правління Товариства здійснюється Ревізійною комісією. Ревізійна комісія обирається Загальними зборами і підзвітна Загальним зборам та Голові Наглядової Ради. Ревізійна комісія обирається у складі 7 (семи) осіб на строк 1 (один) рік.

8.5.2. Члени Ревізійної комісії обираються шляхом кумулятивного голосування з числа фізичних осіб, які мають цивільну дієздатність, та юридичних осіб-акціонерів. Членами Ревізійної комісії не можуть бути члени Правління, Наглядової ради та інші посадові особи.

8.5.3. Голова Ревізійної комісії обирається на загальних зборах з числа обраних членів Ревізійної комісії простою більшістю голосів акціонерів, які зареєструвались для участі у Загальних зборах та є власниками голосуючих з цього питання акцій.

8.5.4. Ревізійна комісія здійснює контроль шляхом проведення перевірок і доповідає про результати проведених нею перевірок Загальним зборам, а в період між Загальними зборами - Наглядовій раді. Перевірки фінансово-господарської діяльності Правління проводяться Ревізійною комісією за дорученням Загальних зборів, Наглядової ради, з її власної ініціативи або на вимогу акціонерів, які володіють у сукупності більш як 10 відсотками акцій Товариства. Ревізійній комісії Товариства повинні бути надані всі матеріали, бухгалтерські або інші документи і особисті пояснення посадових осіб на її вимогу.

8.5.5. Ревізійна комісія відповідно до покладених на неї завдань здійснює обов'язкові перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства, його філій та представництв, а також перевірки на вимогу уповноважених осіб. Порядок проведення перевірок і організація роботи Ревізійної комісії регулюються Положенням про Ревізійну комісію Товариства. Ревізія фінансово-господарської діяльності проводиться не менше 1 (одного) разу на рік.

8.5.6. Ревізійна комісія доповідає про результати проведених нею перевірок Загальним зборам акціонерів та Наглядовій раді. Члени Ревізійної комісії вправі брати участь з правом дорадчого голосу у засіданнях Правління. Ревізійна комісія складає висновок по річних звітах та балансах Товариства. Без висновку Ревізійної комісії Загальні збори акціонерів не вправі затверджувати річну фінансову звітність. Ревізійна комісія зобов'язана вимагати позачергового скликання Загальних зборів акціонерів у разі виникнення загрози суттєвим інтересам Товариства або виявлення зловживань, вчинених посадовими особами.

8.5.7. Ревізійна комісія вирішує питання, пов'язані із проведенням перевірок та організацією роботи на своїх засіданнях, які проводить не рідше одного разу в квартал. Засідання є правомочним, якщо в них беруть участь 60 або більш як 60 відсотків її членів. Рішення приймаються шляхом голосування. Рішення вважається прийнятим, якщо за нього проголосувала більшість присутніх членів Ревізійної комісії. Судимостей за посадові та корисливі злочини не має. Призначений на посаду рішенням чергових загальних зборів акціонерів ПАТ "НОРД" 19.04.2013 року на строк один рік згідно Статуту.

Стаж за 5 років: АТ "НОРД" начальник відділу

Не займає посад на інших підприємствах

1) посада	Член ревізійної комісії - начальник відділу ПАТ "НОРД"
2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Дрикін Микола Іванович
3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи	ВК 910473 25.04.2012 Ленінським РВДМУУМВС України в Донецькій області
4) рік народження**	1950
5) освіта**	Донецький політехнічний інститут, спеціальність "Автоматика і телемеханіка"
6) стаж керівної роботи (років)**	21
7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	ВАТ "Укруглетелеком", старший інженер
8) дата обрання та термін, на який обрано	19.04.2013 1 рік

9) опис Як Член ревізійної комісії не отримувала винагороду, в тому числі у натуральній формі. Витяг зі Статуту Товариства про повноваження Ревізійної комісії:

8.5 РЕВІЗІЙНА КОМІСІЯ ТОВАРИСТВА

8.5.1. Контроль за фінансово-господарською діяльністю Правління Товариства здійснюється Ревізійною комісією. Ревізійна комісія обирається Загальними зборами і підзвітна Загальним зборам та Голові Наглядової Ради. Ревізійна комісія обирається у складі 7 (семи) осіб на строк 1 (один) рік.

8.5.2. Члени Ревізійної комісії обираються шляхом кумулятивного голосування з числа фізичних осіб, які мають цивільну дієздатність, та юридичних осіб-акціонерів. Членами Ревізійної комісії не можуть бути члени Правління, Наглядової ради та інші посадові особи.

8.5.3. Голова Ревізійної комісії обирається на загальних зборах з числа обраних членів Ревізійної комісії простою більшістю голосів акціонерів, які зареєструвались для участі у Загальних зборах та є власниками голосуючих з цього питання акцій.

8.5.4. Ревізійна комісія здійснює контроль шляхом проведення перевірок і доповідає про результати проведених нею перевірок Загальним зборам, а в період між Загальними зборами - Наглядовій раді. Перевірки фінансово-господарської діяльності Правління проводяться Ревізійною комісією за дорученням Загальних зборів, Наглядової ради, з її власної ініціативи або на вимогу акціонерів, які володіють у сукупності більш як 10 відсотками акцій Товариства. Ревізійній комісії Товариства повинні бути надані всі матеріали, бухгалтерські або інші документи і особисті пояснення посадових осіб на її вимогу.

8.5.5. Ревізійна комісія відповідно до покладених на неї завдань здійснює обов'язкові перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства, його філій та представництв, а також перевірки на вимогу уповноважених осіб. Порядок проведення перевірок і організація роботи Ревізійної комісії регулюються Положенням про Ревізійну комісію Товариства. Ревізія фінансово-господарської діяльності проводиться не менше 1 (одного) разу на рік.

8.5.6. Ревізійна комісія доповідає про результати проведених нею перевірок Загальним зборам акціонерів та Наглядовій раді. Члени Ревізійної комісії вправі брати участь з правом дорадчого голосу у засіданнях Правління. Ревізійна комісія складає висновок по річних звітах та балансах Товариства. Без висновку Ревізійної комісії Загальні збори акціонерів не вправі затверджувати річну фінансову звітність. Ревізійна комісія зобов'язана вимагати позачергового скликання Загальних зборів акціонерів у разі виникнення загрози суттєвим інтересам Товариства або виявлення зловживань, вчинених посадовими особами.

8.5.7. Ревізійна комісія вирішує питання, пов'язані із проведенням перевірок та організацією роботи на своїх засіданнях, які проводяться не рідше одного разу в квартал. Засідання є правомочним, якщо в них беруть участь 60 або більш як 60 відсотків її членів. Рішення приймаються шляхом голосування. Рішення вважається прийнятими, якщо за нього проголосувала більшість присутніх членів Ревізійної комісії. Судимостей за посадові та корисливі злочини не має. Призначений на посаду рішенням чергових загальних зборів акціонерів ПАТ "НОРД" 19.04.2013 року на строк один рік згідно Статуту.

Стаж роботи за 5 років: АТ "НОРД" начальник відділу

Не займає посад на інших підприємствах

1) посада	Головний бухгалтер ПАТ "НОРД"
2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Приколота Наталя Єгорівна
3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи	ВВ 103662 12.11.1997 Кіровським РВДУУМВС України в Донецькій обл.
4) рік народження**	1968
5) освіта**	Донецький національний університет, спеціальність "Бухгалтерський облік, контроль і аналіз господарської діяльності"
6) стаж керівної роботи (років)**	14
7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	ЗАТ "Інтертехніка", головний бухгалтер
8) дата обрання та термін, на який обрано	19.04.2013 1 рік

9) опис Як Член правління не отримувала винагороду, в тому числі у натуральній формі. У 2013 році на посаді головного бухгалтера отримала винагороду в грошовому вигляді у вигляді заробітної платні в розмірі 258,7 тис.грн. В будь-яких інших формах винагороду не отримувала. На посаду головного бухгалтера призначена з 01.09.2012 року наказом керівника про призначення від 29.08.2012 р. № 266-к.

ПОСАДОВА ІНСТРУКЦІЯ

ГОЛОВНОГО БУХГАЛТЕРА - НАЧАЛЬНИКА ВІДДІЛУ АНАЛІЗУ, КОНТРОЛЮ, ЗВІТНОСТІ І ПРОГНОЗУВАННЯ ФІНАНСОВОЇ ПОЛІТИКИ (АКЗ І ПФП)

1. ЗАГАЛЬНІ ПОЛОЖЕННЯ

1.1. Головний бухгалтер-начальник відділу аналізу, контролю, звітності і прогнозування фінансової політики безпосередньо підпорядковується Президенту холдингу "Група Норд".

1.2. Головний бухгалтер-начальник відділу аналізу, контролю, звітності і прогнозування фінансової політики призначається на посаду й звільняється від займаної посади з дотриманням діючого трудового законодавства України.

1.3. На посаду головного бухгалтера призначається особа, що має повну вищу освіту відповідного напрямку підготовки (магістр, спеціаліст). Післядипломне освіту в галузі управління. Стаж бухгалтерської або фінансової роботи за професіями керівників нижчого рівня: для магістра- не менше 2 років, спеціаліста - не менше 3 років.

1.4. Головному бухгалтерові-начальнику відділу аналізу, контролю, звітності і прогнозування фінансової політики підлегли:

- біро обліку витрат на виробництво;
- біро обліку розрахунків з постачальниками;
- біро обліку капвкладень, основних засобів і МШП;
- біро розрахунків з робітниками та службовцями;
- біро обліку коштів і других розрахунків;
- біро обліку реалізації.

функціонально - головні бухгалтера підприємств Групи Норд.

1.5. У своїй діяльності головний бухгалтер-начальник відділу аналізу, контролю, звітності і прогнозування фінансової політики керується:

- нормативно-правовими актами України;
- діючим фінансовим, господарським і трудовим законодавством України;
- наказами й розпорядженнями керівництва АТ "НОРД";
- Статутом АТ "НОРД";
- Колективним договором АТ "НОРД";
- Моральним кодексом працівників АТ "НОРД";
- Положенням про головного бухгалтера;
- Положенням про порядок відображення в комп'ютерній базі даних зовнішніх господарських і фінансових операцій АТ "НОРД".

1.6. У своїй діяльності головний бухгалтер-начальник відділу аналізу, контролю, звітності і прогнозування фінансової політики повинен знати:

- постанови, розпорядження, накази вищих органів, фінансових і контрольно-ревізійних органів по організації бухгалтерського обліку й стану звітності, а також дотичні господарсько-фінансової діяльності підприємства;
- структуру АТ "НОРД" і перспективи його розвитку;
- основи технології виробництва продукції АТ "НОРД";
- положення й інструкції з організації бухгалтерського обліку на підприємстві, правила його ведення;
- порядок оформлення операцій і організації документообігу по ділянках обліку;
- порядок і форми фінансових розрахунків;
- методи економічного аналізу господарсько-фінансової діяльності підприємства, виявлення внутрішньогосподарських резервів;
- порядок приймання, оприбуткування, зберігання й витрати коштів, товарно-матеріальних цінностей;
- правила розрахунку з дебіторами й кредиторами;
- порядок списання з бухгалтерських балансів недостач, дебіторської заборгованості й других витрат;
- правила проведення інвентаризацій коштів, товарно-матеріальних цінностей, розрахунків і платіжних зобов'язань;
- порядок і термін складання бухгалтерських балансів і звітності;
- правила проведення перевірок і документальних ревізій;
- порядок і термін введення інформації в КБД;
- організацію господарського розрахунку;
- трудове, фінансове й господарське законодавство України.

2. ПОСАДОВІ ОБОВ'ЯЗКИ

Головний бухгалтер-начальник відділу аналізу, контролю, звітності і прогнозування фінансової політики зобов'язаний:

2.1. Вчасно виконувати письмові й усні вказівки Президента холдингу "Група Норд".

2.2. Забезпечувати високоприбуткову діяльність холдингу "Група Норд".

2.3. Забезпечувати повний і точний облік господарсько-фінансової діяльності відповідно до встановлених правил, і здійснювати контроль за фінансово-господарською діяльністю підприємств Групи Норд.

2.4. Забезпечувати повний облік коштів, товарно-матеріальних цінностей і основних засобів на всіх підприємствах

Групи Норди, а також своєчасне відображення в бухгалтерському обліку операцій, пов'язаних з їхнім рухом.

2.5. Забезпечувати достовірний облік витрат виробництва й обігу, виконання кошторисів витрат, реалізації продукції, виконання будівельно-монтажних і других робіт.

2.6. Несе повну відповідальність за стан дебіторської й кредиторської заборгованості в Групі Норд.

2.7. Організовувати складання економічно об'рунтованих калькуляцій собівартості продукції, робіт і послуг.

2.8. Забезпечувати правильне нарахування й своєчасне відрахування платежів у державний бюджет, внесків на державне соціальне страхування, засобів на фінансування капітальних вкладень, погашення у встановлений термін заборгованості банкам по позичках, відрахування засобів у фонди економічного стимулювання й інші фонди й резерви.

2.9. Брати участь у роботі юридичного відділу по оформленню матеріалів по недостачах і розкраданням коштів і товарно-матеріальних цінностей і здійснює контроль за передачею в належних випадках цих матеріалів у судові й слідчі органи.

2.10. Здійснювати перевірку організації бухгалтерського обліку й звітності в структурних підрозділах АТ, надавати методичну допомогу працівникам структурних підрозділів з питань бухгалтерського обліку, контролю, звітності й економічного аналізу.

2.11. Організовувати своєчасне проведення спільно із другими підрозділами й службами на підприємствах Групи Норд перевірок і документальних ревізій і підготовку пропозицій по поліпшенню їхньої діяльності.

- 2.12. Організувати складання достовірної бухгалтерської звітності на основі первинних документів і бухгалтерських записів, надання її у встановлений термін у відповідні органи.
- 2.13. Здійснювати (спільно із другими підрозділами й службами) економічний аналіз фінансово-господарської діяльності Групи Норд за даними бухгалтерського обліку й звітності з метою виявлення внутрішнього господарських резервів, попередження втрат і непродуктивних витрат.
- 2.14. Організувати своєчасне проведення спільно із другими підрозділами й службами в структурних підрозділах перевірок і документальних ревізій і підготовку пропозицій по поліпшенню їхньої діяльності.
- 2.15. Забезпечувати збереження бухгалтерських документів, оформлення й передачу їх у встановленому порядку в архів.
- 2.16. Здійснює контроль за: дотриманням установлених правил оформлення приймання й відпуски товарно-матеріальних цінностей; правильністю витрат фонду оплати праці, строгим дотриманням штатної, фінансової й касової дисципліни; дотриманням установлених правил проведення інвентаризацій коштів, товарно-матеріальних цінностей, основних фондів, розрахунків і платіжних зобов'язань; стягненням у встановлений термін дебіторської й кредиторської заборгованості, дотриманням платіжної дисципліни; законністю списання з бухгалтерських балансів недостач, дебіторської заборгованості й других втрат.
- 2.17. Брати участь у підготовці заходів, що попереджають утворення недостач і незаконну витрату коштів і товарно-матеріальних цінностей, порушення фінансового й господарського законодавства України.
- 2.18. Виконувати накази й розпорядження керівництва холдингу відповідно до діючого законодавства України.
- 2.19. Дотримувати й вимагати дотримання працівниками відділу вимог Морального кодексу працівників АТ "НОРД".
- 2.20. Дотримувати вимог чинного законодавства України.

3. ПРАВА

Головний бухгалтер-начальник відділу аналізу, контролю, звітності і прогнозування фінансової політики має право:

- 3.1. Вимагати від керівників структурних підрозділів надання необхідних для бухгалтерського обліку й контролю документів, наказів, постанов, розпоряджень, а також усякого роду договорів, кошторисів, нормативів й інших матеріалів.
- 3.2. Вимагати від керівників структурних підрозділів своєчасного подання матеріальних звітів, документів по нарахуванню зарплати й контролювати правильність використання матеріальних, трудових і грошових витрат, що формують собівартість продукції.
- 3.3. Вимагати від головних бухгалтерів підприємств Групи Норд своєчасного подання встановленої звітності й других документів, необхідних для бухгалтерського обліку й контролю.
- 3.4. Вимагати від кураторів договорів на поставку товарно-матеріальних цінностей і наданих АТ "НОРД" послугах пред'явлення роз'яснень при виниклих питаннях при виконанні й оплаті договорів.
- 3.5. Вимагати від головного енергетика своєчасного подання актів по витраті електроенергії, газу, води, рахунків по міжміським переговорам, абонентній платі.
- 3.6. Розглядати й візувати договори й угоди, укладені АТ "НОРД" на одержання або відпустку товарно-матеріальних цінностей і на виконання робіт і послуг.
- 3.7. Контролювати правильність проведення інвентаризації в структурних підрозділах АТ "НОРД".
- 3.8. Не приймати до виконання й оформлення документи по операціях, які порушують чинне законодавство України й установлені порядки приймання, оприбуткування, зберігання й витрати коштів, устаткування, інвентарю, інструмента, товарно-матеріальних і других цінностей.
- 3.9. Забороняти відпустку й оприбуткування ТМЦ безпосередньо через цехи й відділи АТ "НОРД". Операції, пов'язані з рухом ТМЦ от сторонніх підприємств, приватних осіб виконувати тільки через відповідні склади МТЗ або готової продукції.
- 3.10. Підписувати:
 - касові, банківські, платіжні документи;
 - накази на відпустку товарно-матеріальних цінностей на сторону й усередині підприємства за готівку;
 - довідки про середню зарплату працівникам АТ "НОРД".
- 3.11. Погоджувати звільнення й переміщення матеріально-відповідальних осіб в АТ "НОРД" відповідно до діючого трудового законодавства України.

4. ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ

Головний бухгалтер-начальник відділу аналізу, контролю, звітності і прогнозування фінансової політики відповідає за:

- 4.1. Невиконання покладених на нього обов'язків.
- 4.2. Невиконання (неналежне виконання) наказів керівництва АТ "НОРД".
- 4.3. Порушення положень і інструкцій з організації бухгалтерського обліку.
- 4.4. Недотримання кошторисно-фінансової дисципліни в АТ "НОРД".
- 4.5. Прийняття й оформлення документів по операціях, які суперечать установленому порядку приймання, оприбуткування, зберігання й витрати коштів, товарно-матеріальних і других цінностей.
- 4.6. Несвоєчасну й неправильну вивірку операцій по розрахунковому й другому рахунках у банках, розрахунків з дебіторами й кредиторами.
- 4.7. Несвоєчасне перерахування платежів у держбюджет, внесків на державне соціальне страхування, погашення заборгованості банкам по позичках.
- 4.8. Недотримання касової й розрахункової дисципліни витрати засобів, порушення порядку виписки чекових книжок для одержання коштів.
- 4.9. Порушення порядку списання з бухгалтерських балансів недостач, дебіторської заборгованості й других втрат.
- 4.10. Порушення терміну складання місячних, квартальних і річних бухгалтерських звітів і балансів.

- 4.11.Порушення затвердженого порядку відображення в КБД зовнішніх господарських і фінансових операцій
АТ "НОРД".
- 4.12.Несвоєчасне оформлення матеріалів по недостачах, розтратах, розкраданню коштів і товарно-матеріальних цінностей.
- 4.13.Недостовірний облік витрат на виробництво й калькулювання собівартості товарної продукції.
- 4.14.Відсутність достовірного обліку основних і зворотних коштів, витрат виробництва й обігу, використання кошторисів витрат, готової продукції, обсягів будівельно-монтажних робіт, втрат від зовнішнього й внутрішнього браку, заробітної плати й розрахунків з робітниками, фахівцями й службовцями.
- 4.15.Цільове використання банківського кредиту й своєчасне повернення його.
- 4.16.Несвоєчасне проведення інвентаризації й недостовірне відображення її результатів.
- 4.17.Несвоєчасне складання й подання встановленої статистичної звітності.
- 4.18.Порушення правил використання й зберігання службових документів.
- 4.19.Недотримання вимог Морального кодексу працівників АТ "НОРД".
- 4.20.Недотримання норм чинного законодавства України.

Витяг зі Статуту Товариства про повноваження та обов'язки правління:

8.4. ПРАВЛІННЯ ТОВАРИСТВА

8.4.1. Виконавчим органом Товариства, який здійснює керівництво його поточною діяльністю, є Правління. Правління є колегіальним органом, члени якого обираються строком на 1 (один) рік та припиняють повноваження за рішенням Загальних зборів. Кількісний склад Правління становить 12 (дванадцять) осіб включаючи Голову Правління.

8.4.2. У своїй діяльності Правління підзвітне Загальним зборам та Наглядовій раді, а також підконтрольне Загальним зборам, Наглядовій раді та Ревізійній комісії. Правління діє від імені Товариства в межах, встановлених Статутом і законодавством, вирішує всі питання діяльності Товариства, крім тих, що належать до компетенції Загальних зборів і Наглядової ради, організовує виконання їх рішень. Правління подає на затвердження Загальним зборам щорічний звіт про свою діяльність.

8.4.3. Членом Правління Товариства має бути будь-яка фізична особа, яка має повну дієздатність і не є членом Наглядової ради чи Ревізійної комісії. Права та обов'язки членів Правління визначені законодавством та контрактом, що укладається з кожним членом Правління. Від імені Товариства трудовий договір підписує Голова Наглядової ради чи особа, уповноважена на те Наглядовою радою.

8.4.4. До складу Правління входить Голова правління-Генеральний директор і члени Правління, що обираються Загальними зборами. Голова Правління-Генеральний директор обирається в першу чергу, останні члени Правління можуть бути обрані за списком. Обрання здійснюється простою більшістю голосів акціонерів, які зареєструвались для участі в Загальних зборах та є власниками голосуючих акцій.

8.4.5. Голова правління-Генеральний директор організовує роботу Правління, скликає засідання, забезпечує ведення протоколів засідання. Протоколи повинні бути в будь-який час надані членам Наглядової ради, Ревізійної комісії для ознайомлення. На їх вимогу видаються засвідчені витяги з протоколів. У разі відсутності Голови правління-Генерального директора роботою Правління керує його заступник. Голова правління-Генеральний директор діє від імені Товариства за погодженням з Головою Наглядової Ради в межах, передбачених законодавством та цим Статутом. Голова правління-Генеральний директор Товариства за погодженням з Головою Наглядової Ради вправі без довіреності здійснювати дії від імені Товариства, підписувати договори (в тому числі на залучення кредитів від банківських установ), відкривати та закрити банківські рахунки, вчиняти інші правочини, з урахуванням необхідності отримання рішення Наглядової Ради щодо вчинення правочинів, визначених п.8.3.10 Статуту, має право першого підпису фінансових та інших документів, тощо. Право другого підпису фінансових документів має Головний бухгалтер Товариства. Інші члени Правління або працівники керівного складу Товариства також можуть бути наділені правом першого або другого підпису згідно із рішенням Голови Наглядової Ради. Голова правління-Генеральний директор видає накази і розпорядження, що обов'язкові для виконання працівниками Товариства, приймає на роботу та звільняє працівників. До компетенції Голови правління-Генерального директора належать також будь-які інші питання, що не є компетенцією Загальних зборів акціонерів, Наглядової ради і Ревізійної комісії Товариства. Голова правління-Генеральний директор за погодженням з Наглядовою Радою визначає коло питань або конкретні питання, що вирішуються Правлінням Товариства та/або одноособово Головою правління-Генеральним директором Товариства.

8.4.6. Правління збирається на засідання не рідше одного разу на місяць. Засідання Правління вважається правомочним, якщо в ньому беруть участь не менш 2/3 його членів. Рішення Правління вважається прийнятими, якщо за нього проголосувала більшість присутніх членів Правління. Члени Наглядової ради, а також представник профспілкового або іншого уповноваженого трудовим колективом органу, який підписав колективний договір від імені трудового колективу, мають право бути присутніми на засіданнях Правління.

8.4.7. У разі, якщо повноваження Голови правління-Генерального директора та/або більш половини членів Правління припиняються достроково (у разі подання заяви до Наглядової ради про складання повноважень; у разі неможливості виконання обов'язків за станом здоров'я; визнання його недієздатним, обмежено дієздатним; безвісно відсутнім; померлим; відкликом його за рішенням Наглядової ради) повноваження Голови Правління-Генерального директора або членів Правління можуть бути припинені та обрано новий склад Правління за рішенням Наглядової ради до скликання Загальних зборів та затвердження цього рішення Загальними зборами.

8.4.8. Правління на вимогу органів та посадових осіб Товариства надає можливість ознайомитись з інформацією про діяльність Товариства в межах, встановлених законодавством, Статутом та Положенням.

Особи, які при цьому отримали доступ до інформації з обмеженим доступом несуть відповідальність за її неправомірне використання.

8.4.9. Правління Товариства зобов'язане:

- надавати наглядовій раді щотижневі звіти про оперативну діяльність за формою, узгодженою з Наглядовою Радою;

- надавати Наглядовій Раді щомісячні звіти про оперативну діяльність за формою, узгодженою з Наглядовою Радою;

- надавати роз'яснення та обґрунтування по кожній фінансово-господарській операції, на яку вкаже Наглядова Рада; заздалегідь погоджувати з Наглядовою Радою дії, перелік яких буде зазначено Наглядовою Радою в її рішеннях;

- видавати довіреності на право представництва від імені Товариства за рішенням Голови Наглядової Ради.

8.4.10. Правління та Голова правління повинен діяти в інтересах Товариства, дотримуватися вимог законодавства, положень Статуту та інших документів Товариства. Правління та Голова правління несуть відповідальність перед Товариством за збитки завданні своїми діями (бездіяльністю) згідно із Статутом та/або законом. Уразі якщо відповідальність несуть кілька осіб, їх відповідальність є солідарною.

Судимостей за посадові та корисливі злочини не має. Призначена рішенням загальних зборів акціонерів ПАТ "НОРД" 19.04.2013 року на строк один рік згідно Статуту.

С таж роботи за 5 років: АТ "НОРД" "Ремонтно-інструментальний завод" головний бухгалтер, ЗАТ "Інтертехніка", головний бухгалтер, ПАТ "НОРД" Головний бухгалтер

Не займає посад на інших підприємствах

1) посада	Член ревізійної комісії - аудитор ПАТ "НОРД"
2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Дубойська Людмила Миколаївна
3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи	ВВ 206803 08.01.1998 Кіровським РВДМУУМВС України в Донецькій області
4) рік народження**	1959
5) освіта**	Донецький політехнічний інститут, спеціальність "Металознавство обладнання і технологія термічної обробки металу"

8.5 РЕВІЗІЙНА КОМІСІЯ ТОВАРИСТВА

8.5.1. Контроль за фінансово-господарською діяльністю Правління Товариства здійснюється Ревізійною комісією. Ревізійна комісія обирається Загальними зборами і підзвітна Загальним зборам та Голові Наглядової Ради. Ревізійна комісія обирається у складі 7 (семи) осіб на строк 1 (один) рік.

8.5.2. Члени Ревізійної комісії обираються шляхом кумулятивного голосування з числа фізичних осіб, які мають цивільну дієздатність, та юридичних осіб-акціонерів. Членами Ревізійної комісії не можуть бути члени Правління, Наглядової ради та інші посадові особи.

8.5.3. Голова Ревізійної комісії обирається на загальних зборах з числа обраних членів Ревізійної комісії простою більшістю голосів акціонерів, які зареєструвались для участі у Загальних зборах та є власниками голосуючих з цього питання акцій.

8.5.4. Ревізійна комісія здійснює контроль шляхом проведення перевірок і доповідає про результати проведених нею перевірок Загальним зборам, а в період між Загальними зборами - Наглядовій раді. Перевірки фінансово-господарської діяльності Правління проводяться Ревізійною комісією за дорученням Загальних зборів, Наглядової ради, з її власної ініціативи або на вимогу акціонерів, які володіють у сукупності більш як 10 відсотками акцій Товариства. Ревізійній комісії Товариства повинні бути надані всі матеріали, бухгалтерські або інші документи і особисті пояснення посадових осіб на її вимогу.

8.5.5. Ревізійна комісія відповідно до покладених на неї завдань здійснює обов'язкові перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства, його філій та представництв, а також перевірки на вимогу уповноважених осіб. Порядок проведення перевірок і організація роботи Ревізійної комісії регулюються Положенням про Ревізійну комісію Товариства. Ревізія фінансово-господарської діяльності проводиться не менше 1 (одного) разу на рік.

8.5.6. Ревізійна комісія доповідає про результати проведених нею перевірок Загальним зборам акціонерів та Наглядовій раді. Члени Ревізійної комісії вправі брати участь з правом дорадчого голосу у засіданнях Правління. Ревізійна комісія складає висновок по річних звітах та балансах Товариства. Без висновку Ревізійної комісії Загальні збори акціонерів не вправі затверджувати річну фінансову звітність. Ревізійна комісія зобов'язана вимагати позачергового скликання Загальних зборів акціонерів у разі виникнення загрози суттєвим інтересам Товариства або виявлення зловживань, вчинених посадовими особами.

8.5.7. Ревізійна комісія вирішує питання, пов'язані із проведенням перевірок та організацією роботи на своїх засіданнях, які проводить не рідше одного разу в квартал. Засідання є правомочним, якщо в них беруть участь 60 або більш як 60 відсотків її членів. Рішення приймаються шляхом голосування. Рішення вважається прийнятим, якщо за нього проголосувала більшість присутніх членів Ревізійної комісії.

Судимостей за посадові та корисливі злочини не має. Призначений на посаду рішенням чергових загальних зборів акціонерів ПАТ "НОРД" 19.04.2013 року на строк один рік згідно Статуту.
Стаж роботи за 5 років: АТ "НОРД" аудитор
Не займає посад на інших підприємствах

- | | |
|--|---|
| 1) посада | Член ревізійної комісії - провідний інженер-технолог ПАТ "НОРД" |
| 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи | Хрома Тетяна Григорівна |
| 3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи | ВВ 207270 12.01.1998 Кіровським РВДМУУМВС України в Донецькій області |
| 4) рік народження** | 1955 |
| 5) освіта** | Краматорський індустріальний інститут, спеціальність "Технологія машинобудування, металоріжучі верстати і інструменти " |
| 6) стаж керівної роботи (років)** | 3 |
| 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав** | ДВО "Електробитмаш ", інженер-технолог |
| 8) дата обрання та термін, на який обрано | 19.04.2013 1 рік |

9) опис Як Член ревізійної комісії не отримувала винагороду, в тому числі у натуральній формі. Витяг зі Статуту Товариства про повноваження Ревізійної комісії:

8.5 РЕВІЗІЙНА КОМІСІЯ ТОВАРИСТВА

8.5.1. Контроль за фінансово-господарською діяльністю Правління Товариства здійснюється Ревізійною комісією. Ревізійна комісія обирається Загальними зборами і підзвітна Загальним зборам та Голові Наглядової Ради. Ревізійна комісія обирається у складі 7 (семи) осіб на строк 1 (один) рік.

8.5.2. Члени Ревізійної комісії обираються шляхом кумулятивного голосування з числа фізичних осіб, які мають цивільну дієздатність, та юридичних осіб-акціонерів. Членами Ревізійної комісії не можуть бути члени Правління, Наглядової ради та інші посадові особи.

8.5.3. Голова Ревізійної комісії обирається на загальних зборах з числа обраних членів Ревізійної комісії простою більшістю голосів акціонерів, які зареєструвались для участі у Загальних зборах та є власниками голосуючих з цього питання акцій.

8.5.4. Ревізійна комісія здійснює контроль шляхом проведення перевірок і доповідає про результати проведених нею перевірок Загальним зборам, а в період між Загальними зборами - Наглядовій раді. Перевірки фінансово-господарської діяльності Правління проводяться Ревізійною комісією за дорученням Загальних зборів, Наглядової ради, з її власної ініціативи або на вимогу акціонерів, які володіють у сукупності більш як 10 відсотками акцій Товариства. Ревізійній комісії Товариства повинні бути надані всі матеріали, бухгалтерські або інші документи і особисті пояснення посадових осіб на її вимогу.

8.5.5. Ревізійна комісія відповідно до покладених на неї завдань здійснює обов'язкові перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства, його філій та представництв, а також перевірки на вимогу уповноважених осіб. Порядок проведення перевірок і організація роботи Ревізійної комісії регулюються Положенням про Ревізійну комісію Товариства. Ревізія фінансово-господарської діяльності проводиться не менше 1 (одного) разу на рік.

8.5.6. Ревізійна комісія доповідає про результати проведених нею перевірок Загальним зборам акціонерів та Наглядовій раді. Члени Ревізійної комісії вправі брати участь з правом дорадчого голосу у засіданнях Правління. Ревізійна комісія складає висновок по річних звітах та балансах Товариства. Без висновку Ревізійної комісії Загальні збори акціонерів не вправі затверджувати річну фінансову звітність. Ревізійна комісія зобов'язана вимагати позачергового скликання Загальних зборів акціонерів у разі виникнення загрози суттєвим інтересам Товариства або виявлення зловживань, вчинених посадовими особами.

8.5.7. Ревізійна комісія вирішує питання, пов'язані із проведенням перевірок та організацією роботи на своїх засіданнях, які проводить не рідше одного разу в квартал. Засідання є правомочним, якщо в них беруть участь 60 або більш як 60 відсотків її членів. Рішення приймаються шляхом голосування. Рішення вважається прийнятим, якщо за нього проголосувала більшість присутніх членів Ревізійної комісії.

Судимостей за посадові та корисливі злочини не має. Призначений на посаду рішенням чергових загальних зборів акціонерів ПАТ "НОРД" 19.04.2013 року на строк один рік згідно Статуту.

Стаж роботи за 5 років: АТ "НОРД" провідний інженер-технолог

Не займає посад на інших підприємствах

- | | |
|--|---|
| 1) посада | Голова Наглядової ради |
| 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи | Ландик Андрій Валентинович |
| 3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи | СН 129052 11.10.1996 Старокиївським РУГУМВС України в |
| 4) рік народження** | 1980 |

5) освіта**

Університет національний економічний, спеціальність
"Міжнародна економіка"

6) стаж керівної роботи (років)**

11

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

ПАТ "НОРД", Генеральний директор

8) дата обрання та термін, на який обрано

19.04.2013 1 рік

9) опис Як Член Наглядової ради у 2013 році отримав винагороду в грошовому вигляді у вигляді заробітної плати в розмірі 404,8 тис.грн. В будь-яких інших формах винагороду не отримував. Витяг зі Статуту Товариства про повноваження та обов'язки наглядової ради:

8.3 НАГЛЯДОВА РАДА ТОВАРИСТВА

8.3.1. В Товаристві створюється Наглядова рада Товариства, яка контролює та здійснює діяльність Правління, здійснює захист прав акціонерів Товариства в період між проведенням Загальних зборів, і в межах компетенції, визначеної Статутом.

8.3.2. Наглядова рада підзвітна Загальним зборам, рішення яких є для неї обов'язковими, і подає на затвердження Загальних зборів щорічний звіт про свою діяльність, загальний стан Товариства та вжиті нею заходи, спрямовані на досягнення мети діяльності Товариства.

8.3.3. Наглядова рада здійснює свою свою діяльність з дотриманням законодавства України, вимог цього Статуту, Положення про Наглядову раду Товариства, інших внутрішніх Положень та документів Товариства.

8.3.4. Членом Наглядової ради може бути юридична або фізична особа, яка має повну дієздатність і була обрана Загальними зборами.

8.3.5. Наглядова рада обирається Загальними зборами шляхом кумулятивного голосування з числа представників акціонерів Товариства у кількості 3 (трьох) членів строком на 1 (один) рік. При голосуванні щодо обрання членів Наглядової ради загальна кількість голосів акціонера помножується на кількість членів Наглядової ради, і акціонер має право віддати всі підраховані таким чином голоси за одного кандидата або розподілити їх між кількома кандидатами (цілими числами). Обраними до складу Наглядової ради вважаються кандидати, які отримали найбільшу кількість голосів серед тих, хто отримав 50 (п'ятдесят) відсотків голосів акціонерів Товариства, які зареєструвались для участі у загальних зборах. У випадку, якщо кількість кандидатів, які набрали зазначену в цьому розділі кількість голосів, перевищує кількісний склад Наглядової ради, обраними до складу Наглядової ради вважаються кандидати, які набрали найбільшу кількість голосів. У випадку, якщо обрана кількість не дорівнює кількісному складу Наглядової ради, то Наглядова рада вважається необраною, всі кандидати, щодо яких здійснювалось голосування вважаються необраними, і проводиться новий тур голосування. Голосування та визначення обраних кандидатів під час нового туру голосування здійснюється за правилами, аналогічними до правил голосування у першому турі.

8.3.6. Голова Наглядової ради обирається з числа обраних членів Наглядової ради простою більшістю голосів акціонерів, які зареєструвались для участі в Загальних зборах акціонерів та є власниками голосуючих з цього питання акцій. Голова Наглядової Ради наділяється правом першого підпису, тобто правом підписання внутрішніх розпорядчих, фінансових, банківських та цивільно-правових документів і договорів.

8.3.7. Члени Наглядової ради набувають повноважень і приступають до виконання посадових обов'язків з моменту затвердження повного складу Наглядової ради рішенням Загальних зборів. Обрані члени Наглядової ради виконують свої обов'язки до закінчення строку повноважень Наглядової ради, за виключенням випадків дострокового припинення повноважень Наглядової ради чи окремих її членів.

Члени Наглядової ради здійснюють свої повноваження на підставі цивільно-правового чи трудового договору (контракту) з Товариством, який визначає порядок роботи та відповідальність кожного члена Наглядової ради. Від імені Товариства договір підписує Голова Правління (чи інша уповноважена Загальними зборами особа) на умовах, затверджених рішенням Загальних зборів. У разі укладення з членом Наглядової Ради цивільно-правового договору, такий договір може бути оплатним або безоплатним.

8.3.8. До компетенції Наглядової ради належить вирішення питань, передбачених Законом "Про акціонерні товариства" та Статутом, а також переданих для вирішення Наглядовій раді Загальними зборами.

8.3.9. Наглядова рада має такі повноваження:

1) здійснює контроль за фінансово-господарською діяльністю Товариства, та навіть тих питань, що належать до компетенції ревізійної комісії, а також за виконанням Правління рішень Загальних зборів та Наглядової ради;

2) розробляє плани стратегічного розвитку, плани розподілу прибутку та пропозиції з питань діяльності Товариства, які подає на затвердження Загальним зборам, а також затверджує відповідні бюджети доходів та видатків;

3) розглядає та затверджує звіти, які подаються Правлінням або Ревізійною комісією, і встановлює періодичність подання таких звітів;

4) у разі загальної необхідності приймає рішення про зміну встановленого розподілу чистого прибутку між фондами Товариства протягом фінансового року;

5) визначає загальні вимоги до організаційної структури Товариства;

6) розглядає та затверджує внутрішні Положення Товариства, за винятком Регламенту Загальних зборів, Положень про Наглядову раду, про Правління, про Ревізійну комісію, які підлягають затвердженню Загальними зборами;

7) готує або погоджує проекти рішень Загальних зборів;

8) рекомендує Загальним зборам розмір, умови та порядок збільшення або зменшення статутного капіталу Товариства;

- 9) рекомендує Загальним зборам порядок розподілу прибутку;
- 10) виступає ініціатором проведення Ревізійною комісією позачергових ревізій, а також аудиторських перевірок фінансово-господарської діяльності Товариства, у рамках бюджету, затвердженого Загальними зборами;
- 11) погоджує за поданням Правління умови оплати праці керівників філій та представництв Товариства;
- 12) затверджує за поданням Правління перелік документів, які містять конфіденційну інформацію або становлять комерційну таємницю, та порядок доступу до них;
- 13) створює робочі групи, залучає експертів та консультантів для підготовки, аналізу та вирішення окремих питань, що стосуються діяльності Товариства, у рамках бюджету, затвердженого Загальними зборами;
- 14) готує та вносить на розгляд Загальних зборів рішення про притягнення до відповідальності (в тому числі - матеріальної за завдані Товариству збитки) посадових осіб органів управління Товариства. Якщо до відповідальності притягується член Наглядової ради, то при підготовці та прийнятті рішення про внесення на розгляд Загальних зборів питання про притягнення його до відповідальності участі в голосуванні він не бере;
- 15) розглядає та подає на затвердження Загальних зборів проект рішення про анулювання цінних паперів, випущених Товариством;
- 16) розглядає випадки порушення прав акціонерів Товариства, вживає заходів щодо усунення цих порушень;
- 17) затверджує форму і текст бюлетенів для голосування на Загальних зборах;
- 18) затверджує плани роботи служби внутрішнього аудиту та розглядає звіти про їх виконання, надає доручення на проведення позапланових цільових перевірок;
- 19) припиняє повноваження та відсторонює від виконання посадових осіб Голову Правління - Генерального директора та/або членів Правління; призначає замість відсторонених посадових осіб тимчасово виконуючих їх обов'язки;
- 20) розглядає питання щодо задоволення чи відхилення пропозицій акціонерів щодо проведення позачергової аудиторської перевірки;
- 21) Наглядова рада може делегувати свої повноваження (крім тих, що належать до її виключної компетенції) Правлінню, якщо інше прямо не встановлено чинним законодавством або цим Статутом;
- 22) Наглядова рада має право отримувати будь-яку інформацію про діяльність Товариства. Голова Наглядової ради може викликати на засідання ради членів Правління, керівників структурних підрозділів Товариства та членів Ревізійної комісії для їх заслуховування та надання пояснень;
- 23) член Наглядової ради може бути присутнім на засіданнях Правління з правом дорадчого голосу.

8.3.10. До виключної компетенції Наглядової ради належить:

- 1) затвердження в межах своєї компетенції Положень, якими регулюються питання, пов'язані з діяльністю Товариства;
- 2) підготовка порядку денного загальних зборів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до порядку денного, крім скликання акціонерами позачергових загальних зборів;
- 3) прийняття рішення про проведення чергових та позачергових загальних зборів на вимогу акціонерів або за пропозицією виконавчого органу;
- 4) прийняття рішення про анулювання акцій чи продаж раніше викуплених товариством акцій;
- 5) прийняття рішення про розміщення Товариством інших цінних паперів, крім акцій;
- 6) прийняття рішення про викуп розміщених товариством інших, крім акцій, цінних паперів;
- 7) затвердження ринкової вартості майна у випадках, передбачених Законом "Про акціонерні товариства";
- 8) уточнення, надання, відкликання додаткових повноважень Голови Правління - Генерального директора і членів Правління;
- 9) затвердження умов цивільно-правових, трудових договорів, які укладатимуться з членами виконавчого органу;
- 10) прийняття рішення про відсторонення Голови Правління - Генерального директора від виконання його повноважень та обрання особи яка тимчасово здійснюватиме повноваження Голови Правління - Генерального директора;
- 11) обрання та припинення повноважень голови і членів інших органів Товариства;
- 12) обрання реєстраційної комісії;
- 13) обрання аудитора Товариства та визначення умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;
- 14) визначення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів;
- 15) визначення дати складення переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення загальних зборів;
- 16) вирішення питань про участь Товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях, про заснування інших юридичних осіб;
- 17) вирішення питань у разі злиття, приєднання, поділу, виділу або перетворення товариства з урахуванням частини 4 статті 84 Закону "Про акціонерні товариства";
- 18) прийняття рішення про вчинення значних правочинів Товариства в межах, встановлених законодавством; прийняття рішення про вчинення значних правочинів Товариства на суму, що складає від 10 до 25 відсотків балансової вартості активів Товариства за даними останньої фінансової звітності;
- 19) прийняття рішення про вчинення Товариством правочинів (договори, угоди, контракти тощо), інші ніж передбачені пунктами 18,20,27 цього пункту Статуту, сума яких (кожного правочину окремо або декількох правочинів, пов'язаних однією метою) перевищує 10% балансової вартості активів Товариства за даними останньої фінансової річної звітності або сто тисяч гривень (без податку на додану вартість) чи еквівалент цієї

- суми в будь-якій іншій валюті, визначеній за офіційним курсом Національного банку України на дату укладання відповідного правочину;
- 20) прийняття рішення про вчинення Товариством правочинів щодо дарування та/або пожертви земельних ділянок та іншого нерухомого майна, основних засобів та фондів товариства;
 - 21) прийняття рішення щодо надання та отримання Товариством кредитів, позик або інших форм фінансування, гарантій, порук третім особам на суму, що перевищує 100 тисяч гривень (без податку на додану вартість) чи еквівалент цієї суми у будь-якій іншій валюті, визначеній за офіційним курсом Національного банку України на дату укладання відповідного правочину;
 - 22) прийняття рішення про вчинення Товариством правочину щодо передачі чи отримання в заставу, іпотеку або будь-яке інше обтяження основних засобів та іншого майна, продукції на суму, що перевищує 100 тисяч гривень (без податку на додану вартість) чи еквівалент цієї суми у будь-якій іншій валюті, визначеній за офіційним курсом Національного банку України на дату укладання відповідного правочину;
 - 23) прийняття рішення про вчинення Товариством правочинів щодо придбання або набуття у власність іншим способом, відчуження чи обтяження акцій, часток, паїв чи корпоративних прав в іншій формі, а також похідних цінних паперів, опціонів;
 - 24) прийняття рішень про вчинення Товариством правочинів щодо переведення боргу Товариства або відступлення права вимоги Товариства на суму, що перевищує сто тисяч гривень (без податку на додану вартість) чи еквівалент цієї суми у будь-якій іншій валюті, визначеній за офіційним курсом Національного банку України на дату укладання відповідного правочину;
 - 25) прийняття рішень про вчинення Товариством правочинів щодо яких є заінтересованість;
 - 26) затвердження переліку правочинів, рішення про укладання яких відноситься до компетенції Наглядової Ради Товариства, які Голова правління - Генеральний директор має право вчиняти від імені Товариства із юридичними та фізичними особами, визначеними Наглядовою Радою Товариства без додаткового погодження з Наглядовою Радою Товариства та незалежно від вартості (суми) таких правочинів, якщо вони: не перевищує 25% балансової вартості активів Товариства за даними останньої фінансово-річної звітності або у випадку перевищення цього ліміту - попередньо схвалені Загальними зборами акціонерів Товариства;
 - 27) Прийняття рішень про погодження видачі Головою Правління - Генеральним директором Товариства довіреностей та доручень щодо укладання від імені Товариства правочинів, укладання яких потребує прийняття рішення Наглядової Ради або погодження з нею;
 - 28) визначення переліку посад в Товаристві, призначення або звільнення з яких потребує попередньої згоди Наглядової Ради Товариства (крім випадків звільнення працівника за власним бажанням), у тому числі попереднє затвердження умов цивільно-правових угод та/або трудових договорів (контрактів) з такими особами, розміру їх винагороди;
 - 29) визначення ймовірності визнання Товариства неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання у тому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій;
 - 30) прийняття рішення про обрання оцінювача майна товариства та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;
 - 31) прийняття рішення про обрання (заміну) реєстратора власників іменних цінних паперів або депозитарію цінних паперів та затвердження умов договору з ним, встановлення розміру оплати його послуг;
 - 32) надіслання в порядку передбаченому чинним законодавством, пропозиції акціонерам про придбання особою (особами, що діють спільно) значного пакету акцій із 10 (десяти) і більше відсотків акцій Товариства;
 - 33) винесення рішень про притягнення до майнової відповідальності посадових осіб органів управління Товариством;
 - 34) скасування будь-якого рішення Правління або Голови Правління - Генерального директора, що не відноситься до поточної господарської діяльності товариства, якщо такі рішення за думкою Наглядової Ради можуть завдати інтересам Товариства то його акціонерів;
 - 35) вирішення питання про умови предбання та реалізації Товариством на вторинному ринку акцій, що випущені ним;
 - 36) визначення умов оплати праці посадових осіб Товариства, його дочірніх підприємств, філій та представництв;
 - 37) погоджуюсь самостійно або за поданням Голови Правління - Генерально дикректора Товариства коло питання або конкретні питання, що вирішуються Правлінням Товариства та/або Головою Правління - Генеральним директором Товариства одноособово.
 - 38) визначають інші повноваження Голови Правління - Генерального директора або Правління які не можуть бути здійсненні без погодження з Наглядовою Радою.
- 8.3.11. Питання, що належать до виключної компетенції Наглядової ради, не можуть вирішуватися іншими органами Товариства, крім Загальних зборів.
- 8.3.12. Інші питання діяльності Наглядової ради, не врегульовані цим Статутом, визначаються в Положенні про Наглядову раду Товариства.
- 8.3.13. Наглядова рада приймає рішення, що відносяться до її компетенції, на своїх засіданнях. Засідання Наглядової ради є правомочним, якщо в ньому бере участь не менше ніж половина її складу. Рішення вважається прийнятим, якщо за нього проголосувала більшість членів Наглядової ради, що присутні на її засіданні. Голова та члени Наглядової ради при голосуваннях мають по одному голосу. Періодичність, місце проведення, порядок денний, час засідань Наглядової ради визначаються її рішеннями або рішеннями її Голови, але не рідше одного разу на квартал. Будь-яке питання, що вноситься будь-яким членом Наглядової ради повинне бути розглянуте на її засіданні. Голова Наглядової ради повинен на протязі трьох днів зібрати засідання Наглядової ради після отримання такої вимоги від будь-якого члена Наглядової ради. Голова Наглядової ради повинен також зібрати її засідання у вказаний термін на вимогу Правління,

Ревізійної комісії Товариства для розгляду питань, що ними вносяться. На вимогу Наглядової ради в її засіданні беруть участь Голова та члени Правління, також на її запрошення з правом дорадчого голосу можуть брати участь представники профспілкового органу.

8.3.14. Голова Наглядової ради скликає та організовує засідання Наглядової ради, головує на них, відкриває Загальні збори.

8.3.15. У разі неможливості виконання Головою Наглядової ради своїх повноважень, його повноваження здійснює один із членів Наглядової ради по її рішенням.

8.3.16. Підстави дострокового припинення повноважень складу Наглядової ради чи окремих її членів визначаються законодавством, Положенням про Наглядову раду Товариства та договором, укладеним з відповідним членом Наглядової ради.

Судимостей за посадові та корисливі злочини не має. Звільнений з посади Голови Правління рішенням загальних зборів ПАТ "НОРД" 19.04.2013 року у зв'язку з закінченням строку обрання. На посаді Голови правління володів часткою в статутному капіталі емітента 12,3960%. Призначений на посаду Голови Наглядової ради на загальних зборах акціонерів ПАТ "НОРД", що відбулись 19.04.2013 року. Продовжує володіти часткою в статутному капіталі емітента у розмірі 12,3960%.

Стаж роботи за 5 років: АТ "НОРД" перший Віце-президент, ПАТ "НОРД" генеральний директор. На даний час займає посаду Голови наглядової ради ПАТ "НОРД"

Не займає посад на інших підприємствах

1) посада	Член правління - директор заводу "Компресор"
2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Шашенко Віктор Миколайович
3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи	ВС 047072 16.11.1999 Київським РВДМУУМВС України в Донецькій області
4) рік народження**	1955
5) освіта**	Вище технічне училище імені Баумана, спеціальність "Виробництво літальних апаратів"
6) стаж керівної роботи (років)**	22
7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	ПАТ "НОРД", виконавчий директор
8) дата обрання та термін, на який обрано	19.04.2013 1 рік
9) опис	Як член правління не отримував винагороду, в тому числі у натуральній формі.

Витяг зі Статуту Товариства про повноваження та обов'язки правління:

8.4. ПРАВЛІННЯ ТОВАРИСТВА

8.4.1. Виконавчим органом Товариства, який здійснює керівництво його поточною діяльністю, є Правління. Правління є колегіальним органом, члени якого обираються строком на 1 (один) рік та припиняють повноваження за рішенням Загальних зборів. Кількісний склад Правління становить 12 (дванадцять) осіб включаючи Голову Правління.

8.4.2. У своїй діяльності Правління підзвітне Загальним зборам та Наглядовій раді, а також підконтрольне Загальним зборам, Наглядовій раді та Ревізійній комісії. Правління діє від імені Товариства в межах, встановлених Статутом і законодавством, вирішує всі питання діяльності Товариства, крім тих, що належать до компетенції Загальних зборів і Наглядової ради, організовує виконання їх рішень. Правління подає на затвердження Загальним зборам щорічний звіт про свою діяльність.

8.4.3. Членом Правління Товариства має бути будь-яка фізична особа, яка має повну дієздатність і не є членом Наглядової ради чи Ревізійної комісії. Права та обов'язки членів Правління визначені законодавством та контрактом, що укладається з кожним членом Правління. Від імені Товариства трудовий договір підписує Голова Наглядової ради чи особа, уповноважена на те Наглядовою радою.

8.4.4. До складу Правління входить Голова правління-Генеральний директор і члени Правління, що обираються Загальними зборами. Голова Правління-Генеральний директор обирається в першу чергу, останні члени Правління можуть бути обрані за списком. Обрання здійснюється простою більшістю голосів акціонерів, які зареєструвались для участі в Загальних зборах та є власниками голосуючих акцій.

8.4.5. Голова правління-Генеральний директор організовує роботу Правління, скликає засідання, забезпечує ведення протоколів засідання. Протоколи повинні бути в будь-який час надані членам Наглядової ради, Ревізійної комісії для ознайомлення. На їх вимогу видаються засвідчені витяги з протоколів. У разі відсутності Голови правління-Генерального директора роботою Правління керує його заступник. Голова правління-Генеральний директор діє від імені Товариства за погодженням з Головою Наглядової Ради в межах, передбачених законодавством та цим Статутом. Голова правління-Генеральний директор Товариства за погодженням з Головою Наглядової Ради вправі без довіреності здійснювати дії від імені Товариства, підписувати договори (в тому числі на залучення кредитів від банківських установ), відкривати та закривати банківські рахунки, вчиняти інші правочини, з урахуванням необхідності отримання рішення Наглядової Ради щодо вчинення право чинів, визначених п.8.3.10 Статуту, має право першого підпису фінансових та інших документів, тощо. Право другого підпису фінансових документів має Головний бухгалтер Товариства. Інші члени Правління або працівники керівного складу Товариства також можуть бути наділені правом першого або другого підпису згідно із рішенням Голови Наглядової Ради. Голова правління-Генеральний директор видає накази і розпорядження, що обов'язкові для виконання працівниками Товариства, приймає на роботу та звільняє працівників. До компетенції Голови правління-

Генерального директора належать також будь-які інші питання, що не є компетенцією Загальних зборів акціонерів, Наглядової ради і Ревізійної комісії Товариства. Голова правління-Генеральний директор за погодженням з Наглядовою Радою визначає коло питань або конкретні питання, що вирішуються Правлінням Товариства та/або одноособово Головою правління-Генеральним директором Товариства.

8.4.6. Правління збирається на засідання не рідше одного разу на місяць. Засідання Правління вважається правомочним, якщо в ньому беруть участь не менш 2/3 його членів. Рішення Правління вважається прийнятним, якщо за нього проголосувала більшість присутніх членів Правління. Члени Наглядової ради, а також представник профспілкового або іншого уповноваженого трудовим колективом органу, який підписав колективний договір від імені трудового колективу, мають право бути присутніми на засіданнях Правління.

8.4.7. У разі, якщо повноваження Голови правління-Генерального директора та/або більш половини членів Правління припиняються достроково (у разі подання заяви до Наглядової ради про складання повноважень; у разі неможливості виконання обов'язків за станом здоров'я; визнання його недієздатним, обмежено дієздатним; безвісно відсутнім; померлим; відкликом його за рішенням Наглядової ради) повноваження Голови Правління-Генерального директора або членів Правління можуть бути припинені та обрано новий склад Правління за рішенням Наглядової ради до скликання Загальних зборів та затвердження цього рішення Загальними зборами.

8.4.8. Правління на вимогу органів та посадових осіб Товариства надає можливість ознайомитись з інформацією про діяльність Товариства в межах, встановлених законодавством, Статутом та Положенням. Особи, які при цьому отримали доступ до інформації з обмеженим доступом несуть відповідальність за її неправомірне використання.

8.4.9. Правління Товариства зобов'язане:

- надавати наглядовій раді щотижневі звіти про оперативну діяльність за формою, узгодженою з Наглядовою Радою;
- надавати Наглядовій Раді щомісячні звіти про оперативну діяльність за формою, узгодженою з Наглядовою Радою;
- надавати роз'яснення та обґрунтування по кожній фінансово-господарській операції, на яку вкаже Наглядова Рада; заздалегідь погоджувати з Наглядовою Радою дії, перелік яких буде зазначено Наглядовою Радою в її рішеннях;
- видавати довіреності на право представництва від імені Товариства за рішенням Голови Наглядової Ради.

8.4.10. Правління та Голова правління повинен діяти в інтересах Товариства, дотримуватися вимог законодавства, положень Статуту та інших документів Товариства. Правління та Голова правління несуть відповідальність перед Товариством за збитки завданні своїми діями (бездіяльністю) згідно із Статутом та/або законом. У разі якщо відповідальність несуть кілька осіб, їх відповідальність є солідарною. Призначений на посаду рішенням чергових загальних зборів акціонерів 19.04.2013 року на строк один рік згідно Статуту.

Судимостей за посадові та корисливі злочини не має.

Стаж роботи 5 років: ПАТ "НОРД" генеральний директор, ПАТ "НОРД" виконавчий директор, ПАТ "НОРД". На даний час працює в підрозділі ПАТ "НОРД" директором заводу "Компресор", що розрахований за адресою м. Донецьк, 83112, пр. Жуковського, 2.

- | | |
|--|---|
| 1) посада | Член правління - директор ТОВ "Донецький завод газової і електричної побутової апаратури" |
| 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи | Тумаков Анатолій Миколайович |
| 3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи | ВА 346284 13.06.1996 Ленінським РВ УМВС України в м. Донецьку |
| 4) рік народження** | 1950 |
| 5) освіта** | Державний інститут харчової промисловості, спеціальність "Холодильне обладнання" |
| 6) стаж керівної роботи (років)** | 26 |
| 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав** | ПАТ "НОРД", виконавчий директор |
| 8) дата обрання та термін, на який обрано | 19.04.2013 1 рік |
| 9) опис | Як член правління не отримував винагороду, в тому числі у натуральній формі. |
- Витяг зі Статуту Товариства про повноваження та обов'язки правління:

8.4. ПРАВЛІННЯ ТОВАРИСТВА

8.4.1. Виконавчим органом Товариства, який здійснює керівництво його поточною діяльністю, є Правління. Правління є колегіальним органом, члени якого обираються строком на 1 (один) рік та припиняють повноваження за рішенням Загальних зборів. Кількісний склад Правління становить 12 (дванадцять) осіб включаючи Голову Правління.

8.4.2. У своїй діяльності Правління підзвітне Загальним зборам та Наглядовій раді, а також підконтрольне Загальним зборам, Наглядовій раді та Ревізійній комісії. Правління діє від імені Товариства в межах, встановлених Статутом і законодавством, вирішує всі питання діяльності Товариства, крім тих, що належать до компетенції Загальних зборів і Наглядової ради, організовує виконання їх рішень. Правління подає на затвердження Загальним зборам щорічний звіт про свою діяльність.

8.4.3. Членом Правління Товариства має бути будь-яка фізична особа, яка має повну дієздатність і не є членом Наглядової ради чи Ревізійної комісії. Права та обов'язки членів Правління визначені законодавством та контрактом, що укладається з кожним членом Правління. Від імені Товариства трудовий договір підписує Голова Наглядової ради чи особа, уповноважена на те Наглядовою радою.

8.4.4. До складу Правління входить Голова правління-Генеральний директор і члени Правління, що обираються Загальними зборами. Голова Правління-Генеральний директор обирається в першу чергу, останні члени Правління можуть бути обрані за списком. Обрання здійснюється простою більшістю голосів акціонерів, які зареєструвались для участі в Загальних зборах та є власниками голосуючих акцій.

8.4.5. Голова правління-Генеральний директор організовує роботу Правління, скликає засідання, забезпечує ведення протоколів засідання. Протоколи повинні бути в будь-який час надані членам Наглядової ради, Ревізійної комісії для ознайомлення. На їх вимогу видаються засвідчені витяги з протоколів. У разі відсутності Голови правління-Генерального директора роботою Правління керує його заступник. Голова правління-Генеральний директор діє від імені Товариства за погодженням з Головою Наглядової Ради в межах, передбачених законодавством та цим Статутом. Голова правління-Генеральний директор Товариства за погодженням з Головою Наглядової Ради вправі без довіреності здійснювати дії від імені Товариства, підписувати договори (в тому числі на залучення кредитів від банківських установ), відкривати та закрити банківські рахунки, вчиняти інші правочини, з урахуванням необхідності отримання рішення Наглядової Ради щодо вчинення правочинів, визначених п.8.3.10 Статуту, має право першого підпису фінансових та інших документів, тощо. Право другого підпису фінансових документів має Головний бухгалтер Товариства. Інші члени Правління або працівники керівного складу Товариства також можуть бути наділені правом першого або другого підпису згідно із рішенням Голови Наглядової Ради. Голова правління-Генеральний директор видає накази і розпорядження, що обов'язкові для виконання працівниками Товариства, приймає на роботу та звільняє працівників. До компетенції Голови правління-Генерального директора належать також будь-які інші питання, що не є компетенцією Загальних зборів акціонерів, Наглядової ради і Ревізійної комісії Товариства. Голова правління-Генеральний директор за погодженням з Наглядовою Радою визначає коло питань або конкретні питання, що вирішуються Правлінням Товариства та/або одноособово Головою правління-Генеральним директором Товариства.

8.4.6. Правління збирається на засідання не рідше одного разу на місяць. Засідання Правління вважається правомочним, якщо в ньому беруть участь не менш 2/3 його членів. Рішення Правління вважається прийнятним, якщо за нього проголосувала більшість присутніх членів Правління. Члени Наглядової ради, а також представник профспілкового або іншого уповноваженого трудового колективом органу, який підписав колективний договір від імені трудового колективу, мають право бути присутніми на засіданнях Правління.

8.4.7. У разі, якщо повноваження Голови правління-Генерального директора та/або більш половини членів Правління припиняються достроково (у разі подання заяви до Наглядової ради про складання повноважень; у разі неможливості виконання обов'язків за станом здоров'я; визнання його недієздатним, обмежено дієздатним; безвісно відсутнім; померлим; відкликом його за рішенням Наглядової ради) повноваження Голови Правління-Генерального директора або членів Правління можуть бути припинені та обрано новий склад Правління за рішенням Наглядової ради до скликання Загальних зборів та затвердження цього рішення Загальними зборами.

8.4.8. Правління на вимогу органів та посадових осіб Товариства надає можливість ознайомитись з інформацією про діяльність Товариства в межах, встановлених законодавством, Статутом та Положенням. Особи, які при цьому отримали доступ до інформації з обмеженим доступом несуть відповідальність за її неправомірне використання.

8.4.9. Правління Товариства зобов'язане:

- надавати наглядовій раді щотижневі звіти про оперативну діяльність за формою, узгодженою з Наглядовою Радою;
- надавати Наглядовій Раді щомісячні звіти про оперативну діяльність за формою, узгодженою з Наглядовою Радою;
- надавати роз'яснення та обґрунтування по кожній фінансово-господарській операції, на яку вкаже Наглядова Рада; заздалегідь погоджувати з Наглядовою Радою дії, перелік яких буде зазначено Наглядовою Радою в її рішеннях;
- видавати довіреності на право представництва від імені Товариства за рішенням Голови Наглядової Ради.

8.4.10. Правління та Голова правління повинен діяти в інтересах Товариства, дотримуватися вимог законодавства, положень Статуту та інших документів Товариства. Правління та Голова правління несуть відповідальність перед Товариством за збитки завданні своїми діями (бездіяльністю) згідно із Статутом та/або законом. У разі якщо відповідальність несуть кілька осіб, їх відповідальність є солідарною. Призначений на посаду рішенням чергових загальних зборів акціонерів 19.04.2013 року на строк один рік згідно Статуту.

Судимостей за посадові та корисливі злочини не має.

Стаж роботи за 5 років: Виробництво "СЄЗ" директор, ТОВ "Донецький завод газової і електричної побутової апаратури" директор

На даний час працює директором ТОВ "Донецький завод газової і електричної побутової апаратури", який розташований за адресою: м. Донецьк, пр. Жуковського б.2. код ЄГРПОУ 31377482

- 1) посада
- 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Член правління - директор ТОВ "Домотехника-НОРД"
Удоденко Ігор Олександрович

3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)*
або код за ЄДРПОУ юридичної особи

ВА 670630 20.05.1997 Ленінським РВ УМВС України в м. Донецьку

4) рік народження**

1961

5) освіта**

Донецький політехнічний інститут, спеціальність "Гірничі машини та комплекси"

6) стаж керівної роботи (років)**

22

7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

АТ "НОРД", начальник відділу ЗЕД

8) дата обрання та термін, на який обрано

19.04.2013 1 рік

9) опис Як член правління не отримував винагороду, в тому числі у натуральній формі.

Витяг зі Статуту Товариства про повноваження та обов'язки правління:

8.4. ПРАВЛІННЯ ТОВАРИСТВА

8.4.1. Виконавчим органом Товариства, який здійснює керівництво його поточною діяльністю, є Правління. Правління є колегіальним органом, члени якого обираються строком на 1 (один) рік та припиняють повноваження за рішенням Загальних зборів. Кількісний склад Правління становить 12 (дванадцять) осіб включаючи Голову Правління.

8.4.2. У своїй діяльності Правління підзвітне Загальним зборам та Наглядовій раді, а також підконтрольне Загальним зборам, Наглядовій раді та Ревізійній комісії. Правління діє від імені Товариства в межах, встановлених Статутом і законодавством, вирішує всі питання діяльності Товариства, крім тих, що належать до компетенції Загальних зборів і Наглядової ради, організовує виконання їх рішень. Правління подає на затвердження Загальним зборам щорічний звіт про свою діяльність.

8.4.3. Членом Правління Товариства має бути будь-яка фізична особа, яка має повну дієздатність і не є членом Наглядової ради чи Ревізійної комісії. Права та обов'язки членів Правління визначені законодавством та контрактом, що укладається з кожним членом Правління. Від імені Товариства трудовий договір підписує Голова Наглядової ради чи особа, уповноважена на те Наглядовою радою.

8.4.4. До складу Правління входить Голова правління-Генеральний директор і члени Правління, що обираються Загальними зборами. Голова Правління-Генеральний директор обирається в першу чергу, останні члени Правління можуть бути обрані за списком. Обрання здійснюється простою більшістю голосів акціонерів, які зареєструвались для участі в Загальних зборах та є власниками голосуючих акцій.

8.4.5. Голова правління-Генеральний директор організовує роботу Правління, скликає засідання, забезпечує ведення протоколів засідання. Протоколи повинні бути в будь-який час надані членам Наглядової ради, Ревізійної комісії для ознайомлення. На їх вимогу видаються засвідчені витяги з протоколів. У разі відсутності Голови правління-Генерального директора роботою Правління керує його заступник. Голова правління-Генеральний директор діє від імені Товариства за погодженням з Головою Наглядової Ради в межах, передбачених законодавством та цим Статутом. Голова правління-Генеральний директор Товариства за погодженням з Головою Наглядової Ради вправі без довіреності здійснювати дії від імені Товариства, підписувати договори (в тому числі на залучення кредитів від банківських установ), відкривати та закрити банківські рахунки, вчиняти інші правочини, з урахуванням необхідності отримання рішення Наглядової Ради щодо вчинення правочинів, визначених п.8.3.10 Статуту, має право першого підпису фінансових та інших документів, тощо. Право другого підпису фінансових документів має Головний бухгалтер Товариства. Інші члени Правління або працівники керівного складу Товариства також можуть бути наділені правом першого або другого підпису згідно із рішенням Голови Наглядової Ради. Голова правління-Генеральний директор видає накази і розпорядження, що обов'язкові для виконання працівниками Товариства, приймає на роботу та звільняє працівників. До компетенції Голови правління-Генерального директора належать також будь-які інші питання, що не є компетенцією Загальних зборів акціонерів, Наглядової ради і Ревізійної комісії Товариства. Голова правління-Генеральний директор за погодженням з Наглядовою Радою визначає коло питань або конкретні питання, що вирішуються Правлінням Товариства та/або одноособово Головою правління-Генеральним директором Товариства.

8.4.6. Правління збирається на засідання не рідше одного разу на місяць. Засідання Правління вважається правомочним, якщо в ньому беруть участь не менш 2/3 його членів. Рішення Правління вважається прийнятими, якщо за нього проголосувала більшість присутніх членів Правління. Члени Наглядової ради, а також представник профспілкового або іншого уповноваженого трудовим колективом органу, який підписав колективний договір від імені трудового колективу, мають право бути присутніми на засіданнях Правління.

8.4.7. У разі, якщо повноваження Голови правління-Генерального директора та/або більш половини членів Правління припиняються достроково (у разі подання заяви до Наглядової ради про складання повноважень; у разі неможливості виконання обов'язків за станом здоров'я; визнання його недієздатним, обмежено дієздатним; безвісно відсутнім; померлим; відкликом його за рішенням Наглядової ради) повноваження Голови Правління-Генерального директора або членів Правління можуть бути припинені та обрано новий склад Правління за рішенням Наглядової ради до скликання Загальних зборів та затвердження цього рішення Загальними зборами.

8.4.8. Правління на вимогу органів та посадових осіб Товариства надає можливість ознайомитись з інформацією про діяльність Товариства в межах, встановлених законодавством, Статутом та Положенням. Особи, які при цьому отримали доступ до інформації з обмеженим доступом несуть відповідальність за її неправомірне використання.

8.4.9. Правління Товариства зобов'язане:

- надавати наглядовій раді щотижневі звіти про оперативну діяльність за формою, узгодженою з Наглядовою Радою;

- надавати Наглядовій Раді щомісячні звіти про оперативну діяльність за формою, узгодженою з Наглядовою Радою;
- надавати роз'яснення та обґрунтування по кожній фінансово-господарській операції, на яку вкаже Наглядова Рада; заздалегідь погоджувати з Наглядовою Радою дії, перелік яких буде зазначено Наглядовою Радою в її рішеннях;
- видавати довіреності на право представництва від імені Товариства за рішенням Голови Наглядової Ради.

8.4.10. Правління та Голова правління повинен діяти в інтересах Товариства, дотримуватися вимог законодавства, положень Статуту та інших документів Товариства. Правління та Голова правління несуть відповідальність перед Товариством за збитки завданні своїми діями (бездіяльністю) згідно із Статутом та/або законом. У разі якщо відповідальність несуть кілька осіб, їх відповідальність є солідарною. Призначений на посаду рішенням чергових загальних зборів акціонерів 19.04.2013 року на строк один рік згідно Статуту.

Судимостей за посадові та корисливі злочини не має.

Стаж роботи за 5 років: АТ "НОРД" Начальник відділу ЗЕД, ТОВ "Домотехніка-НОРД" директор
На даний час займає посаду директора ТОВ "Домотехніка-НОРД", який розташований за адресою: М. ДОНЕЦЬК, ЛЕНІНСЬКИЙ Р-Н ПРОСП. ЖУКОВСЬКОГО БУД. 2, код ЄДРПОУ 24802690

- | | |
|--|---|
| 1) посада | Член Наглядової ради - уповноважений представник Президента по економічним питанням |
| 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи | Дубінін Сергій Іванович |
| 3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи | ВВ 108064 17.11.1997 Ленінським РВУМВС України у м. Донецьку |
| 4) рік народження** | 1966 |
| 5) освіта** | Донецький державний університет, спеціальність "Економіка та планування МТЗ" |
| 6) стаж керівної роботи (років)** | 18 |
| 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав** | АТ "НОРД", начальник відділу |
| 8) дата обрання та термін, на який обрано | 19.04.2013 1 рік |
| 9) опис | Як Член Наглядової ради не отримував винагороду, в тому числі у натуральній формі. Витяг зі Статуту Товариства про повноваження та обов'язки наглядової ради: |

8.3 НАГЛЯДОВА РАДА ТОВАРИСТВА

8.3.1. В Товаристві створюється Наглядова рада Товариства, яка контролює та здійснює діяльність Правління, здійснює захист прав акціонерів Товариства в період між проведенням Загальних зборів, і в межах компетенції, визначеної Статутом.

8.3.2. Наглядова рада підзвітна Загальним зборам, рішення яких є для неї обов'язковими, і подає на затвердження Загальних зборів щорічний звіт про свою діяльність, загальний стан Товариства та вжиті нею заходи, спрямовані на досягнення мети діяльності Товариства.

8.3.3. Наглядова рада здійснює свою діяльність з дотриманням законодавства України, вимог цього Статуту, Положення про Наглядову раду Товариства, інших внутрішніх Положень та документів Товариства.

8.3.4. Членом Наглядової ради може бути юридична або фізична особа, яка має повну дієздатність і була обрана Загальними зборами.

8.3.5. Наглядова рада обирається Загальними зборами шляхом кумулятивного голосування з числа представників акціонерів Товариства у кількості 3 (три) членів строком на 1 (один) рік. При голосуванні щодо обрання членів Наглядової ради загальна кількість голосів акціонера помножується на кількість членів Наглядової ради, і акціонер має право віддати всі підраховані таким чином голоси за одного кандидата або розподілити їх між кількома кандидатами (цілими числами). Обраними до складу Наглядової ради вважаються кандидати, які отримали найбільшу кількість голосів серед тих, хто отримав 50 (п'ятдесят) відсотків голосів акціонерів Товариства, які зареєструвались для участі у загальних зборах. У випадку, якщо кількість кандидатів, які набрали зазначену в цьому розділі кількість голосів, перевищує кількісний склад Наглядової ради, обраними до складу Наглядової ради вважаються кандидати, які набрали найбільшу кількість голосів. У випадку, якщо обрана кількість не дорівнює кількісному складу Наглядової ради, то Наглядова рада вважається необраною, всі кандидати, щодо яких здійснювалось голосування вважаються необраними, і проводиться новий тур голосування. Голосування та визначення обраних кандидатів під час нового туру голосування здійснюється за правилами, аналогічними до правил голосування у першому турі.

8.3.6. Голова Наглядової ради обирається з числа обраних членів Наглядової ради простою більшістю голосів акціонерів, які зареєструвались для участі в Загальних зборах акціонерів та є власниками голосуючих з цього питання акцій. Голова Наглядової Ради наділяється правом першого підпису, тобто правом підписання внутрішніх розпорядчих, фінансових, банківських та цивільно-правових документів і договорів.

8.3.7. Члени Наглядової ради набувають повноважень і приступають до виконання посадових обов'язків з моменту затвердження повного складу Наглядової ради рішенням Загальних зборів. Обрані члени Наглядової ради виконують свої обов'язки до закінчення строку повноважень Наглядової ради, за

виключенням випадків дострокового припинення повноважень Наглядової ради чи окремих її членів. Члени Наглядової ради здійснюють свої повноваження на підставі цивільно-правового чи трудового договору (контракту) з Товариством, який визначає порядок роботи та відповідальність кожного члена Наглядової ради. Від імені Товариства договір підписує Голова Правління (чи інша уповноважена Загальними зборами особа) на умовах, затверджених рішенням Загальних зборів. У разі укладення з членом Наглядової Ради цивільно-правового договору, такий договір може бути оплатним або безоплатним.

8.3.8. До компетенції Наглядової ради належить вирішення питань, передбачених Законом "Про акціонерні товариства" та Статутом, а також переданих для вирішення Наглядовій раді Загальними зборами.

8.3.9. Наглядова рада має такі повноваження:

- 1) здійснює контроль за фінансово-господарською діяльністю Товариства, та навіть тих питань, що належать до компетенції ревізійної комісії, а також за виконанням Правління рішень Загальних зборів та Наглядової ради;
 - 2) розробляє плани стратегічного розвитку, плани розподілу прибутку та пропозиції з питань діяльності Товариства, які подає на затвердження Загальним зборам, а також затверджує відповідні бюджети доходів та видатків;
 - 3) розглядає та затверджує звіти, які подаються Правлінням або Ревізійною комісією, і встановлює періодичність подання таких звітів;
 - 4) у разі загальної необхідності приймає рішення про зміну встановленого розподілу чистого прибутку між фондами Товариства протягом фінансового року;
 - 5) визначає загальні вимоги до організаційної структури Товариства;
 - 6) розглядає та затверджує внутрішні Положення Товариства, за винятком Регламенту Загальних зборів, Положень про Наглядову раду, про Правління, про Ревізійну комісію, які підлягають затвердженню Загальними зборами;
 - 7) готує або погоджує проекти рішень Загальних зборів;
 - 8) рекомендує Загальним зборам розмір, умови та порядок збільшення або зменшення статутного капіталу Товариства;
 - 9) рекомендує Загальним зборам порядок розподілу прибутку;
 - 10) виступає ініціатором проведення Ревізійною комісією позачергових ревізій, а також аудиторських перевірок фінансово-господарської діяльності Товариства, у рамках бюджету, затвердженого Загальними зборами;
 - 11) погоджує за поданням Правління умови оплати праці керівників філій та представництв Товариства;
 - 12) затверджує за поданням Правління перелік документів, які містять конфіденційну інформацію або становлять комерційну таємницю, та порядок доступу до них;
 - 13) створює робочі групи, залучає експертів та консультантів для підготовки, аналізу та вирішення окремих питань, що стосуються діяльності Товариства, у рамках бюджету, затвердженого Загальними зборами;
 - 14) готує та вносить на розгляд Загальних зборів рішення про притягнення до відповідальності (в тому числі - матеріальної за завдані Товариству збитки) посадових осіб органів управління Товариства. Якщо до відповідальності притягується член Наглядової ради, то при підготовці та прийнятті рішення про внесення на розгляд Загальних зборів питання про притягнення його до відповідальності участі в голосуванні він не бере;
 - 15) розглядає та подає на затвердження Загальних зборів проект рішення про анулювання цінних паперів, випущених Товариством;
 - 16) розглядає випадки порушення прав акціонерів Товариства, вживає заходів щодо усунення цих порушень;
 - 17) затверджує форму і текст бюлетенів для голосування на Загальних зборах;
 - 18) затверджує плани роботи служби внутрішнього аудиту та розглядає звіти про їх виконання, надає доручення на проведення позапланових цільових перевірок;
 - 19) припиняє повноваження та відсторонює від виконання посадових осіб Голову Правління - Генерального директора та/або членів Правління; призначає замість відсторонених посадових осіб тимчасово виконуючих їх обов'язки;
 - 20) розглядає питання щодо задоволення чи відхилення пропозицій акціонерів щодо проведення позачергової аудиторської перевірки;
 - 21) Наглядова рада може делегувати свої повноваження (крім тих, що належать до її виключної компетенції) Правлінню, якщо інше прямо не встановлено чинним законодавством або цим Статутом;
 - 22) Наглядова рада має право отримувати будь-яку інформацію про діяльність Товариства. Голова Наглядової ради може викликати на засідання ради членів Правління, керівників структурних підрозділів Товариства та членів Ревізійної комісії для їх заслуховування та надання пояснень;
 - 23) член Наглядової ради може бути присутнім на засіданнях Правління з правом дорадчого голосу.
- 8.3.10. До виключної компетенції Наглядової ради належить:
- 1) затвердження в межах своєї компетенції Положень, якими регулюються питання, пов'язані з діяльністю Товариства;
 - 2) підготовка порядку денного загальних зборів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до порядку денного, крім скликання акціонерами позачергових загальних зборів;
 - 3) прийняття рішення про проведення чергових та позачергових загальних зборів на вимогу акціонерів або за пропозицією виконавчого органу;
 - 4) прийняття рішення про анулювання акцій чи продаж раніше викуплених товариством акцій;
 - 5) прийняття рішення про розміщення Товариством інших цінних паперів, крім акцій;
 - 6) прийняття рішення про викуп розміщених товариством інших, крім акцій, цінних паперів;
 - 7) затвердження ринкової вартості майна у випадках, передбачених Законом "Про акціонерні товариства";

- 8) уточнення, надання, відкликання додаткових повноважень Голови Правління - Генерального директора і членів Правління;
- 9) затвердження умов цивільно-правових, трудових договорів, які укладатимуться з членами виконавчого органу;
- 10) прийняття рішення про відсторонення Голови Правління - Генерального директора від виконання його повноважень та обрання особи яка тимчасово здійснюватиме повноваження Голови Правління - Генерального директора;
- 11) обрання та припинення повноважень голови і членів інших органів Товариства;
- 12) обрання реєстраційної комісії;
- 13) обрання аудитора Товариства та визначення умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;
- 14) визначення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів;
- 15) визначення дати складення переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення загальних зборів;
- 16) вирішення питань про участь Товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях, про заснування інших юридичних осіб;
- 17) вирішення питань у разі злиття, приєднання, поділу, виділу або перетворення товариства з урахуванням частини 4 статті 84 Закону "Про акціонерні товариства";
- 18) прийняття рішення про вчинення значних правочинів Товариства в межах, встановлених законодавством; прийняття рішення про вчинення значних правочинів Товариства на суму, що складає від 10 до 25 відсотків балансової вартості активів Товариства за даними останньої фінансової звітності;
- 19) прийняття рішення про вчинення Товариством правочинів (договори, угоди, контракти тощо), інші ніж передбачені пунктами 18,20,27 цього пункту Статуту, сума яких (кожного правочину окремо або декількох правочинів, пов'язаних однією метою) перевищує 10% балансової вартості активів Товариства за даними останньої фінансової річної звітності або сто тисяч гривень (без податку на додану вартість) чи еквівалент цієї суми в будь-якій іншій валюті, визначеній за офіційним курсом Національного банку України на дату укладання відповідного правочину;
- 20) прийняття рішення про вчинення Товариством правочинів щодо дарування та/або пожертви земельних ділянок та іншого нерухомого майна, основних засобів та фондів товариства;
- 21) прийняття рішення щодо надання та отримання Товариством кредитів, позик або інших форм фінансування, гарантій, порук третім особам на суму, що перевищує 100 тисяч гривень (без податку на додану вартість) чи еквівалент цієї суми у будь-якій іншій валюті, визначеній за офіційним курсом Національного банку України на дату укладання відповідного правочину;
- 22) прийняття рішення про вчинення Товариством правочину щодо передачі чи отримання в заставу, іпотеку або будь-яке інше обтяження основних засобів та іншого майна, продукції на суму, що перевищує 100 тисяч гривень (без податку на додану вартість) чи еквівалент цієї суми у будь-якій іншій валюті, визначеній за офіційним курсом Національного банку України на дату укладання відповідного правочину;
- 23) прийняття рішення про вчинення Товариством правочинів щодо придбання або набуття у власність іншим способом, відчуження чи обтяження акцій, часток, паїв чи корпоративних прав в іншій формі, а також похідних цінних паперів, опціонів;
- 24) прийняття рішень про вчинення Товариством правочинів щодо переведення боргу Товариства або відступлення права вимоги Товариства на суму, що перевищує сто тисяч гривень (без податку на додану вартість) чи еквівалент цієї суми у будь-якій іншій валюті, визначеній за офіційним курсом Національного банку України на дату укладання відповідного правочину;
- 25) прийняття рішень про вчинення Товариством правочинів щодо яких є заінтересованість;
- 26) затвердження переліку правочинів, рішення про укладання яких відноситься до компетенції Наглядової Ради Товариства, які Голова правління - Генеральний директор має право вчиняти від імені Товариства із юридичними та фізичними особами, визначеними Наглядовою Радою Товариства без додаткового погодження з Наглядовою Радою Товариства та незалежно від вартості (суми) таких правочинів, якщо вони: не перевищує 25% балансової вартості активів Товариства за даними останньої фінансово-річної звітності або у випадку перевищення цього ліміту - попередньо схвалені Загальними зборами акціонерів Товариства;
- 27) Прийняття рішень про погодження видачі Головою Правління - Генеральним директором Товариства довіреностей та доручень щодо укладання від імені Товариства правочинів, укладання яких потребує прийняття рішення Наглядової Ради або погодження з нею;
- 28) визначення переліку посад в Товаристві, призначення або звільнення з яких потребує попередньої згоди Наглядової Ради Товариства (крім випадків звільнення працівника за власним бажанням), у тому числі попереднє затвердження умов цивільно-правових угод та/або трудових договорів (контрактів) з такими особами, розміру їх винагороди;
- 29) визначення ймовірності визнання Товариства неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання у тому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій;
- 30) прийняття рішення про обрання оцінювача майна товариства та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;
- 31) прийняття рішення про обрання (заміну) реєстратора власників іменних цінних паперів або депозитарію цінних паперів та затвердження умов договору з ним, установлення розміру оплати його послуг;
- 32) надіслання в порядку передбаченому чинним законодавством, пропозиції акціонерам про придбання особою (особами, що діють спільно) значного пакету акцій із 10 (десяти) і більше відсотків акцій Товариства;

33) винесення рішень про притягнення до майнової відповідальності посадових осіб органів управління Товариством;

34) скасування будь-якого рішення Правління або Голови Правління - Генерального директора, що не відноситься до поточної господарської діяльності товариства, якщо такі рішення за думкою Наглядової Ради можуть завдати інтересам Товариства то його акціонерів;

35) вирішення питання про умови предбаня та реалізації Товариством на вторинному ринку акцій, що випущені ним;

36) визначення умов оплати праці посадових осіб Товариства, його дочірніх підприємств, філій та представництв;

37) погоджують самостійно або за поданням Голови Правління - Генерально директора Товариства коло питання або конкретні питання, що вирішуються Правлінням Товариства та/або Головою Правління - Генеральним директором Товариства одноособово.

38) визначають інші повноваження Голови Правління - Генерального директора або Правління які не можуть бути здійсненні без погодження з Наглядовою Радою.

8.3.11. Питання, що належать до виключної компетенції Наглядової ради, не можуть вирішуватися іншими органами Товариства, крім Загальних зборів.

8.3.12. Інші питання діяльності Наглядової ради, не врегульовані цим Статутом, визначаються в Положенні про Наглядову раду Товариства.

8.3.13. Наглядова рада приймає рішення, що відносяться до її компетенції, на своїх засіданнях. Засідання Наглядової ради є правомочним, якщо в ньому бере участь не менше ніж половина її складу. Рішення вважається прийнятим, якщо за нього проголосувала більшість членів Наглядової ради, що присутні на її засіданні. Голова та члени Наглядової ради при голосуваннях мають по одному голосу. Періодичність, місце проведення, порядок денний, час засідань Наглядової ради визначаються її рішеннями або рішеннями її Голови, але не рідше одного разу на квартал. Будь-яке питання, що вноситься будь-яким членом Наглядової ради повинне бути розглянуте на її засіданні. Голова Наглядової ради повинен на протязі трьох днів зібрати засідання Наглядової ради після отримання такої вимоги від будь-якого члена Наглядової ради. Голова Наглядової ради повинен також зібрати її засідання у вказаний термін на вимогу Правління, Ревізійної комісії Товариства для розгляду питань, що ними вносяться. На вимогу Наглядової ради в її засіданні беруть участь Голова та члени Правління, також на її запрошення з правом дорадчого голосу можуть брати участь представники профспілкового органу.

8.3.14. Голова Наглядової ради скликає та організовує засідання Наглядової ради, головує на них, відкриває Загальні збори.

8.3.15. У разі неможливості виконання Головою Наглядової ради своїх повноважень, його повноваження здійснює один із членів Наглядової ради по її рішенням.

8.3.16. Підстави дострокового припинення повноважень складу Наглядової ради чи окремих її членів визначаються законодавством, Положенням про Наглядову раду Товариства та договором, укладеним з відповідним членом Наглядової ради.

Судимостей за посадові та корисливі злочини не має.

Голову Наглядової ради Дубиніна Сергія Івановича звільнено рішенням загальних зборів акціонерів АТ "НОРД" 19.04.13 року у зв'язку з закінченням строку обрання. На посаді перебував один рік. Призначений на посаду члена Наглядової ради на загальних зборах акціонерів, що відбулись 19.04.2013 року на строк один рік згідно Статуту.

Стаж роботи за 5 років: Директор ТОВ "Полярний реєстр", за сумісництвом з 07.09.2001р. уповноважений представник Президента АТ "НОРД" по економічним питанням.

На даний час працює Директор ТОВ "Полярний реєстр" який розташований за адресою: м. донецьк, пр.. Жуковського 2. Код ЄГРПОУ 24823338

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 код за ЄДРПОУ юридичної особи	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
Голова правління - генеральний директор ПАТ "НОРД"	Соколов Георгій Валентинович	ВВ 167256 05.12.1997 Кіровським РВДМУУМВС України в Донецькій області	0	0	0	0	0	0
Член правління - директор ПАТ "УкрНДІПобутМаш"	Горін Олександр Миколайович	КС 214746 25.09.2002 Ленінським РВ УМВС України в місті Донецьк	0	0	0	0	0	0
Член правління - заступник головного інженера - директор філії ПАТ "НОРД" "ММЗ"	Поправко Олександр Миколайович	ВК 290356 29.06.2006 Ленінським РВ УМВС України в м. Донецьку	0	0	0	0	0	0
Член наглядової ради - директор з розвитку об'єктів виробництва ПАТ "НОРД"	Женіков Олег Вадимович	ВВ 074843 05.11.1997 Калінінським РВ ДМУУМВС України в Донецькій обл.	0	0	0	0	0	0
Член правління - директор ПрАТ "Інтертехніка"	Жидков Юрій Віталійович	ВС 271194 31.03.2000 Кіровським РВ ДМУУМВС України в Донецькій обл.	0	0	0	0	0	0
Член правління - начальник відділу збуту ПАТ "НОРД"	Міщенко Сергій Олегович	ВА 254788 18.03.2006 Кіровським РВДМУУМВС України в Донецькій області	0	0	0	0	0	0
Член правління -	Фендрікова Анжела	ВА 515675 25.11.1996 Київським	0	0	0	0	0	0

начальник відділу аналізу, контролю, прогнозування економічної політики	Анатоліївна	РВ ДМУ УМВС України в Донецькій області							
Голова Ревізійної комісії	Дінісьєв Олександр Володимирович	ВВ 979209 18.09.1999 Будионівським РВ ДМУУМВС України в Донецькій області	0	0	0	0	0	0	0
Член ревізійної комісії - заступник начальника юридичного відділу ПАТ "НОРД"	Шубчинська Любов Миколаївна	ВВ 856886 28.08.1999 Пролетарським РВ ДМУУМВС України в Донецькій області	0	0	0	0	0	0	0
Член наглядової ради - Віце-президент групи "НОРД"	Жидков Віталій Васильович	ВВ 074094 14.10.1997 Кіровським РВДМУУМВС України в Донецькій області	0	0	0	0	0	0	0
Член правління - секретар - старший інспектор по контролю	Бідюкова Анжела Сергіївна	ВС 224112 02.03.2000 Кіровським РВ ДМУ УМВС України в Донецькій області	0	0	0	0	0	0	0
Член ревізійної комісії - аудитор-ревізор ПАТ "НОРД"	Толсторожих Валентина Володимирівна	ВВ 073056 23.10.1997 Куйбишевським РВУМВС України в м. Донецьку	0	0	0	0	0	0	0
Член ревізійної комісії - начальник відділу ПАТ "НОРД"	Савицький Сергій Георгійович	ВВ 603202 01.10.1998 Ленінським РВУМВС України в м. Донецьку	0	0	0	0	0	0	0
Член ревізійної комісії - начальник відділу ПАТ "НОРД"	Дрикін Микола Іванович	ВК 910473 25.04.2012 Ленінським РВДМУУМВС України в Донецькій області	0	0	0	0	0	0	0
Головний бухгалтер ПАТ	Приколота Наталя Єгорівна	ВВ 103662 12.11.1997 Кіровським РВДУУМВС України в	0	0	0	0	0	0	0

"НОРД"		Донецькій обл.						
Член ревізійної комісії - аудитор ПАТ "НОРД"	Дубойська Людмила Миколаївна	ВВ 206803 08.01.1998 Кіровським РВДМУУМВС України в Донецькій області	0	0	0	0	0	0
Член ревізійної комісії - провідний інженер-технолог ПАТ "НОРД"	Хрома Тетяна Григорівна	ВВ 207270 12.01.1998 Кіровським РВДМУУМВС України в Донецькій області	0	0	0	0	0	0
Голова Наглядової ради	Ландик Андрій Валентинович	СН 129052 11.10.1996 Старокиївським РУГУМВС України в	334694	12.39607407407	334694	0	0	0
Член правління - директор заводу "Компресор"	Сташенко Віктор Миколайович	ВС 047072 16.11.1999 Київським РВДМУУМВС України в Донецькій області	0	0	0	0	0	0
Член правління - директор ТОВ "Донецький завод газової і електричної побутової апаратури"	Тумаков Анатолій Миколайович	ВА 346284 13.06.1996 Ленінським РВ УМВС України в м. Донецьку	0	0	0	0	0	0
Член правління - директор ТОВ "Домотехніка-НОРД"	Удоденко Ігор Олександрович	ВА 670630 20.05.1997 Ленінським РВ УМВС України в м. Донецьку	0	0	0	0	0	0
Член Наглядової ради - уповноважений представник Президента по економічним питанням	Дубінін Сергій Іванович	ВВ 108064 17.11.1997 Ленінським РВУМВС України у м. Донецьку	245	0.00907407407	245	0	0	0
Усього			334939	12.40514814815	334939	0	0	0

VI. Інформація про осіб, що володіють 10 відсотками та більше акцій емітента

Найменування юридичної особи	Код за ЄДРПОУ	Місцезнаходження	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій			
					прості іменні	прості на пред'явника	Привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи*	Серія, номер, дата видачі паспорта, найменування органу, який видав паспорт**		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
Ландик Андрій Валентинович	СН 129052 11.10.1996 Старокиївським РУ МУМВС України в м. Києві		334694	12.39607407407	334694	0	0	0
Ландик Валентин Іванович	СН 614863 12.12.1997 Старокиївським РУ МУ МВС України в м. Києві		2117376	78.421333333333	2117376	0	0	0
Усього			2452070	90.817407407407	2452070	0	0	0

VII. Інформація про загальні збори акціонерів

Вид загальних зборів	Чергові	Позачергові
	X	
Дата проведення	19.04.2013	
Кворум зборів	90.83	
Опис	<p>Особи, що подавали пропозиції до переліку питань порядку денного: не було пропозицій.</p> <p>П О Р Я Д О К Д Е Н Н И Й :</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Про обрання робочих органів зборів. 2. Затвердження регламенту проведення зборів. 3. Розгляд річного звіту ПАТ "НОРД" за 2012 рік. 4. Розгляд висновків Ревізійної комісії ПАТ "НОРД" за 2012 рік. 5. Прийняття рішення за наслідками розгляду звіту виконавчого органу, висновків Ревізійної комісії ПАТ "НОРД". 6. Про розподіл прибутку і збитків Товариства та про нарахування дивідендів за 2012 рік. 7. Про визначення основних напрямків діяльності ПАТ "НОРД" на 2013 рік. 8. Про внесення змін до Статуту шляхом викладення у новій редакції. 9. Про внесення змін до Положень про Наглядову раду, Правління, Ревізійну комісію. 10. Про обрання членів Наглядової ради. 11. Про обрання членів Правління. 12. Про обрання членів Ревізійної комісії. 13. Про схвалення рішення Наглядової ради ПАТ "НОРД" (протокол засідання №18 від 20.12.2012р.). 14. Про схвалення укладених 28.12.2012р. між ПАТ "Промінвестбанк", ПАТ "НОРД" та ТОВ "Домотехника-Норд" договорів. <p>Пропозицій щодо порядку денного не надходило.</p> <p>По першому питанню вирішили: Обрати президію в наступному складі: Персонально: Ландик Валентин Іванович Горбаль Ігор Григорович Горін Олександр Миколайович</p> <ul style="list-style-type: none"> - обрати Головою зборів Ландика Валентина Івановича - для оформлення протоколу зборів обрати секретарем зборів Бідюкову Анжелу Сергіївну. <p>Підрахунок голосів при голосуванні з питань порядку денного даних загальних зборів здійснюється зберігачем ТОВ "Полярний Реєстр" на підставі додатку № 1 від 31.03.2011 року до Договору №1 від 10.01.2011 року на відкриття рахунків в цінних паперах власникам акцій ПАТ "НОРД" та реєстру власників іменних цінних паперів, складеного Національним депозитарієм України станом на 15.04.2013 року, згідно чинного законодавства.</p> <p>По другому питанню вирішили: Затверджений наступний регламент роботи зборів:</p> <ul style="list-style-type: none"> -по першому і другому питаннях - до 4 хв. -доповідь по третьому і сьомому питанню - до 40 хв. -доповідь по четвертому питанню - до 10 хв. -по п'ятому та шостому питанню - до 7 хв. -по восьмому, дев'ятому та десятому питанню - до 12 хв. -по одинадцятому, дванадцятому питаннях - до 6 хв. -по тринадцятому, чотирнадцятому питаннях - до 6 хв. -виступаючим - до 30 хв. -відповіді на запитання - до 5 хв. <p>По третьому питанню вирішили: Річні результати діяльності ПАТ "НОРД" за 2012 рік затвердити.</p> <p>По четвертому питанню вирішили: Звіт Ревізійної комісії ПАТ "НОРД" за результатами перевірки фінансово-господарської діяльності Акціонерного товариства за 2012 рік затвердити.</p> <p>По п'ятому питанню вирішили: Затвердити бюджет діяльності ПАТ "НОРД" на 2013 рік з врахуванням суттєвих параметрів:</p> <p>Доходи бюджету одержати за рахунок :</p> <ul style="list-style-type: none"> - чистої виручки та інших надходжень у розмірі 783 879 тис. грн. <p>Кошти бюджету направити на:</p> <ul style="list-style-type: none"> - поточні витрати 768 124 тис. грн. - витрати інвестиційної діяльності 14 084 тис. грн. - інші витрати, а саме: - утримання соціальної сфери 1 793 тис.грн. - благодійна допомога та спонсорські витрати 150 тис. грн. - утримання легкового транспорту 234 тис. грн. - матеріальна допомога 144 тис. грн. - інші операційні витрати 1 079 тис. грн. <p>Правлінню ПАТ "НОРД" в 2013 році для отримання доходної частини бюджету:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) Забезпечити виробництво: <ul style="list-style-type: none"> - холодильників та морозильників 500 000 штук 	

- побутових плит	205 000 штук
- електроводонагрівачів	10 000 штук
- холодильного обладнання	15 209 штук
- машинокомплектів	40 044 штук

2) Організувати господарську діяльність товариства таким чином, щоб в умовах розвитку кризових явищ у вітчизняній економіці мінімізувати можливі втрати та не допустити збиткової роботи підприємства;

3) Після виплати податків, направити кошти на інвестиційну й іншу операційну діяльність, у тому числі на:

- придбання і виготовлення обладнання	3 704 тис. грн.
- капітальний ремонт обладнання і будинків	7 380 тис. грн.
- капітальне будівництво	3 000 тис. грн.
- на утримання соціальної сфери	1 793 тис. грн.

По шостому питанню вирішили:

У зв'язку із збитками, отриманими від фінансово-господарської діяльності товариства за 2012 рік, виплату дивідендів за підсумками роботи ПАТ "НОРД" за 2012 рік не здійснювати.

По сьомому питанню вирішили:

Директору департаменту по збуту та логістиці ПАТ "НОРД" Удоденко І.О. організувати роботу із споживачами продукції у відповідності із стратегічною метою, середньостроковими задачами ПАТ "НОРД", забезпечити реалізацію по регіонам:

1) Холодильників та морозильників в кількості 504 000 штук, у т.ч.:

Україна	154 000 штук
Росія	150 000 штук
СНД	150 000 штук
Дальнє Зарубіжжя	50 000 штук

2) побутових плит в кількості 210 700 штук, у т.ч.:

Україна	50 700 штук
Росія	89 570 штук
СНД	52 430 штук
Дальнє Зарубіжжя	18 000 штук

3) електроводонагрівачів в кількості 10 400 штук, у т.ч.:

Україна	5 400 штук
Росія	2 460 штук
СНД	2 540 штук

По восьмому питанню вирішили:

Затвердити зміни до Статуту Публічного акціонерного товариства "НОРД" шляхом викладення Статуту у новій редакції. Призначити Голову зборів Ландика Андрія Валентиновича уповноваженою особою для підписання Статуту в новій редакції та реєстрації Статуту в державних органах.

По дев'ятому питанню вирішили:

Затвердити зміни до Положень про Наглядову раду, Правління, Ревізійну комісію шляхом викладення Положень у новій редакції.

По десятому питанню вирішили:

Ландик Андрій Валентинович
Жидков Віталій Васильович
Дубінін Сергій Іванович

Головою Наглядової ради ПАТ "НОРД" обрано Ландика Андрія Валентиновича, звільнивши з 21.04.2013 року з посади Голови правління (Генерального директора).

По одинадцятому питанню вирішили: До складу правління обрані:

Соколов Георгій Валентинович
Женіков Олег Вадимович
Поправко Олександр Миколайович
Приколота Наталя Єгорівна
Мищенко Сергій Олегович

Фендрікова Анжела Анатоліївна
Сташенко Віктор Миколайович
Тумаков Анатолій Миколайович
Жидков Юрій Віталійович

Удоденко Ігор Олександрович
Горін Олександр Миколайович
Бідюкова Анжела Сергіївна

Головою правління - Генеральним директором ПАТ "НОРД" обирається Соколов Георгій Валентинович з 22.04.2013 року.

По дванадцятому питанню вирішили:

До складу ревізійної комісії ПАТ "НОРД" обрані:

Денісьєв Олександр Володимирович
Шубчинська Любов Миколаївна
Толсторожих Валентина Володимирівна
Савицький Сергій Георгійович
Дрикін Микола Іванович
Дубойська Людмила Миколаївна

Хрома Тетяна Григорівна

Головою ревізійної комісії ПАТ "НОРД" обрано Денісьєва Олександра Володимировича.

По тринадцятому питанню вирішили:

Затвердити Рішення Наглядової ради ПАТ "НОРД" про передачу в заставу ПАТ "Промінвестбанк" нерухомого та рухомого майна.

По чотирнадцятому питанню вирішили:

Затвердити Договори про внесення змін та доповнень до договору іпотеки та про внесення змін та доповнень до договору застави.

ІХ. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	ТОВ "Аудиторська фірма "Ніка - Аудит"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	24647491
Місцезнаходження	83015 Донецька область Ворошиловський район м.Донецьк вул.Артема, 145а
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	1715
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Аудиторська палата України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	26.01.2001
Міжміський код та телефон	(062) 381-32-35
Факс	(062) 335-64-78
Вид діяльності	69.20 Діяльність у сфері бухгалтерського обліку й аудиту; консультування з питань оподаткування
Опис	АФ ТОВ "Ніка - Аудит" здійснювала аудиторську перевірку річного фінансового звіту ПАТ "НОРД" за 2012 рік. Договір № 7 укладено 04.02.2013 року.

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	ПАТ "Національний Депозитарій України"
Організаційно-правова форма	Публічне акціонерне товариство
Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	30370711
Місцезнаходження	01001 Київська область дн м. Київ вул. Б.Грінченка, буд.3
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	2092
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	01.10.2013
Міжміський код та телефон	(044) 279-10-78
Факс	(044) 377-70-16
Вид діяльності	66.11 Управління фінансовими ринками
Опис	ПАТ "Національний Депозитарій України" є депозитарієм, який обслуговує випуск акцій ПАТ "НОРД". Договір № Е-2513 укладено 16.12.2010 року.

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	ПрАТ "Українська пожежно-страхова компанія"
Організаційно-правова форма	Приватне акціонерне товариство
Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	20602681
Місцезнаходження	04080 м. Київ д/н м. Київ вул.Фрунзе, буд. 40
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АВ № 584618
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Державна комісія з регулювання ринків фінансових послуг України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	24.06.2011
Міжміський код та телефон	(044) 463-64-21
Факс	(044) 417-16-15
Вид діяльності	65.12 Інші види страхування, крім страхування життя
Опис	Договір страхування № АЗ-008/000/130001352 від 14.02.2012 року. Страхування рухомого та нерухомого майна що належить страхувальнику

Х. Відомості про цінні папери емітента

1. Інформація про випуски акцій

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Міжнародний ідентифікаційний номер	Тип цінного паперу	Форма існування та форма випуску	Номінальна вартість акцій (грн.)	Кількість акцій (штук)	Загальна номінальна вартість (грн.)	Частка у статутному капіталі (у відсотках)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
30.11.2010	256/05/1/10	Донецьке тер. управління Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку	UA4000106777	Акція проста бездокументарна іменна	Бездокументарні іменні	0.01	2700000	27000.00	100.000000000000
Опис	Акції на торговельній біржі у 2013 році не продавались. Заяви на лістинг цінних паперів на організованих ринках (біржах) не подавалась, намірів щодо випуску будь-яких цінних паперів не приймалися. Додаткової емісії акцій не було.								

XI. Опис бізнесу

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

ПАТ "НОРД" - спеціалізоване підприємство з виробництва побутових компресійних холодильників, морозильників, компресорів та є найбільшим в Україні виробником електропобутової техніки.

Свою історію Акціонерне товариство "НОРД" веде з 1963 року, коли в грудні був введений в експлуатацію Донецький завод холодильників із проектною потужністю 71 тис.одиниць однокамерних холодильників на рік. Перший однокамерний холодильник зійшов з конвейера 26 грудня

1963 року. Виріб повністю складався із металевих деталей. З 1977 по 1991 завод мав назву Виробнице об'єднання Електропобутмаш", а з 1991 року був перетворений в Акціонерне товариство "НОРД".

У 1965-1975 рр. здійснено першу реконструкцію заводу, що дало можливість довести темпи виробництва до 340 тис.одиниць на рік. У 1988-1992 рр. відбулася друга реконструкція виробництва із встановленням нових автоматизованих технологічних ліній, що дало можливість випускати дво- і багатокамерні холодильники. Проектна потужність становила 500 тис.холодильних приладів на рік. Після завершення реконструкції освоєно виробництво 50 нових моделей холодильних приладів і їх 115 модифікацій: від однокамерних до чотирикамерних об'ємами від 140 до 350 л і морозильників об'ємами 100 і 200 л. У грудні 1993 року введено в експлуатацію власне виробництво компресорів для холодильників і морозильників потужністю 500 тис. компресорів на рік.

Одна із найголовніших віх у розвитку підприємства - третя реконструкція, здійснена у 2000-2002рр., коли розпочався випуск екологічно чистих холодильних приладів, які працюють на озонобезпечних речовинах. У січні 2003 року завершені роботи під випуск компресорів нового покоління з високими енергетичними характеристиками, потужність виробництва доведена до 1 млн.одиниць компресорів на рік.

ПАТ "НОРД" оснащене найновітнішим технологічним обладнанням кращих компаній світу Cannon, Galileo, Apros, Comi, Colines, Kurtz, Lachenmeir та інші.

З 1996 року на підприємстві запроваджена система управління якістю за міжнародним стандартом з отриманням сертифіката міжнародного органу сертифікації TUV CERT (Німеччина).

За високу якість виробів і внесок у розвиток економіки України Акціонерне Товариство "НОРД" одержало ряд нагород, найвагомішими з яких є диплом лауреата Всеукраїнського Відкритого Рейтинга популярності і якості "Колесо фортуни" в номінації "Краще промислове підприємство" за досягнення і збереження позицій на вітчизняному ринку і розширення обсягів експорту в країни Європи (м. Київ), диплом переможця національного конкурсу України з присвоєнням звання "Золота торгова марка" (м. Київ), стало переможцем конкурсу "100 кращих товарів України", Всеукраїнської рейтингової програми "Гвардія технологій" (м.Київ). За створення озонобезпечних, енергоефективних холодильних приборів, впровадження новітніх технологій їх масового виробництва підприємство удостоєно Державної премії України в галузі науки і техніки.

У 2009 році проведена велика робота по розробці і впровадженню у виробництво принципово нового модельного ряду холодильників SWIZER. У 2010 році розпочався випуск холодильних приборів такого модельного ряду. Представлений "НОРДом" холодильник-морозильник SWIZER став переможцем регіонального етапу Всеукраїнського конкурсу "100 найкращих товарів України" в 2011 році в номінації "Побутова техніка".

2011 рік для ПАТ "НОРД" ознаменувався випуском ювілейного двадцяти мільйонного холодильника, що зійшов з конвейера 23 вересня. Епохальною подією в житті підприємства в поточному році стало

прийняття Соціального і морального кодексу робітників холдингу "Група НОРД". Основні положення прийнятого кодексу спираються на міжнародні трудові норми, що встановлені в декларації Міжнародної організації праці. Завдяки цьому документу холдинг "Група НОРД" став в один ряд з світовими торгівельними марками, що додержуються принципу

соціально-відповідального виробництва і прагнуть розвивати гуманістичні і рівноправні відношення в суспільстві і бізнесі.

26 грудня 2013 року ПАТ "НОРД" відсвяткував свій золотий ювілей - п'ятидесятиріччя з моменту створення. Ця кругла дата - символ працьовитості та завзятості для всіх, хто працює на підприємстві, присвячує йому свої сили, час та життя.

Організаційна структура емітента, дочірні підприємства, філії, представництва та інші відокремлені структурні підрозділи із зазначенням найменування та місцезнаходження,

ролі та перспектив розвитку, зміни в організаційній структурі відповідно до попередніх звітних періодів

ПАТ "НОРД" складається з таких структурних підрозділів:

- цех № 1, що здійснює завершальну зборку, випробування і пакування холодильних приборів;
- цеха № 4, 6, 7, 16, 21, 25, виробництво №29, виробляють деталі, вузли, прилади автоматики та інші комплектуючі вироби, здійснюють фарбування, пакування, штампування;
- участок цеху № 4 забезпечує виготовлення електроводонагрівачів;
- цеха № 15, 12 обслуговують основне і допоміжне виробництво, забезпечуючи його автотранспортом, енергоносіями;
- заготівельне виробництво № 2 (пос. Молодіжне) здійснює виготовлення камер для холодильників, корпусів для кошків;
- участок розливу води (с. Соснове) здійснює видобуток і розлив води у пляшки;
- цех № 28 займається громадським харчуванням;
- служба власної роздрібною мережі що здійснює функції з роздрібною торгівлі побутової техніки, у тому числі і продукції підприємства через мережу магазинів, розташованих на території України;
- відділ гарантійно - технічного обслуговування, якому підпорядковуються 18 фірмових майстерень по містах України і 30 авторизацій.

У 2013 році відбулось приєднання цеху № 5 до цеху № 16 з причини модернізації процесу виробництва і обладнання. Підрозділ "НОРД-Логістик" перейменований у цех № 12.

Оптимізація витрат, підвищення продуктивності праці і ефективності виробництва, посилення контролю за якістю технологічних процесів викликало необхідність у поточному році внести зміни в організаційну структуру. Так, на базі ТОВ "НОРД-Пласт" (м. Докучаївськ) створено виробництво з виготовлення пластмасових деталей.

За рішенням адміністрації ПАТ "НОРД" виробництво торгового холодильного обладнання "Інтер" було переведене з майданчика ПрАТ "Інтертехніка" (м. Донецьк) на основний майданчик ПАТ "НОРД". Створення такого виробництва викликало необхідність організувати відділ сервісного обслуговування торгового і промислового обладнання.

З 01.11.2013 року на базі ТОВ "Донецький завод газової і електричної побутової апаратури" (м. Донецьк) створений завод з виробництва газової і електропобутової апаратури у складі ПАТ "НОРД".

Поповнення модельних рядів побутової холодильної техніки і розширення асортименту виробленої продукції викликало створення на базі відділу збитової логістики департаменту зі збуту та логістики, який складається з відділів, що відповідають за конкретні напрямки реалізації продукції.

ПАТ "НОРД" володіє акціями і частками в акціонерному капіталі інших підприємств:

- ПАТ "Завод "Електродвигун" (м. Красноармійськ). Підприємство виробляє агрегати А 600, А1000, якір А-600 та Якір ДК 93(04), джгут з'єднувальний, штамповані деталі, статор, ротор, резино-технічні вироби. У зв'язку з тим, що виробничі потужності передані в оренду і працівники переведені до ПАТ "НОРД", на підприємстві працює лише декілька осіб - це адміністративний персонал. Поновлювати виробничу діяльність поки не планується.
- ПАТ "УкрНДІПобутМаш" (м. Донецьк). Підприємство виконує науково - дослідні і дослідно-конструкторські роботи із створення перспективних, конкурентоспроможних моделей побутових холодильних машин, компресорів та іншої побутової техніки. У перспективах розвитку - розробка побутових приладів з підвищеною енергоефективністю (клас рівня енергоспоживання А, А+, А++).
- ПАТ "Краматорський завод "Кондиціонер" (м. Краматорськ). Підприємство надає виробничі потужності в оренду ПАТ "НОРД", працівники переведені до ПАТ "НОРД", здійснювати виробництво не планується.
- ПАТ "Потенціал" (сmt. Макарів). Підприємство є виробником комплектуючих до електропобутової техніки, а саме: пуско-захисне реле, вимикач кінцевий, засувка електромагнітна, шнур мережевий, джгути, блок сигналізації управління та ін. На даний час майно товариства передане в оренду ПАТ "НОРД", виробничу діяльність призупинена.
- ПрАТ "Сервісний центр-НОРД" (м. Донецьк) здійснювало ремонт побутових приладів. Майно товариства реалізовано або передано в оренду ПАТ "НОРД", працівники переведені до ПАТ "НОРД". Поновлювати надання послуг з ремонту побутових приладів не планується.
- ТОВ "НОРД-Пласт" (м. Докучаївськ) припинило виробничу діяльність пластмасових виробів, майно передано в оренду ПАТ "НОРД". Поновлювати виробничу діяльність не планується.
- ПрАТ "Група НОРД" (м. Київ), ТОВ "Домотехніка-НОРД" (м. Донецьк) знаходяться у стадії припинення і ліквідації.

- ТОВ "Донецький завод газової і електричної побутової апаратури" (м. Донецьк) припинило виробничу діяльність з вируску електричних, газових та комбінованих плит. Майно передано в оренду ПАТ "НОРД", робітники переведені до ПАТ "НОРД". Планується в наступному році здійснити приєднання активів підприємства до Публічного акціонерного товариства "НОРД".

Продовжують здійснювати свою господарську діяльність: ТОВ "НОРД-Комп'ютер" (м. Донецьк) - друкування продукції, ТОВ "Зевс-НОРД" (м. Донецьк) - організація відпочинку дітей шкільного віку, ТОВ "Українсько-Американське підприємство Трибо" (м. Донецьк) - виробництво порошкової фарби, ТОВ "НОРД-Телеком" (м. Донецьк) - надання телекомунікаційних послуг. Планується й надалі продовжувати господарську діяльність цими підприємствами.

ПАТ "НОРД" має три філії:

- філія ПАТ "НОРД" "Завод компресорів" здійснює виробництво різноманітних моделей компресорів для холодильників і морозильників, енергоспоживанням класу "А", що відповідає всім екологічним стандартам. Виробництво розташоване на території ПАТ "НОРД", виготовлення комплектуючих здійснюється також виробництвом № 27 (м. Краматорськ), виробництвом № 31 (смт. Макарів). У перспективах розвитку філії - випуск компресорів енергоспоживанням класу "А+" і постійне вдосконалення виробів.

- філія ПАТ "НОРД" "Міні-машинобудівний завод" розташована на території ПАТ "НОРД", здійснює проектування і виробництво спеціального технологічного обладнання, оснастки, ремонтно-механічні та інструментальні роботи. У 2013 році до складу філії приєднався цех № 30, що виконує функцію ремонтно-технічного обслуговування виробництва, ремонт технологічного обладнання. У планах розвитку - створення високоякісної оснастки на нові моделі холодильників, виготовлення і впровадження надсучасного спеціального технологічного обладнання в підрозділах ПАТ "НОРД".

- філія ПАТ "НОРД" "Виробництво по випуску електропобутової техніки", розташований у Кіровському районі м. Донецька у ВЕЗ "Донецьк", займається випуском побутових одно- і двухкамерних холодильників і морозильників. У перспективах розвитку - забезпечити випуск 600 тис.одиниць на рік.

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

Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу (осіб) - 3494. Середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом (осіб) - 87.

Чисельність працівників які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) (осіб) - 2982.

- Фонд оплати праці - 127994 тис.грн.

В порівнянні з 2012 роком фонд оплати праці зменшився на 1788 тис. грн. зменшення фонду оплати праці обумовлено вдосконаленням процесу виробництва, зміною організаційної структури підприємства, оптимізацією чисельності працівників.

Забезпечення конкурентоспроможності продукції Публічного Акціонерного Товариства "НОРД" перебуває в прямій залежності від кваліфікаційного рівня персоналу. Тому на перший план в кадровій політиці підприємства виходить мобільність робочої сили, тобто підвищення кваліфікаційного рівня персоналу, одержання суміжної професії робітників, розширення сфери сполучення професій і зон обслуговування, підвищення гнучкості при використанні робочої сили, оптимізація розміщення робочих місць та інше. Для забезпечення поставленої мети на підприємстві функціонує система професійного навчання кадрів.

Навчання кадрів на підприємстві носить безперервний характер і проводиться протягом трудової діяльності працівників з метою послідовного розширення й поглиблення їхніх знань, умінь і навичок відповідно до вимог виробництва. В Публічному Акціонерному Товаристві "НОРД" діють наступні види професійного навчання кадрів:

- первинна професійна підготовка робітників;
- перепідготовка робітників;
- підвищення кваліфікації робітників;
- підвищення кваліфікації керівників і фахівців.

1. Первинна професійна підготовка робітників.

Первинна професійна підготовка робітників - це професійно-технічне навчання осіб, що не мають робочої професії, що забезпечує рівень професійної кваліфікації, необхідний для професійної діяльності. Первинна професійна підготовка робітників здійснюється із числа осіб, зарахованих на роботу на підприємство учнями. Первинна професійна підготовка робітників здійснюється за індивідуальною формою навчання, що включає в себе професійно-теоретичну, професійно-практичну підготовку і проведення кваліфікаційної атестації.

2. Перепідготовка робітників.

Перепідготовка робітників - це професійно-технічне навчання робітників, що вже мають професію, з метою одержання нової.

Перепідготовка робітників здійснюється:

- при переведенні працівника на іншу роботу усередині підрозділу у зв'язку з реорганізацією виробництва;
- для розширення професійного профілю працівника;
- при необхідності перемінити професію у зв'язку з відсутністю роботи, що відповідає професії робітника або при втраті здатності виконувати роботу з колишньої професії.

Перепідготовка, як і первинна професійна підготовка робітників, проводиться шляхом індивідуального навчання.

3. Підвищення кваліфікації робітників.

Підвищення кваліфікації робітників - це професійно-технічне навчання, що дає можливість розширити й поглибити раніше отримані знання, уміння й навички до рівня, що відповідає вимогам виробництва. Підвищення кваліфікації робітників проводиться в наступних формах:

- індивідуальне навчання;
- курси цільового призначення.

При підвищенні кваліфікації за індивідуальною формою навчання робітників проводиться аналогічно первинній професійній підготовці й перепідготовці. Курси цільового призначення проводяться для вивчення робітниками нового обладнання, виробів, матеріалів, нових технологічних процесів, коштів механізації й автоматизації виробничих процесів, технічної документації, ефективних методів організації праці, питань економіки.

4. Підвищення кваліфікації керівників і фахівців.

Підвищення кваліфікації керівників і фахівців проводиться з метою послідовного розширення й поглиблення знань, умінь і навичок по наявній спеціальності, підвищення ділової активності, підтримки високого професійного рівня. Підвищення кваліфікації керівників і фахівців проводиться по наступних формах:

- спеціалізація;
- підвищення кваліфікації;
- стажування;
- інші форми.

Спеціалізація проводиться з метою одержання працівниками додаткових спеціальних знань, умінь і професійних навичок по наявній спеціальності по напрямку виробничої діяльності. Спеціалізація проводиться у відповідних навчальних закладах без присвоєння кваліфікації й зміни освітньо-кваліфікаційного рівня. Підвищення кваліфікації передбачає оволодіння працівниками комплексом знань, умінь і навичок, що сприяють якісному виконанню ними своїх безпосередніх обов'язків, розширення зони компетенції на справжнім або новому місці роботи. Підвищення кваліфікації здійснюється у відповідних навчальних закладах. Стажування передбачає засвоєння кращого досвіду роботи з відповідного напрямку діяльності, придбання практичних умінь і навичок, що стосується виконання обов'язків на займаній посаді або на посаді більш високого рівня. Застосовуються й інші форми підвищення кваліфікації (семінари, семінари-практикуми, семінари - наради, конференції, тренінги, круглі столи).

Професійне навчання робітників на підприємстві здійснюють:

- викладачі теоретичного навчання із числа керівників і фахівців підприємства, що мають вищу освіту й стаж роботи із професії не менш трьох років. До викладання теоретичних дисциплін можуть залучатися викладачі навчальних закладів, керівники й фахівці інших підприємств і організацій;
- інструктори виробничого навчання із числа кваліфікованих робочих підприємства, що мають стаж роботи із професії не менш трьох років і високі виробничі показники. Склад викладачів теоретичного навчання із числа працівників ПАТ "НОРД" і інструкторів виробничого навчання щорічно, за узгодженням із профспілковим комітетом, затверджується наказом по підприємстві.

Підвищення кваліфікації керівників і фахівців на підприємстві здійснюють викладачі із числа висококваліфікованих керівників і фахівців підприємства. До викладання можуть залучатися викладачі навчальних закладів, керівники й фахівці інших підприємств і організацій.

У 2013 році професійне навчання пройшли 230 осіб, у т.ч. первинну професійну підготовку отримали 19 особи (індивідуальна форма навчання),

перепідготовку - 62 осіб, підвищили кваліфікацію - 111 особи (103 - виробничо-технічні курси за індивідуальною формою навчання; 8 - курси цільового призначення), підвищення кваліфікації керівників і фахівців - 38 осіб (короткострокові курси, семінари).

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

ПАТ "НОРД" не належить до будь-яких об'єднань підприємств.

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

ПАТ "НОРД" не проводить спільної діяльності з іншими організаціями та підприємствами.

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

Пропозицій з боку третіх осіб щодо реорганізації не мали місце.

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

Бухгалтерський облік на підприємстві у 2013 році здійснювався згідно Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність на Україні" від 16.07.99 № 996-XIV і Міжнародних стандартів бухгалтерської звітності. Господарські операції в бухгалтерському обліку відображаються шляхом записів в реєстрах бухгалтерського обліку. На підприємстві видано наказ №4 від 03.01.2013 р. "Про організацію бухгалтерського обліку й облікової політики підприємства". У звітному періоді істотних змін в обліковій політиці не відбулося, Товариство вело бухгалтерський облік згідно з обраною обліковою політикою, принципи якої залишалися незмінними протягом всього року.

Керівник товариства несе відповідальність за організацію бухгалтерського обліку згідно Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність на Україні" від 16.07.99 № 996-XIV.

Відповідно до пункту другого статті 12-1 Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" публічні акціонерні товариства, банку, страховики, а також підприємства, які провадять господарську діяльність за видами, перелік яких визначається Кабінетом Міністрів України, складають фінансову звітність за міжнародними стандартами.

Заява про відповідність.

ПАТ "НОРД" обрало дату переходу на МСФЗ з 01.01.2012 року. Надалі фінансову звітність за 2012 та 2013 роки було трансформовано у відповідності з міжнародними стандартами фінансової звітності (МСФЗ). При складанні фінансової звітності Товариство дотримується принципів безперервності діяльності підприємства, автономності, повного висвітлення, послідовності, історичної собівартості, нарахування та відповідності доходів і витрат, нарахування, превалювання змісту над формою, обачності і принцип єдиного грошового вимірника. Основні засади облікової політики підприємства.

Функціональною валютою і валютою представлення є гривня.

Визнання, оцінка та облік основних засобів здійснюють відповідно до МСБО 16 "Основні засоби". Одиницею обліку визначено окремий об'єкт основних засобів. Нарухування амортизації основних засобів здійснюється прямолінійним методом. Амортизація малоцінних необоротних активів нарахується в першому місяці їх використання у розмірі 100% їх вартості.

Визнання, оцінка та облік нематеріальних активів здійснюється відповідно до МСБО 38 "Нематеріальні активи". Одиницею обліку визначено окремий об'єкт нематеріальних активів.

Нарахування накопиченої амортизації засобів здійснюється прямолінійним методом. Товарно-матеріальні цінності визнають, оцінюють та обліковують згідно з вимогами МСБО 2 "Запаси". Готову продукцію та незавершене виробництво відображають в фінансовому обліку та балансі за фактичною виробничою собівартістю. Оцінку вибуття сировини, матеріалів, напівфабрикатів, МШП, інших виробничих запасів і готової продукції здійснюють за методом ФІФО.

Для обліку сум поточної дебіторської заборгованості за продукцію, товари, роботи і послуги приймається оцінка за чистою реалізаційною вартістю.

Резерв сумнівних боргів формується виходячи із платоспроможності окремих дебіторів.

Для всіх видів довгострокової і поточної заборгованості, які не є заборгованістю за продукцію, товари, роботи і послуги резерв сумнівних боргів не створюється і оцінка їх застосовується за первісною вартістю.

Грошові кошти та їх еквіваленти включають кошти в банках і касі, а також короткострокові депозити з первісним строком погашення до трьох місяців. Товариство застосовує форми та системи оплати праці згідно з умовами передбаченими колективним договором.

Створення забезпечення майбутніх витрат на виплату відпускних згідно МСБО 19 "Виплати працівникам".

Потенційні активи не визнаються у фінансовій звітності. Розкриття інформації щодо таких активів надається, коли надходження економічних вигод є ймовірним. Умовні зобов'язання не відображаються у фінансовій звітності, за винятком випадків, коли існує ймовірність того, що для погашення зобов'язання буде потрібне вибуття ресурсів, і при цьому сума таких зобов'язань може бути достовірно оцінена. Інформація про такі зобов'язання підлягає відображенню за винятком випадків, коли можливість відтоку ресурсів, які являють собою економічні вигоди є мало ймовірною. Створення забезпечення непередбачених зобов'язань згідно МСБО 37 "Забезпечення, непередбачені зобов'язання та непередбачені активи", існування яких підтверджується невизначеними майбутніми подіями, не повністю контрольованими Товариством, а саме судові справи проти Товариства, коли скоєння Товариством правопорушень є невизначеним.

Визначення та відображення в обліку доходів здійснюється відповідно до МСБО 18 "Дохід". Дохід від надання послуг в фінансовому обліку відображається в момент його виникнення незалежно від дати надходження або сплати грошових коштів і визначається, виходячи із ступеня завершеності операцій надання послуг на дату балансу.

Розрахунок поточних податкових витрат здійснюється відповідно до податкового законодавства України. Відстрочені податкові активи та зобов'язання розраховуються по всіх тимчасових різницях за методом балансових зобов'язань. Відстрочені податки на прибуток відображаються по всіх тимчасових різницях, що виникають між податковою базою активів та зобов'язань та їх балансовою вартістю для цілей фінансової звітності, за винятком випадків, коли відстрочений податок на прибуток виникає в результаті первісного відображення гудвілу, активу або зобов'язання за операцією, що не являє собою об'єднання компаній, і яка на момент здійснення не впливає ані на бухгалтерський прибуток, ані на оподатковуваний прибуток чи на збиток.

Затверджено розроблений на підставі Плану рахунків бухгалтерського обліку активів, капіталу, зобов'язань і господарських операцій, підприємств та організацій, робочий план рахунків.

В разі придбання Товариством своїх акцій вартість придбання, включаючи відповідні витрати на проведення операції, за вирахуванням податку на прибуток вираховується із загальної суми капіталу як власні викуплені акції до моменту їх анулювання або повторного випуску. При подальшому продажу або повторному випуску таких акцій отримана сума включається до складу капіталу.

Дивіденди визнаються як зобов'язання і вираховуються з суми капіталу на звітну дату тільки якщо вони були оголошені до звітної дати включно. Інформація про дивіденди розкривається у звітності, якщо вони були запропоновані або оголошені після звітної дати, але до дати затвердження фінансової звітності до випуску. Події після звітної дати, які надають додаткову інформацію про фінансовий стан Товариства на звітну дату (коригуючі події), відображені у фінансовій звітності. Події, що відбулися після звітної дати, які не є коригуючими подіями, відображаються у примітках до фінансової звітності, якщо вони є істотними.

Істотними вважаються події сума яких перевищує 1% від валюти балансу, станом на 31 грудня звітного періоду.

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

ПАТ "НОРД" - виробник побутових і промислових холодильних приладів, компресорів, газових, електричних та комбінованих плит і водонагрівачів в Україні, а також один з найпотужніших підприємств галузі у Європі.

Продукцією, частка якої в реалізації складає 10 і більше відсотків, є побутові холодильні прилади та машкомплекти. У 2013 році виготовлено 415093 побутових холодильних приборів і машкомплектів. Із загального обсягу випуску двокамерні і трьохкамерні холодильники склали 244076 шт, морозильники - 72025 шт, що із загальної кількості складає у відсотковому відношенні 60,6% і 17,9% відповідно. Сума виручки від реалізації продукції, що складає 10 і більше відсотків загальної реалізації за вирахуванням ПДВ становить 658003 тис.грн.

Загальна сума експорту в загальному обсязі продажів складає 539139 тис.грн. або у відсотковому відношенні 65,6%.

Темп росту до випуску холодильників і морозильників становить:

- 2013 рік - 87,9% (випуск склав 403082 одиниць);
- 2012 рік - 93,5% (випуск склав 458795 одиниць);
- 2011 рік - 91,9% (випуск склав 490606 одиниць);
- 2010 рік - 119,8% (випуск склав 551483 одиниць);
- 2009 рік - 64,8 % (випуск склав 460160 одиниць).

Випуск товарної продукції у діючих цінах у 2013 році склав 717590 тис.грн., що на 0,1 % більше ніж у 2012 році.

Реалізація продукції Публічного акціонерного товариства "НОРД" залежить від сезону. Динаміка відвантаження холодильників і морозильників за три останні роки складає:

у 2013 році: 1-й квартал - 50430 од.

2-й квартал - 158053 од.

3-й квартал - 135385 од.

4-й квартал - 63346 од.

у 2012 році: 1-й квартал - 59602 од.

2-й квартал - 176389 од.

3-й квартал - 150815 од.

4-й квартал - 76669 од.

у 2011 році: 1-й квартал - 78466 од.

2-й квартал - 160322 од.

3-й квартал - 174778 од.

4-й квартал - 77962 од.

Від так, можна зробити висновок, що найбільший обсяг реалізація продукції припадає на літні місяці, а найнижчий - на зимовий період, у зв'язку з чим, плануються обсяги виробництва продукції і фінансові джерела. В 2013 році сезонний спад обсягів реалізації виявився глибшим внаслідок політичних подій.

Основними споживачами продукції підприємства у 2013 році були:

1. По Україні - ПрАТ "Торговий Альянс "НОРД" (м.Донецьк), ТОВ "Домотехніка-Норд" (м.Донецьк).
2. По ближньому зарубіжжю - ТОВ "Діоріт-Технік" (м.Каменьськ-Шахтинський, Росія), ТОВ "Діоріт-Сервіс" (м.Каменьськ-Шахтинський, Росія), ЗАТ "Гідромашсервіс" (м. Баку, Азербайджан).
3. По дальньому зарубіжжю - Фірма "JM Trade International" (м. Прага, Чехія), Фірма "Pannon Dominum KFT" (Gyor, Угорщина).

Основні ризики в діяльності Товариства можна виділити наступні:

1. Відсутній дієві механізми захисту вітчизняного виробника. Немає державної структури, яка б цілеспрямовано займалася сприянням вітчизняним виробникам на базі власних можливостей. Зменшення впливу цього виду ризику не залежить від підприємства, а цілком залежить від прийняття або зміни на державному рівні законодавчих актів, зміни податкової та митної політики.

2. Кон'юнктура ринку складної побутової техніки визначається спадом виробництва. Враховуючи реалії ринків збуту продукції Товариства та нестабільний стан української і зарубіжної економік відбувається зниження продажу продукції як на внутрішньому, так і на зовнішньому ринках. Економічні труднощі негативно впливають і на конкурентів. В таких умовах Товариство розробило комплекс заходів, направлених на мінімізацію витрат на підприємстві, пошук нових і розвиток внутрішніх ринків збуту. Товариство впроваджує нові технології виробництва щоб випускати порівняно з конкурентами якісну дешеву продукцію. Продукція емітента реалізується через власну мережу роздрібною торгівлі, Інтернет-магазин, дилерську мережу в Україні і Росії, а у дальнє зарубіжжя здійснюється згідно укладених контрактів.

У 2013 році було закуплено сировини, матеріалів, комплектуючих виробів на суму 480351 тис.грн. без ПДВ. Різкі коливання курсів іноземних валют, нестабільність банківської системи, політичної обстановки, ринків основної сировини, жорстка конкуренція з імпортними продавцями побутової техніки, а також категоричні умови постачальників працювати тільки за передплатою, ускладнюють роботу Товариства. З метою скорочення витрат ПАТ "Норд", проведена робота з розподілу закупівель між постачальниками, здійснюються операції в гривнях, російських рублях, євро, доларах США. В рамках стандартів підприємства провадиться рейтинговий аналіз постачальників за наявною методикою: аналіз різних сегментів закупок, рейтингова оцінка постачальників, розширення і оновлення бази даних ефективних постачальників. В поточному році зростання цін на ТМЦ склало в середньому 15,0%. ПАТ "НОРД" є єдиним підприємством в Україні, що має завершений цикл виробництва. Особливістю стану розвитку галузі виробництва, в якій здійснює діяльність Товариство, в останні роки є діяльність декілька збиральних виробництв по випуску моделей побутової техніки провідних світових марок по типу крупноузлової зборки. Діяльність таких збиральних виробництв в Україні базуються на використанні ліній старого обладнання, що не відповідають екологічним та якісним нормативам розвинених країн. ПАТ "НОРД" має потужну сучасну виробничу базу для випуску якісної продукції з низьким енергоспоживанням. В Росії розміщені виробничі майданчики багатьох світових брендів - INDESIT, BEKO, LG, ARISTON, в Білорусії - Атлант. Відбувається зростання імпорту білоруської, російської, корейської холодильної техніки. На даний момент відсутні митні збори, що обмежують українського виробника від конкуренції з такими виробництвами. Конкурентні умови дуже жорсткі. За прогнозами на 2014 рік ринку прогнозується на 5% у грошовому вигляді в порівнянні з показниками 2013 року. Конкуренція вимагає працювати ефективно і постійно оновлювати модельний ряд. Так, в 2013 році розроблені і впроваджені у виробництво модельний ряд з високими дверима (4 моделі з верхнім розташуванням морозильної камери і 4 моделі з нижнім), холодильний прибор NoFrost (2 моделі з нижнім розташування морозильної камери).

В 2013 році згідно технічного плану ПАТ "НОРД" був виконані роботи, направлені на поліпшення якості продукції Товариства, розширенню асортименту продукції, роботи по технічному переозброєнню виробництва, що включають у себе впровадження передових технологій, механізацію та автоматизацію виробничих процесів.

Відповідно технічного плану ПАТ у 2013 році були виконані роботи по створенню та освоєнню нових виробів (розроблений компресор ОКМ із застосуванням озононеруйнуючого фреона R 134 для промислових холодильних приборів), покращенню якості продукції (виконані 7 заходів), модернізації обладнання, механізації і автоматизації виробничих процесів (виконані 4 заходи).

Хоча на 2014-2015 роки припадає пік зношення 70% крупної побутової техніки, в перспективах розвитку ПАТ "НОРД" у зв'язку з низькою платоспроможністю населення збільшення обсягів виробництва і нарощування потужностей не планується. В той же час, цей фактор по суті орієнтує покупця на більш дешеві вітчизняні товари, що укріплює позиції підприємства в Україні. Курсова складова бізнесу робить більш привабливу для європейців марку "НОРД" в порівнянні з китайськими аналогами. Тому планується збільшення експорту в держави Європи.

Основним постачальником сировини, комплектуючих та матеріалів для ПАТ "НОРД", що займає більше 10 відсотків в загальному обсязі постачання, є ПАТ "Торговий альянс "Норд" (Україна), що забезпечує Товариство на 95,0%. Поставляє такі матеріали, як чорний х/к і цвітний прокат, чавун, електротехнічні комплектуючі, смоли, полістирол, компоненти для виробництва пінополіуретанової ізоляції, дроти та інше. Країни, в яких емітентом отримано 10 або більше відсотків від загальної суми доходів за звітний рік: країни СНД - Таджикистан, Узбекистан, Азербайджан та інші (30,6%), Україна (29,9%), Росія (26,1%).

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

За останні п'ять років ПАТ "НОРД" здійснено вкладень в довгострокові фінансові інвестиції на загальну суму 224,9 тис. грн., із них у підприємства ТОВ "НОРД-Пласт" - 107,2 тис.грн., ПАТ "Завод "Електродвигун" - 83,7 тис.грн., ПрАТ "Група НОРД" - 10,0 тис.грн., в інші підприємства - 24,0 тис. грн. Списано фінансових інвестицій за той ж період в сумі - 2,4 тис.грн., повернуто вкладень на суму 29,0 тис.грн., реалізовано в сумі 7,6 тис.грн. Крім того, за останні п'ять років придбано довгострокових векселів на загальну суму 608,1 тис.грн., реалізовано на суму 5533,1 тис.грн.

ПАТ "НОРД" постійно займається інвестуванням коштів в модернізацію і переобладнання виробництва, запровадження новітніх передових технологій. Для цього придбано (виготовлено) і введено в експлуатацію за останні п'ять років таке обладнання:

Найменування обладнання	Сума, тис.грн.
Лінія гальванопокриття	427,2
Лінія для виробництва полки	1678,9
Машина портативна координатно-вимірвальна FARO	330,5
Установка Контролер для газового лиття	386,9
Установка перевірки електробезпеки	139,0
Комплект "Екоакустика"	130,6
Автомат формувальний	1221,5
Прес-автомати листоштампувальні	383,1
Верстати для розточування отворів, верстати агрегатні	901,9
Лінія для виготовлення статора електродвигуна	558,6
Машина для лиття під тиском	756,7
Автоматична зварювальна машина Schlatter	599,8
Установка накочення трубки капілярної	578,9
Машина шліфувальна МШ 500	35,8
СТО та оснастка	19906,7
Транспортні засоби	1745,1

За останні п'ять років збудована одна одиниця виробничих будівель на загальну суму 94,2 тис. грн. (кузня), придбано виробничих будівель і споруд на загальну суму 32654,5 тис.грн. (під'їзна колія, будівлі складів, цехів, котельної та інші). За цей час відчужено основних засобів на суму 4492,0 тис.грн., у т.ч. будівлі, споруди, передавальні пристрої - 3467,0 тис.грн., машини та обладнання - 346,0 тис.грн.

У 2012 році проведена реконструкція профілакторію, розташованого біля оздоровчого центру. Виконані роботи по перепрофілюванню профілакторію в готельний комплекс "Озерний" (на 32 номера) з розміщенням у ньому ресторану. Загальна вартість робіт склала 17449,0 тис.грн.

У 2010 році придбана земельна ділянка під готельним комплексом "Готель-Норд" в смт. Партеніт (АР Крим). У 2013 році придбана база відпочинку "Червоний Оскіл", що розташована в Краснолиманському районі Донецької області.

У 2012 році на території спортивного комплексу "НОРД" (м. Донецьк) зведений льодовий каток, урочисте відкриття якого сталося 25 грудня 2012 року. Загальна вартість будівництва склала 1178,0 тис.грн.

У 2013 році був реалізований офісно-оздоровчий комплекс з прибудовою (м. Донецьк). Списання безнадійної заборгованості в ПАТ "НОРД" здійснюється на підставі протоколів засідань Правління. За останні п'ять років було списано заборгованості на суму 2506,6 тис. грн., з них:

Рік	Найменування організації	Сума, тис.грн.
2009	ТОВ "Компанія НБН"	1609,1
	ТОВ НТК "Содружество"	24,1
2010	ТОВ "Святогірський завод мінеральних вод"	862,5
2011	ТОВ "Ельта-сервіс"	2,5
2012	ТОВ "Євро-експрес"	0,1
2013	Фізична особа	0,4

Правочини з власниками істотної участі, членами наглядової ради або членами виконавчого органу, афілійованими особами, зокрема всі правочини, укладені протягом звітнього року між емітентом або його дочірніми/залежними підприємствами, наглядової ради або членами виконавчого органу, з іншого боку. За цими правочинами зазначаються: дата, сторони правочину, його зміст, сума, підстава укладання та методика

ціноутворення, застосована емітентом для визначення суми правочину та за необхідності інша інформація

В поточному році ПАТ "НОРД" не укладав правочини з власниками істотної участі, членами наглядової ради або членами виконавчого органу, афілійованими особами. До переліку правочинів, укладених протягом звітнього року між ПАТ "НОРД" та його дочірніми підприємствами належать:

1. З ПАТ "Завод "Електродвигун" (м. Краматорськ):

- Договір оренди нерухомого майна № 22 від 01.12.2012 р., згідно з яким ПАТ "НОРД" приймає в оренду нерухоме майно. Строк дії договору - до 31.12.2013 р. Первісна вартість нерухомого майна 6987,0 тис. грн., залишкова вартість 3623,0 тис. грн. Питома вага одержаної в оренду нерухомості складає 100%.
- Договір оренди майна (оснастки, обладнання) № 23 від 01.12.2012 р., згідно з яким ПАТ "НОРД" приймає в оренду майно на строк до 31.12.2013 р. Первісна вартість обладнання та оснастки 2870,0 тис. грн., залишкова вартість 1987,0 тис. грн. Питома вага переданого в оренду обладнання складає 100%.

- Договір оренди майна (транспортні засоби, обладнання) №817 від 01.05.2013р., згідно з яким ПАТ "НОРД" є орендарем майна. Строк дії договору - до 31.12.2013р., оренда плата - 22,9 тис.грн на місяць з ПДВ.

2. З ПАТ "Краматорський завод "Кондиціонер" (м. Краматорськ):

- Договір оренди телефонного номера №811 від 01.01.2013р., згідно з яким ПАТ "НОРД" приймає у використання телефонні номери для забезпечення телефонного та Інтернет-зв'язку. Вартість послуг згідно з даними приладів обліку організації зв'язку та згідно документів отриманих від організації зв'язку ПАТ "Укртелеком".
- Договір оренди будівлі (іншої капітальної споруди) №32257 від 01.09.2013р., згідно з яким орендодавець ПАТ "НОРД" передає у платне користування нежитлове приміщення АБК загальною площею 157,7 кв.м., розташоване за адресою :Донецька обл., м. Краматорськ, вул.Шкільна,117. Загальна сума договору 100 тис.грн з ПДВ. Сума орендної плати на місяць складає 1046 грн. з ПДВ.

3. З ПАТ "УкрНДІПобутМаш" (м. Донецьк):

- Договір № 1-13 від 03.01.2013 року, згідно з яким ПАТ "УКР НДІ ПОВУТМАШ" бере за обов'язання виконувати науково-дослідницькі, дослідно-конструкторські, технологічні роботи, здійснювати функції з контролю якості продукції. Роботи проводяться у відповідності з затвердженими темами на основі рішень Наукової ради, технічного плану замовника. Загальна сума робіт складає 11538,0 тис грн. з ПДВ. Фактична сума робіт по договору визначається кошторисом витрат за фактично виконані роботи в кожному місяці. Договір укладений на рік.

- Договір № 4-13 від 03.01.2013 року поставки, згідно з яким ПАТ "НОРД" бере на себе обов'язання поставляти матеріали, деталі, вузли для проведення усіх видів лабораторних аналізів та випробувань, виготовляти зразків побутової техніки. Загальна сума договору визначається от фактично отриманого і оплаченого товару. Строк дії договору - один рік.

4. З ТОВ "Донецький завод газової і електричної побутової апаратури" (м. Донецьк):

- Договір оренди майна № 30-10 від 30.10.2013 року, згідно з яким ПАТ "НОРД" стає орендарем майна на строк до 31.12.2014 року. Загальна сума договору 250 тис.грн. Орендна плата на місяць становить 49,7 тис.грн. з ПДВ. Сума договору встановлювалася методом повних витрат.

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

На 2014 рік ПАТ "НОРД" планує фінансування у достатньому розмірі для забезпечення високої якості продукції, упровадження передових технологій і виробництва нових моделей холодильників, а також утримання у задовільному об'єктів основних засобів. Наразі передбачені:

1. На ремонт обладнання - 625 тис.грн.
2. На ремонт енергетичного обладнання - 1396 тис.грн.
3. На ремонт будівель, споруд - 2480 тис.грн.
4. На заміну трубопроводних мереж із збіглим строком експлуатації - 950 тис.грн.

5. На капітальний ремонт обладнання і оснастки - 1100,0 тис.грн. ПАТ "НОРД" для здійснення основного напрямку своєї діяльності має три виробничі ділянки загальною площею 217 251 кв.м., що розташовані у м.Донецьку в Ленінському районі (пр.Жуковського, 2), Кіровському районі (пр.Кобзаря, 2а) і Калінінському районі (вул.Разенкова, 6). У зв'язку зі змінами в організаційній структурі, майновий комплекс, що розташований в Донецькій області у Волновахському районі (с. Молодіжне), а також комплекс обладнання, що розміщується у місті Красноармійськ, вул. Дніпропетровська, 130, були повернені з операційної оренди. Зараз ці виробничі ділянки використовуються ПАТ "НОРД" для виробництва комплектуючих для холодильників і мотор-компресорів. Активно використовується, взятий в операційну оренду промисловий майданчик в м. Докучаєвськ, вул.Індустріальна, 4, для виробництва пластмасових деталей. Для виробництва електричних, газових та комбінованих плит у ТОВ "Донецький завод газової і електричної побутової апаратури" (м. Донецьк, пр. Жуковського, 2б) ПАТ "НОРД" взято майно в операційну оренду. Виробничі потужності ПАТ "НОРД" розраховані на виробництво 1300 тис. одиниць холодильників на рік. У зв'язку з кризисними проявами в економіці збільшення виробничих потужностей не передбачається. В ПАТ "НОРД" успішно реалізується програма по скороченню використання озоноруйнуючих матеріалів та тих, які викликають парниковий ефект. Для цього на підприємстві продовжується використання екологічно чистого хладагента R-600a (ізобутана), озоноруйнуючого вспінювання для ППУ, теплоізоляції циклоізопентану, використовується обладнання для промивки деталей та вузлів компресорів і холодильного агрегату, що дає можливість скоротити використання миючого засобу R1416. Встановлення нових водогрійних котлів у котельній підприємства дозволило зменшити використання газу на 35%, а також знизити використання води у 3-4 рази на потреби котельної. Сучасна електроніка обладнання пильно контролює якість горіння, обсяг використання газу і води. Використання такого обладнання дозволило зменшити викиди CO, CO₂, NO₂ в атмосферу. Крім того, така реконструкція запобігла псуванню обладнання і виключила можливість аварійних ситуацій. Введена в експлуатацію мережевого насоса дозволило знизити витрати електроенергії в три рази. Знизилась витрати води по підживленню до рівня нижче, чим передбачено нормами. З метою скорочення тепловтрат, економії електроенергії на опалення, на промисловому майданчику була встановлена міні - котельна замість централізованого опалення. Вартість проведених робіт склала 451,6 тис.грн.

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

Економіка підприємства в значній мірі залежить від прийняття законодавчих документів та актів, які дозволяють працювати в нормальному режимі вітчизняному товаровиробнику, стану економіки України (від макроекономічних показників - рівня інфляції в країні, рівня безробіття, відсотка росту промислового виробництва, тощо).

Факти виплати штрафних санкцій (штраф, пеня, неустойка) і компенсацій за порушення законодавства

У 2013 році ПАТ "НОРД" сплатило штрафних санкцій і пені на суму 90,3 тис.грн., у тому числі:

- 1 Штраф за неправомірно використані кошти ФСС з ТВП-3,0 тис.грн.
- 2 Штраф з податку на землю-0,2 тис.грн.
- 3 Штраф за невідповідність характеристик продукції -2,6 тис.грн.
- 4 Штраф з орендної плати за землю-3,9 тис.грн.
- 5 Штраф за безоблікове водоспоживання-8,3 тис.грн.
- 6 Штраф з екологічного податку-0,5 тис.грн.
- 7 Штраф за порушення договірних умов-61,2 тис.грн.
- 8 Штраф за порушення вимог природоохоронного законодавства-0,1 тис.грн.
- 9 Пеня з орендної плати за землю-9,3 тис.грн.
- 10 Пеня за порушення договірних умов-1,2 тис.грн.

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

ПАТ "НОРД" здійснює фінансово-господарську діяльність на основі повного господарського розрахунку, самофінансування і самооплатності. Фінансова звітність Товариства підготовлена згідно з вимогами Міжнародних стандартів фінансової звітності.

Витрати на податки здійснюються у відповідності до чинного податкового законодавства України.

Також Товариство отримує грошові кошти, отримуючи кредити банків для поповнення обігових коштів.

Финансовое состояние

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

Специфіка виробництва та розрахунків не обусловлює визначення "портфелю" замовлень на наступний рік.

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

Головна задача підприємства - створення нових, модернізація серійних моделей, упровадження нових технологічних процесів, які забезпечують високу якість виробляємих деталей, вузлів, виробів в цілому та виключення самої можливості виготовлення продукції з якими-небудь дефектами.

У найближчі роки планується освоєння нового модельного ряду ХП шириною 540мм в "економ- сегменті", що вбудовується у кухонні меблі. Одним з пріоритетних напрямків є модернізація холодильних і морозильних приладів з метою досягнення енергоефективності класу "А+".

На найближчий час запланована робота з сертифікації виробництва. Крім міжнародних сертифікатів і стандартів, які потребують проведення певних випробувань, буде здійснена й внутрішня перевірка виробничих процесів, оцінка готової продукції.

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

Політикою ПАТ "НОРД" у частині досліджень та розробок нової техніки та технологій є вироблена стратегія інноваційного розвитку.

Спираючись на оперативні маркетингові дослідження вітчизняних і зарубіжних ринків побутової техніки в ПАТ "НОРД" постійно проводяться дослідницькі та дослідно-конструкторські розробки нових моделей побутової техніки та комплектуючих виробів цієї техніки, а також їх удосконалення.

Прикладом досліджень та розробок у 2013р. є розроблені і впроваджені у виробництво модельний ряд з високими дверима (4 моделі з верхнім розташуванням морозильної камери і 4 моделі з нижнім), холодильний прибор NoFrost (2 моделі з нижнім розташування морозильної камери, розроблений компресор ОКМ із застосуванням озононеруйнуючого фреона R 134 для промислових холодильних приборів.

Сума витрат на випробування та розробки інноваційної техніки та технологій, що витрачена Товариством у 2013 році, склала 9411,8 тис.грн.

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

Судові справи, в яких ПАТ "НОРД" виступає відповідачем:

1 Держміськпромнадзор - Про застосування заходів реагування в сфері державного надзору шляхом заборони експлуатації автомобілів - справа № 05/13868/13-а - Заперечення на касаційну скаргу направлена 09.01.2014 року. Дата розгляду не визначена.

2 Вострецова Г.Р. - про відшкодування завданих збитків й моральної шкоди, сума позову 30000 грн.00 коп. - справа № 2/260/2414/2013. 26 грудня 2013 року суд виніс рішення: відмовити в задоволенні позову у повному обсязі.

3 Гайда О.В. - про стягнення моральної шкоди, спричиненої в результаті смерті фізичної особи, сума позову 200000 грн.00 коп. Справа № 260/12049/13-ц Ленінського районного суду м. Донецька. Судове засідання призначене на 22.01.2014 року.

Судові справи, в яких ПАТ "НОРД" виступає позивачем:

- 1 Струц Ю.С. - Про відшкодування матеріального збитку, заподіяного підприємству в сумі 35381 грн.15 коп. Святошинський райсуд м. Києва 08.12.2011р. Подана касаційна скарга. Дата засідання не визначена.
- 2 ДК "Укрекокомресурси"- Про стягненні 613342 грн. 05 коп. по послугам утилізації. Справа № 40610/06 у Європейському суді, п'ята інстанція. Спрямований лист про підтримку заявленої скарги. Дата розгляду не визначена.
- 3 ТОВ "Федком" - Про знов відкритимся обставинам у справі про стягнення з ПАТ "НОРД" збитку 691476 руб. РФ. Пушкінський федеральний суд м. Санкт-Петербурга. Дата розгляду не визначена.
- 4 СДПІ Донецької області - Визнання недійсним рішення по ПДВ. Справа № К/800/3601/14 ВАСУ. Дата розгляду не визначена.
- 5 Невстановлені особи Розкрадання на ж/д на суму 523111 грн.56 коп. Кіровське РВ ДГУ УМВС Укр. у Донецькій області 19.11.2012р. Постанова про порушення кримінальної справи. В стадії розслідування.
- 6 Ковальова А.С. - Про знов відкритимся обставинам у справі про стягнення з ПАТ "НОРД" збитку в сумі 29571 грн. 52 коп. Справа № 0549/6782/2012 Апеляційний суд Донецької області. Дата розгляду не визначена.
- 7 Невстановлені особи Розкрадання на ж/д на суму 101809 грн.23 коп. Кіровське РВ ДГУ УМВС Укр. у Донецькій області 12.03.2013р. Постанова про порушення кримінальної справи. В стадії розслідування.
- 8 Особи за фактом хуліганства - розбиті вітрини і двері магазину "НОРД". Кіровське РВ ДГУ УМВС Укр. у Донецькій області 18.03.2013р. Постанова про порушення кримінальної справи за фактом.
- 9 ПП "Авангард" - стягнення суми боргу за договором на виконання робіт в розмірі 24823 грн.15коп. Справа № 905/7298/13. Господарським судом Донецької області 16.10.2013 року відкрито виконання по справі. 25.12.2013 року в ОГІС Ворошиловського району м. Донецька направлена заява про відкриття виконавчого впровадження.
- 10 ТОВ "Третій полюс" (Республіка Білорусь) Розірвання контракту і відшкодування суми боргу за одержаний товар в розмірі 204921 дол.США. Справа № АС3036/2013. Міжнародним комерційним арбітражним судом при ТПП України відкрито виконання по справі 20.09.2013р. Прийняті заходи з уплати реєстраційного і арбітражного зборів, призначенні єдиного арбітра. 24.01.2014р. одержано рішення МКАС при ТПП України м. Київ.
- 11 ДП "Енергоавтоматика"-повернення на розрахунковий рахунок ПАТ "НОРД" суму 33006 грн.00 коп., стягнення пені в сумі 10244 грн. 00 коп., розірвання договору № 10 від 01.07.2013р. Позовна заява з додатками направлена на адресу відповідача 27.01.2014р.
- 12 ВАТ "Енергомашспецсталь"-стягнення заборгованості в сумі 414816 грн.75 коп. Відкрите виконавче впровадження. Накладений арест на банківські рахунки боржника.

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

Головною стратегічною ціллю ПАТ "НОРД" є:

- 1) досягнення лідируючої позиції в Україні, країнах СНД та Східної Європи у сфері виробництва та реалізації побутової техніки;
- 2) досягнення лідируючої позиції в Україні та у країнах СНД серед порівнюваних підприємств з фінансових результатів діяльності. Головним стратегічним пріоритетом ПАТ "НОРД" є:

- орієнтація на випуск всіх видів побутової техніки;
- орієнтація на випуск продукції, головною відмінною особливістю якої буде комплексний показник "Час іде - НОРД працює".

Чистий прибуток (збиток)згідно фінансової звітності, складеної відповідно Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку :

- за 2012 рік - - 76577тис.грн.;
- за 2011 рік - - 69568 тис.грн.;
- за 2010 рік - - 32362 тис.грн.

Відповідно до пункту другого статті 12.1 Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" публічні акціонерні товариства, банки, страховики, а також підприємства, які проводять господарську діяльність за видами,

перелік яких визначається Кабінетом Міністрів України, складають фінансову звітність та консолідовану фінансову звітність за міжнародними стандартами. Постановою Кабінету Міністрів України від 30.11.2011р. №1223 "Про внесення змін до Порядку подання фінансової звітності" та Рішення Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку України від 09 лютого 2012р. №270 "Про затвердження роз'яснення Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку "Про порядок застосування частини шостої статті 40 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" щодо розкриття інформації відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності" (далі МФСЗ) передбачено, що розкриття інформації з 2012 року публічними акціонерними товариствами має здійснюватись за міжнародними стандартами фінансової звітності.

ПАТ "НОРД" обрало дату переходу на МФСЗ з 01.01.2012 року. Надалі фінансову звітність за 2012 та 2013 роки було трансформовано у відповідності з міжнародними стандартами фінансової звітності (МФСЗ).

З 01.01.2013р діють IFRS 10 "Консолідована фінансова звітність" й IFRS 12 "Розкриття інформації про частки участі в інших компаніях", які містять нове визначення контролю, що використовується для визначення критеріїв консолідації та вимоги до розкриття інформації про дочірні підприємства, асоційованих та структурованих компаніях. Визначення контролю за МФСЗ (IFRS) 10 включає наступні три елементи:

- о владні повноваження стосовно об'єкта інвестування;
- о права / ризики по змінним результатами діяльності об'єкта інвестування; і
- о можливість використовувати владні повноваження для впливу на прибутковість інвестиції для інвестора.

ПАТ "НОРД" не має можливості управління найбільш значущими видами діяльності дочірніх і асоційованих компаній, а також не має права отримувати дохід від даних інвестицій, тому не складає консолідований звіт, а інвестиції обліковуються за методом участі в капіталі та як інші фінансові інвестиції. Щорічно інвестиції тестуються на предмет знецінення і втрати контролю.

При втраті контролю над дочірнім підприємством Група припиняє визнання його активів і зобов'язань, а також відносяться до нього неконтролюючих часток участі та інших компонентів власного капіталу. Будь позитивна або від'ємна різниця, що виникла в результаті втрати контролю або знецінення, визнається у прибутку або збитку за період. Якщо Група залишає за собою частину інвестиції в колишнє дочірнє підприємство, то така частка участі оцінюється за справедливою вартістю на дату втрати контролю. Згодом ця частка враховується як інвестиція в асоційоване підприємство (з використанням методу участі) або як фінансовий актив, наявний в наявності для продажу, що залежить від того, в якій мірі Група продовжує впливати на вказане підприємство.

Асоційованими є підприємства, на фінансову і операційну політику яких Група здійснює значний вплив, але не контролює їх. Консолідована фінансова звітність включає частку Групи в загальних визнаних прибутку і збитку асоційованих підприємств, які обліковуються методом пайової участі, починаючи з дати фактичного встановлення такого впливу до дати його фактичного припинення. Коли частка збитку Групи перевищує частку її участі в асоційованому підприємстві, балансова вартість такої частки участі зменшується до нуля і визнання подальших збитків припиняється, за винятком сум у межах наявних у Групи зобов'язань та сум виплат, вироблених від імені або за дорученням такого асоційованого підприємства.

1. АНАЛИТИЧЕСКАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА СРЕДСТВ (имущества предприятия)

(тыс. грн.)

на 01.01.13 г

на 01.01.14 г

Отклонение

	+	,	-				
1. Всего имущества	475	406	530	364	+54	958	
2. Основные средства и необоротные активы	271	367	319	349	+47	982	
в % к имуществу	57,1	60,2					
3. Оборотные активы					34523	средства	185 550 205
098	+19	548					
в % к имуществу	39,0	38,7					
из них :							
3.1. Материальные оборотные средства	36	169	49	463	+13	294	
в % к оборотным активам	19,5	24,1					
3.2. Денежные средства и краткосрочные ценные бумаги	2	519	1	509	-1	010	

	в % к оборотным активам	1,4	0,7	
3.3.	Дебиторская задолженность	145 554	153 092	+7 538
	в % к оборотным активам	78,4	74,6	
3.4.	Другие оборотные активы	1 308 1 034	-274	
	в % к оборотным активам	0,7	0,5	
4.	Необоротные активы и группы выбытия	18 489	5 917	-12 572
	в % к имуществу	3,9	1,1	

2. ОЦЕНКА СОБСТВЕННЫХ И ЗАЕМНЫХ СРЕДСТВ (вложенных в имущество предприятия)

(тыс. грн.)

На				
01.01.13 г.	На			
01.01.14 г.	Отклонение			
(+, -)				
1.	Всего имущества	475 406	530 364	+54 958
	в том числе :			
2.	Собственный капитал	48 689	19 785	-28 904
	в % к имуществу	10,2	3,7	
из них :				
2.1.	Наличие собственных оборот- ных средств	-215 745	-297 914	-82 169
	в % к собственному капиталу	-443,1	-1 505,8	
3.	Долгосрочные обязательства	0	5 421	+5 421
	в % к имуществу	0	1,0	
4.	Текущие обязательства	426 717	505 158	+78 441
	в % к имуществу	89,8	95,2	
из них :				
4.1.	Краткосрочные кредиты банков	55 000	28 012	-26 988
	в % к текущим обязательствам.	12,9	5,5	
4.2.	Кредиторская задолженность	364 430	474 253	+109 823
	в % к текущим обязательствам	85,4	93,9	
4.3.	Прочие текущие обязательства	7 287	2 893	-4 394
	в % к текущим обязательствам	1,7	0,6	

3. ФИНАНСОВАЯ УСТОЙЧИВОСТЬ

Финансовая устойчивость оценивается по соотношению собственных и заемных средств в активах предприятия. Иначе, коэффициенты финансовой устойчивости называются показателями структуры капитала.

1. Уровень собственного капитала - (в мировой практике коэффициент собственности) - отражает финансовую структуру средств предприятия. Запас источников собственных средств - это запас финансовой устойчивости при том условии, что его собственные средства превышают обязательства.

Нормальным значением этого коэффициента, обеспечивающим достаточно стабильное положение предприятия в глазах инвесторов и кредиторов, считается уровень 60 % (0,6) и более.

Определяется он как отношение собственного капитала (Итог Раздела I Пассива) к итогу баланса.

На начало года значение этого коэффициента было 0,102, а на 01.01.14 г. - 0,037.

В течение 2013 г. произошло значительное снижение коэффициента, его значение ниже рекомендуемой нормы, что не может обеспечить стабильное положение предприятия.

2. Соотношение обязательств (долгосрочных и текущих) и собственного капитала - показывает, сколько заемных средств привлекло предприятие на 1 грн. вложенных в активы собственных средств (обязательства, деленные на собственный капитал).

Рекомендованное значение этого соотношения должно быть менее 0,7.

На начало года значение этого коэффициента 8,764, а на 01.01.14 г. - 25,806, за 2013 г. коэффициент увеличился, что является для данного

показателя отрицательной динамикой, сумма заемных средств значительно превышает рекомендуемое значение.

3. Обеспеченность необоротных активов собственными средствами отражает, в какой степени необоротные активы (основные средства, нематериальные активы, капиталовложения и авансы, долгосрочные финансовые вложения) предприятия финансируются собственными средствами (т.е. отношение итога Раздела I Актива к итогу Раздела I Пассива).

Принципиально важно иметь это соотношение на уровне меньше 1.

На 01.01.13 г. значение этого коэффициента составило 5,57, на 01.01.14 г. 16,14.

4. Уровень чистого оборотного капитала показывает в какой степени текущие потребности производства могут быть обеспечены собственными средствами без привлечения кредитов из вне и определяется как отношение наличия собственных оборотных средств к валюте баланса.

Чем больше показатель уровня чистого оборотного капитала, тем лучше финансовое состояние предприятия, тем больше у него возможностей в проведении финансовой политики.

Величина чистого оборотного капитала существенно зависит от операционного цикла. Чем меньше операционный цикл, тем меньше необходимо чистого капитала.

По состоянию на 01.01.13 г. собственные оборотные средства составили -215 745 тыс. грн., коэффициент чистого оборотного капитала имеет отрицательное значение (К ч.об.кап. = -0,454), на 01.01.14 г. собственные оборотные средства сократились на 82 169 тыс.грн. и составили -297 914 тыс. грн. (К ч.об.кап. = -0,562), т.е. текущие потребности производства не могут быть обеспечены собственными средствами без привлечения кредитов из вне. Это свидетельствует о неудовлетворительном финансовом состоянии предприятия.

5. Коэффициент обеспеченности собственными средствами - К о.с.с. характеризует наличие у предприятия собственных оборотных средств необходимых для его финансовой устойчивости.

(тыс.грн)					
Показатель	Стро-ка	01.01.			
2013 г.	01.01.				
2014 г.	Показатель				
	Стро-ка	01.01.			
2013 г.	01.01.				
2014 г.					
Необоротные активы					
1095 271 367		319 349		Собственный капитал	
1495 48 689		19 785			
Оборотные активы		1195 185 550		205 098	

стр. 1495 р. I Пассива баланса - стр. 1095 р. I Актива баланса
К о.с.с. = -----

стр. 1195 р. II Актива баланса

на 01.01.2013 года
на 01.01.2014 года

$$K_{o.c.c} = \frac{205\ 098}{185\ 550} = -1,2;$$

$$K_{o.c.c} = \frac{205\ 098}{185\ 550} = -1,46.$$

Значение этого коэффициента на 01.01.14 г. отрицательное, что говорит о том, что текущие потребности не могут быть обеспечены собственными средствами, т.е. без привлечения кредитования из вне.

Теоретически значение этого K признается достаточным, если оно превышает 0,1

4. РАСЧЕТ КОЭФФИЦИЕНТОВ

4.1. Денежная платежеспособность

указывает какая часть всех платежных обязательств предприятием может быть погашена имеющейся денежной наличностью.

(тыс.грн.)							
Средства платежа	стр.	01.01.					
2013 г.		01.01.					
2014 г.		Платежные					
обязательства	стр.	01.01.					
2013 г.		01.01.					
2014 г.							
Денежные средства	1165	2 519 1 509	Краткосрочные кредиты	1600	55 000	28	
012							
			Текущие обязательства	1605-1690 (без 1660)	364 784		
475 496							
ИТОГО:		419 784			503 508		

Коэффициент денежной платежеспособности K д.п.

$$K_{д.п.} = \frac{\text{стр. 1165 р. II Актива баланса}}{\text{Пассива баланса (стр. 1695 - стр.1660) р. III Пассива баланса + р. IV Пассива баланса}}$$

$$K_{д.п.} \text{ на } 01.01.13 \text{ г.} = \frac{1\ 509}{503\ 508} = 0,003;$$

$$K_{д.п.} \text{ на } 01.01.14 \text{ г.} = \frac{2\ 519}{419\ 784} = 0,006;$$

На 01.01.2013 г. K д.п. составил 0,006, на 01.01.2014 г. K д.п. = 0,003, что указывает на недостаточное наличие денежных средств у предприятия, при этом наблюдается отрицательная динамика роста данного показателя. Теоретически значение этого K признается достаточным, если оно превышает 0,2 .

4.2. Расчетная платежеспособность

отражает возможность погасить свою задолженность в ближайший период времени, не только денежными средствами, но и мобилизовав средства в расчетах с дебиторами, в запасах, в готовой продукции, товарах отгруженных и других реально реализуемых активах.

(тыс. грн.)
Средства платежа стр. 01.01

2013 г.	01.01.					
2014 г.	Платежные					
обязательства	стр. 01.01.					
2013 г.	01.01.					
2014 г.						
Денежные средства	1165 2 519 1 509	Краткосрочные				
кредиты	1600 55 000	28 012				
Запасы, товары, готовая продукция	1100	36 169	49 463	Текущие		
обязательства	1605-1690 (без 1660)	364 784	475 496			
Дебиторская задолженность	1125-1155					
	145 554 153 092					
Другие оборотные активы						
активы	1190 1 308 1 034					
ИТОГО:	185 550	205 098	ИТОГО:	419 784	503 508	

Коэффициент расчетной платежеспособности К р.п.

$$\text{К р.п.} = \frac{\text{Средства платежа}}{\text{Платежные обязательства}}$$

$$\text{К р.п. на 01.01.2013 г.} = \frac{185\,550}{419\,784} = 0,442; \quad \text{или} \quad 44,2 \%$$

$$\text{К р.п. на 01.01.2014 г.} = \frac{205\,098}{503\,508} = 0,660; \quad \text{или} \quad 40,7 \%$$

По состоянию на 01.01.2014 г. ПАО "НОРД" не в состоянии покрыть все свои платежные обязательства, что свидетельствует о недостаточной платежеспособности.

Теоретически значение этого К признается достаточным, если оно превышает 1.

4.3. Коэффициент покрытия - К п. (Текущей ликвидности)

характеризует достаточность у предприятия всех оборотных средств, которые могут быть использованы для погашения всех обязательств.

(тыс.грн.)

Средства платежа			
стр. 01.01.			
2013 г.	01.01.		
2014 г.	Платежные обязательства	стр. 01.01.	
2013 г.	01.01.		
2014 г.			
Оборотные активы	1195 185 550	205 098	
Текущие обязат.	1695+1700-1660	419 784	503 508

$$\text{К п} = \frac{\text{стр. 1195 р. II Актива баланса}}{\text{стр. (1695-1660) р. III Пассива баланса + р. IV Пассива баланса}}$$

на 01.01.2013 года
01.01.2014 года

на

185 550
 205 098
 К п = ----- = 0,442
 ----- = 0,407
 419 784
 503 508

К п = -

Фактическое значение этого коэффициента на 01.01.13 г. составляет 0,442, а на 01.01.14 г. - 0,407, что свидетельствует о недостаточной платежеспособности предприятия, т.е. оборотные активы предприятия не соответствуют его текущим обязательствам.

Теоретически величина такого коэффициента достаточна в размерах 1,0 - 2,0.

5. ДЕЛОВАЯ АКТИВНОСТЬ ПРЕДПРИЯТИЯ

5.1. Коэффициент оборачиваемости активов - К об. акт.

Коэффициент оборачиваемости активов характеризует эффективность использования всех средств предприятия и показывает сколько раз за период совершается полный цикл производства и обращения, приносящий соответствующий доход.

Показатель строка	01.01.2013 г.	01.01.2014 г.
Выручка от реализации	2000	
(Ф2)	794 143	821 858
Среднегодовая стоимость активов	1300	
(Ф1)	275 800	295 358

(тыс. грн)

реализации	Выручка от
-----	-----
	К об. акт. =
стоимость активов	Среднегодовая

на 01.01.14 г. на 01.01.13 г.

821 858	794 143	
К об. акт = ----- = 2,88		К об. акт = -
----- = 2,78	275 800	
295 358		

По сравнению с аналогичным периодом прошлого года на 01.01.14 г. показатель К об. акт. снизился на 0,1 пункта и составил 2,78. Таким образом, за 2013 г. с каждой затраченной гривны активов предприятие получало 2,78 грн. выручки от реализации.

5.2. Коэффициент оборачиваемости основных средств - К об. осн. ср

Коэффициент оборачиваемости основных средств представляет собой фондоотдачу, т.е. эффективность использования основных средств предприятия.

(тыс. грн)

Показатель строка 01.01.2013 г. 01.01.2014 г.
 Выручка от реализации 2000
 (Ф2) 794 143 821 858
 Среднегодовая стоимость основных средств 1010
 (Ф1) 226 785 238 923

реализации Выручка от
 ----- К об.осн.сп. = -----

 стоимость Среднегодовая
 средств основных

на 01.01.14. на 01.01.13.

794 143
 821 858
 К об. осн. сп. = ----- = 3,50 К об. осн. сп.
 = ----- = 3,44
 226 785
 238 923

За 2013 г. Коб.осн.сп. или фондоотдача уменьшилась на 0,06 пункта. Это свидетельствует о снижении отдачи от основных средств предприятия и связано с уменьшением выручки от реализации.

5.3. Коэффициент оборачиваемости собственного капитала - К об. соб. кап

Этот коэффициент определяет скорость оборота за определенный период собственных средств. Положительным считается рост данного показателя.

(тыс.грн)
 Показатель строка 01.01.2013 г.
 01.01.2014 г.

Выручка от реализации 2000
 (Ф2) 794 143 821 858
 Среднегодовая стоимость собственных средств 1495
 (Ф1) 88 266 34 237

реализации Выручка от
 ----- К об. соб.кап = -----

 стоимость Среднегодовая
 средств собственных

на 01.01.14. на 01.01.13.

794 143
 821 858
 К об. соб. кап = ----- = 9,00 К об. соб.
 кап = ----- = 24,0

На 01.01.14 г. показатель К об. соб. кап. увеличился на 15,0 пунктов и составил 24,0, что свидетельствует о росте деловой активности.

5.4. Коэффициент оборачиваемости оборотного капитала - К об. обор. ср-в

Этот коэффициент показывает скорость оборота материальных и денежных ресурсов предприятия, или сколько выручки от реализации приходится на каждую гривну данного вида активов.

(тыс.грн)

Показатель строка 01.01.2013 г.
01.01.2014 г.

Выручка от реализации 2000
(Ф2) 794 143 821 858
Среднегодовая стоимость оборотных средств
1195
(Ф1) 216 712 195 324

реализации			Выручка от
К об. обор. ср-в =	-----		Среднегодовая
стоимость			
	на 01.01.13.		
на 01.01.14.			
		794 143	
821 858			
К об. обор. ср-в =	-----	= 3,66	К об. обор. ср-в =
-----	= 4,21		
	216 712		
195 324			

На 01.01.14. К об. обор. ср-в по сравнению с аналогичным периодом прошлого года увеличился на 0,55 пункта и составил 4,21. Таким образом, если за 2012 г. оборотные средства совершали полный оборот за 98 дней ($360 / 3,66 = 98$), то за 2013 г. за 86 дней ($360 / 4,21 = 86$). Таким образом, оборачиваемость за 2013 г. улучшилась по сравнению с аналогичным периодом прошлого года.

3.5.5. Коэффициент оборачиваемости материальных запасов - К об. мат. зап.

Коэффициент оборачиваемости материальных запасов означает сколько полных оборотов совершили материальные оборотные средства за определенный период времени.

(тыс.грн)

Показатель строка 01.01.2013 г. 01.01.2014 г.
Себестоимость реализованной продукции 2050
(Ф2) 729 727 755 587
Среднегодовая стоимость запасов
1100
(Ф1) 36 849 42 816

реализованной			Себестоимость
продукции			
-----	К об. мат. зап. =	-----	

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

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

Найменування основних засобів	Власні основні засоби (тис.грн.)		Орендовані основні засоби (тис.грн.)		Основні засоби , всього (тис.грн.)	
	На початок періоду	На кінець періоду	На початок періоду	На кінець періоду	На початок періоду	На кінець періоду
1.Виробничого призначення	234457.00 0	267584.00 0	0.000	0.000	234457.00 0	267584.00 0
- будівлі та споруди	170037.00 0	201524.00 0	0.000	0.000	170037.00 0	201524.00 0
- машини та обладнання	50215.000	46860.000	0.000	0.000	50215.000	46860.000
- транспортні засоби	1497.000	2456.000	0.000	0.000	1497.000	2456.000
- інші	12708.000	16744.000	0.000	0.000	12708.000	16744.000
2. Невиробничого призначення	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- будівлі та споруди	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- машини та обладнання	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- транспортні засоби	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- інші	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
Усього	234457.00 0	267584.00 0	0.000	0.000	234457.00 0	267584.00 0

Пояснення: Пояснення : Згідно до наказу про облікову політику Товариства визнання, оцінка та облік основних засобів здійснюють відповідно до МСБО 16 "Основні засоби". Одиницею обліку визначено окремий об'єкт основних засобів. Амортизація активу починається з місяця, наступного за місяцем, коли він стає придатним для використання, тобто коли він доставлений до місця розташування та приведений у стан, у якому він придатний до експлуатації у спосіб, визначений управлінським персоналом.

Амортизація активу припиняється з місяця, наступного за місяцем, з якого актив перестає використовуватися, або класифікується як утримуваний для продажу (або включають до ліквідаційної групи, яку класифікують як утримувану для продажу) згідно з МСФЗ 5, або з якого припиняють визнання активу.

Нарахування амортизації основних засобів здійснюється прямолінійним методом.

Амортизація малоцінних необоротних активів нараховується в першому місяці їх використання у розмірі 100% їх вартості.

Якщо нерухомість (земля чи будівля, або частина будівлі, або їх поєднання), утримуються (на правах власності чи згідно з угодою про фінансову оренду) з метою отримання орендних платежів або збільшення вартості капіталу чи для досягнення обох цілей, а не для:

а) використання у виробництві чи при постачанні товарів, при наданні послуг чи для адміністративних цілей, або

б) продажу в звичайному ході діяльності, вона обліковуються відповідно до МСБО 40 "Інвестиційна нерухомість" як інвестиційна нерухомість.

Первісне визнання здійснюється за вартістю придбання, збільшеною на суму будь-яких витрат безпосередньо пов'язаних з таким придбанням.

На початок звітнього періоду первісна вартість основних засобів становила 585899 тис. грн., у т.ч.:

- земельні ділянки 13224 тис. грн.;

- будинки, споруди та передавальні пристрої 268206 тис. грн.;

- машини та обладнання 194556 тис. грн.;

- транспортні засоби 10326 тис. грн.;

- інструменти, прилади, інвентар (меблі) 13824 тис. грн.

- інші основні засоби 85763 тис.грн.

Протягом звітнього періоду введено в експлуатацію основних засобів на суму 37805 тис. грн., у т.ч.:

- будинки, споруди та передавальні пристрої 27576 тис. грн.;

- машини та обладнання 1634 тис. грн.;

- транспортні засоби 1155 тис. грн.;

- інструменти, прилади, інвентар (меблі) 209 тис. грн.
- інші основні засоби 7231 тис. грн.

Протягом року було припинення визнання об'єкт основних засобів в таких випадках:

- а) після відчуження - на суму 7376 тис. грн.,
- б) ліквідовані, як ті, за якими не очікуються майбутні економічні вигоди від його використання 201 тис. грн.

Протягом року визначено прибуток (збиток) від реалізації необоротних активів 9754 тис. грн.

Станом на 31.12.2013р. первісна вартість основних засобів становить 609092 тис. грн., у т.ч.:

- земельні ділянки 13224 тис. грн.
- будинки, споруди та передавальні пристрої 284928 тис. грн.;
- машини та обладнання 194814 тис. грн.;
- транспортні засоби 11224 тис. грн.;
- інструменти, прилади, інвентар (меблі) 13806 тис. грн.
- інші основні засоби 91096 тис. грн.

Станом на кінець звітної періоду необоротні активи, класифіковані для продажу складають 5917 тис. грн.

Товариство щорічно проводить тестування необоротних активів на предмет знецінення, керуючись вимогами МСБО 36 "Зменшення корисності активів". Для визначення, чи зменшилася корисність об'єкта основних засобів, балансова вартість переглядається з урахуванням очікуваного відшкодування активу.

Основні засоби, які знаходяться у резерві станом на кінець звітної року відображені як інші необоротні активи і складають 2928 тис. грн.

Амортизаційні відрахування дорівнюють нулю, якщо немає виробництва, та основні засоби законсервовані у випадках, визначених управлінським персоналом. Станом на кінець року балансова вартість законсервованих основних засобів складає 354 тис. грн.

Сума нарахованого зносу (амортизації) за період 2013 року склала 111108 тис. грн., у тому числі:

- " інвестиційна нерухомість - 78 тис. грн.;
- " будинки, споруди та передавальні пристрої - 2665 тис. грн.;
- " машини та обладнання - 4891 тис. грн.;
- " транспортні засоби - 158 тис. грн.;
- " інструменти, прилади та інвентар - 335 тис. грн.;
- " інші основні засоби - 2981 тис. грн.

У звітному періоді відбулось внутрішнє переміщення в групу "Будівлі, споруди, передавальні пристрої" з групи "Інвестиційна нерухомість" на первісну вартість 1783 тис. грн. та знос - 753 тис. грн., а також із групи "Будівлі, споруди, передавальні пристрої" в групу "Інвестиційна нерухомість" на первісну вартість 19103 тис. грн. та знос - 980 тис. грн. В 2013 році відображене переведення в групу "Будівлі, споруди, передавальні пристрої" із непоточних активів, утримуваних для продажу на суму 14007 тис. грн., що спричинило необхідність донарахувати амортизацію на такі об'єкти в сумі 191 тис. грн.

Так, за станом на 31.12.2013р. на балансі ПАТ "НОРД" значаться основні засоби на первісну вартість 609092 тис. грн., знос яких дорівнює 362113 тис. грн. та залишкова вартість - 246979 тис. грн.

Також, станом на 31.12.2013р. на балансі ПАТ значиться інвестиційна нерухомість на первісну вартість 23001 тис. грн., знос 2396 тис. грн. та залишкову вартість - 20605 тис. грн.

Аналітичний облік основних засобів ведеться на типових картках (ОЗ-1, ОЗ-4, ОЗ-2, ОЗ_7 та ін.), синтетичний - на рахунках класу 10 "Основні засоби" та механізовано. На кожний придбаний об'єкт основних засобів заводиться інвентарна картка та присвоюється інвентарний номер.

Ступінь зносу виробничих основних фондів:

- * будинки, споруди та передавальні пристрої (у тому числі інвестиційна нерухомість) - 38,8%;
- * машини та обладнання - 75,9%;
- * транспортні засоби - 78,1%;
- * інші - 84,0%.

Ступінь зносу невиробничих основних фондів:

- * машини та обладнання - 79,4%;
- * інші - 72,2%.

Ступінь використання виробничих основних фондів:

- * будинки, споруди та передавальні пристрої - 87,0%;
- * машини та обладнання - 85,4%;
- * транспортні засоби - 77,1%;
- * інші основні засоби - 80,8%.

Ступінь використання невиробничих основних фондів:

* машини та обладнання - 57,0%;

* інші основні засоби - 69,5%.

Станом на 31.12.2013 року що надано в заставу для забезпечення банківського кредиту власне нерухоме майно на суму 6973 тис.грн. і інвестиційна нерухомість загальною балансовою вартістю 13816 тис.грн.

Основні засоби у податковій заставі не знаходяться.Обмежень на використання основних засобів не має.

Обліковою політикою підприємства встановлюються терміни використання основних засобів, малоцінних необоротних матеріальних активів, оснастки, пристосувань та інструменту. Натомість, кожного місяця створюється комісія, яка досліджує об'єкти, визначає доцільність їх використання і виділяє ті, що належать до списання.

Мінімальні строки корисного використання основних засобів складають:

- земельні ділянки - не амортизуються
- будівлі, споруди та передавальні пристрої - 10-20 років
- машини та обладнання - 2-5 років
- транспортні засоби - 5 років
- інструменти, прилади, інвентар (меблі) - 4 роки
- інші основні засоби - 5-12 років

Мінімальні строки корисного використання інвестиційної нерухомості складають:

- земельні ділянки - не амортизуються
- будівлі - 20 років

Основними умовами користування основними засобами на підприємстві є використання їх в належному робочому стані, обслуговування згідно графіків планово-попереджувальних ремонтів, проведення ремонтів у разі виникнення поломок.

2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника (тис.грн.)	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис.грн.)	19785	48689
Статутний капітал (тис.грн.)	27	27
Скоригований статутний капітал (тис.грн.)	27	27
Опис	Розрахунок вартості чистих активів відбувався відповідно до методичних рекомендацій НКЦПФР (Рішення № 485 від 17.11.2004 року) та Додатку 1 до Національного положення (стандарту) бухгалтерського обліку 1 "Загальні вимоги до фінансової звітності", затвердженого Наказом Міністерства фінансів України № 73 від 07.02.2013 р. Визначення вартості чистих активів проводилося за формулою: Чисті активи = Необоротні активи + Оборотні активи + Витрати майбутніх періодів - Довгострокові зобов'язання - Поточні зобов'язання - Забезпечення наступних виплат і платежів - Доходи майбутніх періодів	
Висновок	Розрахункова вартість чистих активів(19785.000 тис.грн.) більше скоригованого статутного капіталу(27.000 тис.грн.).Це відповідає вимогам статті 155 п.3 Цивільного кодексу України. Величина статутного капіталу відповідає величині статутного капіталу, розрахованому на кінець року.	

3. Інформація про зобов'язання емітента

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис.грн.)	Відсоток за користування коштами (відсоток річних)	Дата погашення
Кредити банку, у тому числі :	X	28012.00	X	X
Короткостроковий кредит ПАТ "Акціонерний комерційний промислово-інвестиційний банк"	24.12.2012	20056.00	22.100	22.03.2014
Короткостроковий кредит ПАТ "Акціонерний комерційний промислово-інвестиційний банк"	09.12.2013	3000.00	20.500	07.03.2014
Короткостроковий кредит ПАТ "Акціонерний комерційний промислово-інвестиційний банк"	18.12.2013	4956.00	13.410	16.03.2014
Зобов'язання за цінними паперами	X	0.00	X	X
у тому числі за облігаціями (за кожним випуском) :	X	0.00	X	X
	д/н	0.00	0.000	д/н
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0.00	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0.00	X	X
За вексями (всього)	X	0.00	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом):	X	0.00	X	X
За фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0.00	X	X
	д/н	0.00	0.000	д/н
Податкові зобов'язання	X	1498.00	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0.00	X	X
Інші зобов'язання	X	481069.00	X	X
Усього зобов'язань	X	510579.00	X	X
Опис	<p>Зобов'язання оцінюються в сумі погашення.</p> <p>Кредиторська заборгованість по рахункам представляє собою заборгованість компанії за товари, роботи, послуги, отримані в результаті придбання. Кредиторська заборгованість виникає при наявності різниці у часі між одержанням товарів і їх сплатою.</p> <p>До складу основної (торгової) кредиторської заборгованості або рахунків до сплати включаються суми кредиторської заборгованості за придбані товари та послуги.</p> <p>Кредиторська заборгованість за основні засоби відображається окремо, оскільки її наявність може істотно вплинути на прийняття певних економічних рішень.</p> <p>Інша заборгованість за розрахунками включається до складу іншої кредиторської заборгованості.</p> <p>Довгострокові зобов'язання на кінець звітного періоду складають 5421 тис.грн., а саме ПАТ "НОРД" одержаний завдаток в якості забезпечення грошових зобов'язань орендаря. .</p> <p>Поточні зобов'язання відображені в балансі по сумі погашення і складають на кінець звітного періоду 505158 тис. грн.:</p> <ul style="list-style-type: none"> - поточна заборгованість за короткостроковими кредитами банку у сумі 28012 тис.грн. зі строком погашення у 2014 році, отримані у ПАТ "Акціонерний комерційний промислово-інвестиційний банк" під річні відсоткові ставки 22,1%, 20,5% та 13,41%. - короткострокова заборгованість за товари роботи, послуги - 458922 тис.грн.; - поточні зобов'язання з авансів отриманих -3075 тис.грн.; - з бюджетом - 1498 тис. грн.; - зі страхування - 3025 тис. грн.; - з оплати праці -7708 тис. грн.; - з учасниками - 25 тис. грн.; - поточні забезпечення з виплати пенсій - 1650 тис.грн. <p>Інші поточні зобов'язання складають 1243 тис.грн. до їх складу віднесено:</p> <ul style="list-style-type: none"> - розрахунки з підзвітними особами 65 тис. грн. - розрахунки з податкового кредиту по ПДВ 519 тис.грн. - розрахунки з іншими кредиторами 659 тис. грн. <p>Основним кредитором є ПрАТ "Торговий альянс Норд", більше 90 % поставок</p>			

4. Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції

№ з/п	Основний вид продукції	Обсяг виробництва			Обсяг реалізованої продукції		
		у натуральній формі (фізична одиниця виміру)	у грошовій формі (тис.грн.)	у відсотках до всієї виробленої продукції	у натуральній формі (фізична одиниця виміру)	у грошовій формі (тис.грн.)	у відсотках до всієї реалізованої продукції
1	2	3	4	5	6	7	8
1	холодильники	331051 штук	469257.00	65.39	374774 штук	563347.00	62.4
2	морозильники	72031 штук	105371.00	14.68	73488 штук	107513.00	13.08
3	компресор	223445 штук	78326.00	10.92	223445 штук	78326.00	9.53

5. Інформація про собівартість реалізованої продукції

№ з/п	Склад витрат	Відсоток від загальної собівартості реалізованої продукції (у відсотках)
1	2	3
1	матеріальні витрати (метал, сталь динамна , полістирол, пінополіуретан та інше)	69.35
2	витрати на оплату праці	18.27

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

Дата виникнення події	Дата оприлюднення повідомлення у стрічці новин	Вид інформації
1	2	3
19.04.2013	22.04.2013	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 ?

	Рік	Кількість зборів, усього	У тому числі позачергових
1	2011	1	0
2	2012	1	0
3	2013	1	0

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

	Так	Ні
Реєстраційна комісія, призначена особою, що скликала загальні збори	X	
Акціонери	X	
Депозитарна установа		X
Інше	д/н	

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

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

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

	Так	Ні
Підняттям карток	X	
Бюлетенями (таємне голосування)		X
Підняттям рук		X
Інше	д/н	

Які були основні причини скликання останніх позачергових зборів ?

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

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	1
Кількість представників акціонерів, що володіють менше 10 відсотків акцій	1
Кількість представників акціонерів - юридичних осіб	0

Скільки разів на рік у середньому відбувалися засідання наглядової ради протягом останніх трьох років? 12

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
Інше (запишіть) д/н		

Чи створено в акціонерному товаристві спеціальну посаду корпоративного секретаря ? (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 Голова наглядової ради отримує винагороду в грошовому вигляді у вигляді заробітної плати, яка визначається відповідно до ринкових умов і зазначається в Контракті. Інші члени наглядової ради винагороду не отримують		

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) д/н		

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) д/н		

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

Якщо в товаристві створено ревізійну комісію:

Кількість членів ревізійної комісії 7 осіб.

Скільки разів на рік у середньому відбувалися засідання ревізійної комісії протягом останніх трьох років? 12

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

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

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

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

Які документи існують у вашому акціонерному товаристві?

	Так	Ні
Положення про загальні збори акціонерів	X	
Положення про наглядову раду	X	
Положення про виконавчий орган	X	
Положення про посадових осіб акціонерного товариства		X
Положення про ревізійну комісію (або ревізора)	X	
Положення про акції акціонерного товариства		X
Положення про порядок розподілу прибутку	X	
Інше (запишіть) д/н		

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

	Інформація розповсюджується на	Публікується у пресі, оприлюднюється в	Документи надаються для ознайомлення	Копії документів надаються	Інформація розміщується на власній

	загальних зборах	загальнодоступній базі НКЦПФР про ринок цінних паперів	безпосередньо в акціонерному товаристві	на запит акціонера	інтернет торінці акціонерного товариства
Фінансова звітність, результати діяльності	Так	Так	Так	Так	Так
Інформація про акціонерів, які володіють 10 відсотків та більше статутного капіталу	Так	Так	Так	Так	Так
Інформація про склад органів управління товариства	Так	Так	Так	Так	Так
Статут та внутрішні документи	Так	Ні	Так	Так	Так
Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення	Ні	Ні	Так	Так	Так
Розмір винагороди посадових осіб акціонерного товариства	Ні	Так	Так	Ні	Ні

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

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
Виконавчий орган	X	
Інше (запишіть) д/н		

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) д/н		

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

	Так	Ні
Ревізійна комісія (ревізор)	X	
Наглядова рада		X
Відділ внутрішнього аудиту акціонерного товариства		X
Стороння компанія або сторонній консультант	X	
Перевірки не проводились		X
Інше (запишіть) д/н		

З ініціативи якого органу ревізійна комісія (ревізор) проводила перевірку останнього разу?

	Так	Ні
З власної ініціативи	X	
За дорученням загальних зборів		X

За дорученням наглядової ради		X
За зверненням виконавчого органу		X
На вимогу акціонерів, які в сукупності володіють понад 10 відсотків голосів		X
Інше (запишіть)	д/н	

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)	д/н	

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 залучити іноземні інвестиції 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/ні) Так

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

**У разі наявності акціонерного товариства кодексу (принципів, правил) корпоративного управління вкажіть дату його прийняття: ;
яким органом управління прийнятий: д/н**

**Чи оприлюднено інформацію про прийняття акціонерним товариством кодексу (принципів, правил) корпоративного управління? (так/ні) Ні;
укажіть, яким чином її оприлюднено: д/н**

Вкажіть інформацію 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.

д/н

Підприємство ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "НОРД"
 Територія ДОНЕЦЬКА ОБЛАСТЬ
 Організаційно-правова форма господарювання ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
 Вид економічної діяльності ВИРОБНИЦТВО ЕЛЕКТРИЧНИХ ПОВУТОВИХ ПРИЛАДІВ
 Середня кількість працівників 3494
 Одиниця виміру : тис. грн.
 Адреса 83112 Донецька область м.Донецьк пр-т Жуковського, б.2, т.(0622) 63-14-90

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

Коди		
2014	01	01
13533086		
1410137700		
112		
27.51		

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

v

Баланс (Звіт про фінансовий стан) на "31" грудня 2013 р.

Форма № 1

Код за ДКУД

1801001

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	На дату пере-ходу на МСФЗ
1	2	3	4	01.01.2012
I. Необоротні активи				1370
Нематеріальні активи	1000	1114	1051	
первісна вартість	1001	2908	2908	2908
накопичена амортизація	1002	1794	1857	1538
Незавершені капітальні інвестиції	1005	9920	31632	20493
Основні засоби	1010	230867	246979	222702
первісна вартість	1011	585899	609092	554555
знос	1012	355032	362113	331853
Інвестиційна нерухомість	1015	3590	20605	10825
Первісна вартість інвестиційної нерухомості	1016	5681	23001	22369
Знос інвестиційної нерухомості	1017	2091	2396	11544
Довгострокові біологічні активи	1020	--	--	--
Довгострокові фінансові інвестиції: які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	21092	14507	21670
інші фінансові інвестиції	1035	3	3	3
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	--	--	--
Відстрочені податкові активи	1045	1850	1644	1899
Інші необоротні активи	1090	2931	2928	1271
Усього за розділом I	1095	271367	319349	280233
II. Оборотні активи				34798
Запаси	1100	36169	49463	
Поточні біологічні активи	1110	--	--	--
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	56064	87486	74940
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	15468	17334	93889
з бюджетом	1135	21017	4173	31496
у тому числі з податку на прибуток	1136	--	--	--
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	53005	44099	3108
Поточні фінансові інвестиції	1160	--	--	--
Гроші та їх еквіваленти	1165	2519	1509	8708
Витрати майбутніх періодів	1170	--	--	--
Інші оборотні активи	1190	1308	1034	935
Усього за розділом II	1195	185550	205098	247874
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття				4723
Баланс	1300	475406	530364	532830

Пасив	Код рядка	На початок звітного року	На кінець звітного періоду	На дату переходу на МСФЗ
1	2	3	4	5
I. Власний капітал				27
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	27	27	
Капітал у дооцінках	1405	--	--	--
Додатковий капітал	1410	8164	7531	9524
Резервний капітал	1415	376	376	376
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	40122	11851	117916
Неоплачений капітал	1425	--	--	--
Вилучений капітал	1430	--	--	--
Усього за розділом I	1495	48689	19785	127843
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення				--
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	--	--	
Довгострокові кредити банків	1510	--	--	--
Інші довгострокові зобов'язання	1515	--	5421	--
Довгострокові забезпечення	1520	--	--	--
Цільове фінансування	1525	--	--	--
Усього за розділом II	1595	--	5421	--
III. Поточні зобов'язання і забезпечення				--
Короткострокові кредити банків	1600	55000	28012	
Поточна кредиторська заборгованість за: довгостроковими зобов'язаннями	1610	--	--	5
товари, роботи, послуги	1615	344676	458922	382673
розрахунками з бюджетом	1620	1350	1498	1447
у тому числі з податку на прибуток	1621	--	--	--
розрахунками зі страхування	1625	3219	3025	3530
розрахунками з оплати праці	1630	7830	7708	7857
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	7330	3075	2379
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	1640	25	25	25
Поточні забезпечення	1660	6933	1650	6809
Доходи майбутніх періодів	1665	--	--	--
Інші поточні зобов'язання	1690	354	1243	262
Усього за розділом III	1695	426717	505158	404987
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	--	--	--
Баланс	1900	475406	530364	532830

Голова Правління

(підпис)

Горін Олександр Миколайович

Головний бухгалтер

(підпис)

Приколота Наталя Єгорівна

Коди		
2014	01	01
13533086		

**Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)
за 2013 рік**

Форма № 2

Код за ДКУД

1801003

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	821858	794143
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(755587)	(729727)
Валовий: прибуток	2090	66271	64416
збиток	2095	(--)	(--)
Інші операційні доходи	2120	38558	29668
Адміністративні витрати	2130	(49898)	(58290)
Витрати на збут	2150	(32766)	(73282)
Інші операційні витрати	2180	(35755)	(38492)
Фінансовий результат від операційної діяльності: прибуток	2190	--	--
збиток	2195	(13590)	(75980)
Дохід від участі в капіталі	2200	--	--
Інші фінансові доходи	2220	--	--
Інші доходи	2240	1379	1476
Фінансові витрати	2250	(8979)	(2471)
Втрати від участі в капіталі	2255	(4218)	(575)
Інші витрати	2270	(2577)	(166)
Фінансовий результат до оподаткування: прибуток	2290	--	--
збиток	2295	(27985)	(77716)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	-320	-86
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	--	--
Чистий фінансовий результат: прибуток	2350	--	--
збиток	2355	(28305)	(77802)

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	--	--
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	--	--
Накопичені курсові різниці	2410	--	--
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	--	--
Інший сукупний дохід	2445	--	--
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	--	--
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	--	--
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	--	--
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	-28305	-77802

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	550838	566125
Витрати на оплату праці	2505	111484	124509
Відрахування на соціальні заходи	2510	41634	48134
Амортизація	2515	10894	23733
Інші операційні витрати	2520	55262	95132
Разом	2550	770112	857633

IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	2600	2700000	2700000
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	2700000	2700000
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	(10.48333330)	(28.81556000)
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	(10.48333330)	(28.81556000)
Дивіденди на одну просту акцію	2650	--	--

Голова Правління

(підпис)

Горін Олександр Миколайович

Головний бухгалтер

(підпис)

Приколота Наталя Єгорівна

Коди		
2014	01	01
13533086		

**Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за 2013 рік**

Форма № 3

Код за ДКУД

1801004

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:	3000	1066143	1039680
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)			
Повернення податків і зборів	3005	24051	29436
у тому числі податку на додану вартість	3006	24051	29436
Цільового фінансування	3010	--	--
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	3075	7330
Надходження від повернення авансів	3020	373	31
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	12	17
Надходження від операційної оренди	3040	3797	--
Інші надходження	3095	16212	9572
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(815784)	(882709)
Праці	3105	(104134)	(105838)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(52933)	(55721)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(24158)	(23715)
Зобов'язання з податку на прибуток	3116	(41)	(194)
Зобов'язання з податку на додану вартість	3117	(938)	(--)
Зобов'язання з інших податків і зборів	3118	(23179)	(23521)
Витрачання на оплату авансів	3135	(8435)	(15172)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(9948)	(764)
Інші витрачання	3190	(24596)	(6806)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	73675	-4659
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:	3200	13	--
фінансових інвестицій			
необоротних активів	3205	3285	70
Надходження від отриманих:	3215	--	--
відсотків			
дивідендів	3220	--	--
Надходження від деривативів	3225	--	--
Інші надходження	3250	8	91
Витрачання на придбання:	3255	(1)	(--)
фінансових інвестицій			
необоротних активів	3260	(42116)	(4953)
Виплати за деривативами	3270	(--)	(--)
Інші платежі	3290	(176)	(90)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-38987	-4882
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від:	3300	--	--
Власного капіталу			
Отримання позик	3305	81187	206400
Інші надходження	3340	335	6
Витрачання на:	3345	(--)	(--)
Викуп власних акцій			
Погашення позик	3350	108176	201400
Сплату дивідендів	3355	(--)	(--)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(8979)	(--)
Інші платежі	3390	(51)	(2755)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-35684	2251
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	-996	-7290
Залишок коштів на початок року	3405	2519	8708

Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-14	1101
Залишок коштів на кінець року	3415	1509	2519

Голова Правління

(підпис)

Горін Олександр Миколайович

Головний бухгалтер

(підпис)

Приколота Наталя Єгорівна

Коди		
2014	01	01
13533086		

**Звіт про власний капітал
за 2013 рік**

Форма № 4

Код за ДКУД

1801005

Стаття	Код рядка	Зареєстрований (пайовий) капітал	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	27	--	8164	376	40122	--	--	48689
Коригування:									
Зміна облікової політики	4005	--	--	--	--	--	--	--	--
Виправлення помилок	4010	--	--	--	--	--	--	--	--
Інші зміни	4090	--	--	--	--	--	--	--	--
Скоригований залишок на початок року	4095	27	--	8164	376	40122	--	--	48689
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	--	--	--	--	-28305	--	--	-28305
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	--	--	--	--	--	--	--	--
Розподіл прибутку:									
Виплати власникам (дивіденди)	4200	--	--	--	--	--	--	--	--
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	--	--	--	--	--	--	--	--
Відрахування до резервного капіталу	4210	--	--	--	--	--	--	--	--
Внески учасників : Внески до капіталу	4240	--	--	--	--	--	--	--	--
Погашення заборгованості з капіталу	4245	--	--	--	--	--	--	--	--
Вилучення капіталу : Викуп акцій (часток)	4260	--	--	--	--	--	--	--	--
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	--	--	--	--	--	--	--	--
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	--	--	--	--	--	--	--	--
Вилучення частки в капіталі	4275	--	--	--	--	--	--	--	--
Інші зміни в капіталі	4290	--	--	-633	--	34	--	--	-599
Разом змін у капіталі	4295	--	--	-633	--	-28271	--	--	-28904
Залишок на кінець року	4300	27	--	7531	376	11851	--	--	19785

Голова Правління

(підпис)

Горін Олександр Миколайович

Головний бухгалтер

(підпис)

Приколота Наталя Єгорівна

Примітки до фінансової звітності, складені відповідно до міжнародних стандартів фінансової звітності

Примітки до фінансової звітності ПАТ "НОРД"

1. Сфера діяльності

Публічне акціонерне товариство "НОРД" - провідний у Східній Європі виробник крупно побутової техніки і торгового обладнання, з власною науково - конструкторською базою і сучасним виробництвом повного циклу.

Публічне акціонерне товариство "НОРД" зареєстроване та здійснює свою діяльність відповідно до законодавства України. Компанія веде свою історію з 1963 року. Серед загального номенклатурного переліку, що випускається на цей час, є великий асортимент побутової техніки і техніки для бізнесу, а саме: холодильники, газові, електричні і комбіновані плити, промислові кондиціонери, компресори, водонагрівачі, торгівельне обладнання.

Юридична адреса Компанії: Україна, 83112, м. Донецьк, проспект Жуковського, 2.

2. Основа підготовки фінансової звітності

Компанія підготувала перший повний пакет фінансової звітності відповідно до Міжнародних Стандартів Фінансової Звітності (далі - МСФЗ) станом на 31.12.2013р. Для цього Компанія використала вступний баланс станом на 01.01.2012р. ("дата переходу на МСФЗ").

2.1. Функціональна валюта та валюта подання звітності

Національною валютою України є гривня. Вона є функціональною валютою для складання фінансової звітності Компанії. Вся фінансова інформація, що представлена в українських гривнях, округляється до найближчої тисячі. Операції в інших валютах розглядаються як операції в іноземній валюті, які спочатку відображаються у функціональній валюті за курсом Національного Банку України, що діє на дату здійснення операції. Монетарні активи і зобов'язання, виражені в іноземній валюті, перераховуються у функціональну валюту за курсом, що діє на звітну дату.

2.2 Основа складання фінансової звітності

Ця фінансова звітність підготовлена відповідно до принципу оцінки за історичною вартістю, за винятком оцінки окремих фінансових інструментів, згідно МСБО №39 "Фінансові інструменти: визнання та оцінка".

2.3. Припущення щодо функціонування компанії в найближчому майбутньому
Фінансова звітність Компанії була підготовлена виходячи з припущення, що ПАТ "НОРД" буде продовжувати свою діяльність як діюче підприємство в осяжному майбутньому, що передбачає реалізацію активів та погашення зобов'язань у ході звичайної діяльності.

2.4. Застосування нових стандартів та інтерпретацій

При підготовці фінансової звітності за рік, що закінчився 31 грудня 2013 року, Компанія застосувала всі нові та переглянуті стандарти та інтерпретації, які мають відношення до її операцій та є обов'язковими для застосування при складанні річної звітності, починаючи з 1 січня 2013р. Застосування доповнень та змін до стандартів та інтерпретацій, не призвело до будь-якого впливу на облікову політику, фінансовий стан чи результати діяльності Компанії. Застосування нових стандартів та інтерпретацій не є зміною облікової політики.

2.5. Стандарти та інтерпретації, випущені, але ще не застосовані

На дату затвердження фінансової звітності Компанії наступні стандарти та інтерпретації були випущені, але не набули чинності:

1. МСФЗ (IFRS) 9 "Фінансові інструменти" (переглянутий в 2010 році) (обов'язковий до застосування не раніше 1 січня 2015 року). Це новий стандарт з обліку фінансових інструментів, що повинен повністю замінити МСБО (IAS) 39. Стандарт вводить нові вимоги до класифікації і оцінки фінансових активів. Згідно МСФЗ (IFRS) 9 всі визнані фінансові активи, на які поширюється дія МСБО (IAS) 39, повинні оцінюватися після первинного визнання або по амортизованій, або по справедливій вартості. Боргові інструменти, що а) утримуються в рамках бізнес-моделі, що націлена на одержання передбачених договором грошових потоків і б) грошові потоки по яким полягають виключно із виплат основної суми і відсотків по ній, як правило, оцінюються по амортизованій вартості. Всі інші боргові інструменти оцінюються по справедливій вартості через прибутки або збитки. Всі пайові фінансові інструменти визнаються в звіті про фінансове положення по справедливій вартості через прибутки або збитки, за виключенням випадків, коли пайовий інструмент не призначений для продажу, і при первинному визнанні прийнято безвідкличне рішення оцінювати його по справедливій вартості через сукупний дохід. В такому разі у звіті про прибутки і збитки відображається, як правило, тільки дивідендний дохід.

Одна істотна відмінність від МСБО (IAS) 39 відноситься до представлення змін справедливої вартості фінансових зобов'язань, позначених як оцінювані по справедливій вартості через прибутки або збитки, що відносяться до змін кредитного

ризиком по таким зобов'язанням, у складі іншого сукупного доходу. Зміни справедливої вартості, що пов'язані з кредитним ризиком фінансових зобов'язань, надалі не рекласифікуються в прибутки або збитки.

Стандартом запропоновується модель знецінення, що відображає очікувані кредитні втрати, у відмінності від моделі понесених збитків, передбаченій МСБО (IAS) 39.

2. Поправки до МСФЗ (IAS) 32 "Взаємозалік фінансових активів та зобов'язань" (обов'язкові до застосування не раніше 1 січня 2014 року).

Роз'яснені значення "Здійснимо право взаємозаліку, що діє юридично" і "одночасна реалізація активу і погашення зобов'язання".

3. Поправки до МСФЗ (IFRS) 10, МСФЗ (IFRS) 12 і МСБО (IAS) 27 "Інвестиційні підприємства" (обов'язкові до застосування не раніше 1 січня 2014 року).

Поправки звільняють інвестиційні підприємства від консолідації дочірніх підприємств. Інвестиційні підприємства повинні оцінювати долю участі в дочірніх підприємствах по справедливій вартості через прибутки або збитки. Виключення не застосовується до тих дочірніх підприємств, які надають послуги, пов'язані з інвестиційною діяльністю інвестиційного підприємства.

4. Поправки до МСБО (IAS) 36 "Знецінення активів" (обов'язкові до застосування не раніше 1 січня 2014 року).

Поправки:

а) погоджують вимоги до розкриттів з намірами КМФЗ, скорочують перелік обставин, при яких необхідно розкриття відшкодуваної вартості активів або одиниць, генеруючих грошові потоки;

б) потребують додаткових розкриттів про оцінку по справедливій вартості, якщо відшкодувана вартість знецінених активів розрахована по справедливій вартості за вирахуванням витрат на вибуття;

в) встановлюють вимогу розкривати ставку дисконтування, використану при розрахунку знецінення (або його відновлення), якщо відшкодувана вартість знецінених активів, що розрахована по справедливій вартості за вирахуванням витрат на вибуття, визначається по методу приведеної вартості.

5. Поправки до МСБО (IAS) 39 "Фінансові інструменти: визнання і оцінка" (обов'язкові до застосування не раніше 1 січня 2014 року).

Поправки уточнюють, що у випадку новачії похідного фінансового інструмента хеджування, при умові виконання певних критеріїв немає необхідності припиняти облік хеджування.

6. Роз'яснення КРМСФЗ (IFRIC) 21 "Збори" (обов'язкові до застосування не раніше 1 січня 2014 року).

КРМСФЗ (IFRIC) 21 дає вказівку по визначенню зобов'язань по зборам, встановленим державою, що враховуються у відповідності з МСФЗ (IAS) 37 "Оціночні зобов'язання, умовні зобов'язання і умовні активи", так і по зборам з чітко визначеними строками і сумами. Вчасності, роз'яснюється, що:

а) подія, що зобов'язує, що тягне за собою зобов'язання зі сплати збору - це дія, яка привела к необхідності сплати збору.

б) якщо подія, що зобов'язує відбувається на протязі періоду, зобов'язання признається наростаючим підсумком на протязі цього періоду.

в) якщо подія, що зобов'язує, виникає в наслідок досягнення визначеного мінімального значення, зобов'язання признається при досягненні цього мінімуму.

Вимоги даних стандартів, інтерпретацій не враховувались при підготовці фінансової звітності за рік, що закінчився 31 грудня 2013 року. Керівництво компанії планує застосувати вищевказані стандарти, інтерпретації з того моменту, коли вони набудуть чинності. Вплив застосування даних стандартів на фінансову звітність за майбутні періоди в даний час оцінюється керівництвом.

3. Основні принципи бухгалтерського обліку. Облікові оцінки та облікова політика

Облікова політика ПАТ "НОРД" будується таким чином, щоб забезпечити надання в першій фінансовій звітності за МСФЗ високоякісну інформацію, яка:

а) є прозорою для користувачів і порівняною в усіх відображених періодах;

б) забезпечує прийнятну відправну точку для обліку за МСФЗ;

в) витрати на її отримання не перевищують вигоди для користувачів.

Облікова політика товариства розкриває основи, стандарти, правила та процедури обліку, які Компанія використовує при веденні обліку та складанні фінансової звітності відповідно з МСФЗ. Облікова політика встановлює принципи визнання та оцінки об'єктів обліку, визначення та деталізації окремих статей фінансової звітності. Основними якісними характеристиками фінансової звітності є зрозумілість, доречність, істотність, надійність, правдиве відображення, переважання суті над формою, нейтральність, обачність, повнота, порівнянність, автономність підприємства. Використання основних якісних характеристик дозволяє забезпечити достовірне та об'єктивне складання фінансової звітності щодо фінансового стану, результатів діяльності та змін у фінансовому стані Товариства. Унаслідок невизначеності, властивій господарській діяльності, багато статей у

фінансових звітах не можна оцінити точно, а можна оцінити лише попередньо. Застосування об'рунтованої попередньої оцінки є важливою частиною складання фінансової звітності і не підриває її достовірності. Підприємство використовує оцінки та припущення, які впливають на суми, що визнаються у фінансовій звітності, та на балансову вартість активів і зобов'язань протягом наступного звітного періоду. Розрахунки та судження постійно оцінюються та базуються на попередньому досвіді керівництва та інших факторах, у тому числі на очікуваннях щодо майбутніх подій, які вважаються об'рунтованими за існуючих обставин. Крім суджень, які передбачають облікові оцінки, керівництво ПАТ "НОРД" також використовує професійні судження при застосуванні облікової політики. Управлінський персонал прийняв рішення відносно оцінки одиниці основних засобів по їх історичній вартості за вирахуванням накопиченої амортизації та накопичених збитків від зменшення його корисності.

Результати операцій та інших подій господарської діяльності визнаються при їх настанні (а не при отриманні та виплаті грошових коштів та їх еквівалентів) та враховуються у тому звітному періоді, у якому вони відбулися.

Господарські операції в бухгалтерському обліку відображаються шляхом записів в регістрах бухгалтерського обліку у відповідності до прийнятої на підприємстві облікової політики. Облікова політика, яка використовується на підприємстві, протягом періоду, була незмінною, та відповідає законодавчим і нормативним вимогам постановки бухгалтерського обліку.

Фінансова звітність складається на основі припущення, що підприємство проводить, і проводитиме операції в доступному для огляду майбутньому. Товариство регулярно, але не рідше ніж раз на рік, перевіряє облікову політику на її відповідність вимогам діючих стандартів бухгалтерського обліку, і в разі прийняття нових, або зміни діючих стандартів переглядає і доповнює свою облікову політику належним чином.

Всі статті, показані у фінансовій звітності ПАТ "НОРД", оцінюються з використанням валюти первинного економічного середовища, в якій працює Товариство (функціональної валюти), якою є національна валюта України (гривня). Ця фінансова звітність представлена в тисячах гривнях, і всі значення округлені до найближчої тисячі.

З 01.01.2013р діють IFRS 10 "Консолідована фінансова звітність" й IFRS 12 "Розкриття інформації про частки участі в інших компаніях", які містять нове визначення контролю, що використовується для визначення критеріїв консолідації та вимоги до розкриття інформації про дочірні підприємства, асоційованих та структурованих компаніях. Визначення контролю за МСФЗ (IFRS) 10 включає наступні три елементи:

- о владні повноваження стосовно об'єкта інвестування;
- о права / ризики по змінним результатам діяльності об'єкта інвестування; і
- о можливість використовувати владні повноваження для впливу на прибутковість інвестиції для інвестора.

ПАТ "НОРД" не має можливості управління найбільш значущими видами діяльності дочірніх і асоційованих компаній, а також не має права отримувати дохід від даних інвестицій, тому не складає консолідований звіт, а інвестиції обліковуються за методом участі в капіталі та як інші фінансові інвестиції. Щорічно інвестиції тестуються на предмет знецінення і втрати контролю. При втраті контролю над дочірнім підприємством Група припиняє визнання його активів і зобов'язань, а також відносяться до нього неконтролюючих часток участі та інших компонентів власного капіталу. Будь позитивна або від'ємна різниця, що виникла в результаті втрати контролю або знецінення, визнається у прибутку або збитку за період. Якщо Група залишає за собою частину інвестиції в колишнє дочірнє підприємство, то така частка участі оцінюється за справедливою вартістю на дату втрати контролю. Згодом ця частка враховується як інвестиція в асоційоване підприємство (з використанням методу участі) або як фінансовий актив, наявний в наявності для продажу, що залежить від того, в якій мірі Група продовжує впливати на вказане підприємство.

Асоційованими є підприємства, на фінансову і операційну політику яких Група здійснює значний вплив, але не контролює їх. Консолідована фінансова звітність включає частку Групи в загальних визнаних прибутку і збитку асоційованих підприємств, які обліковуються методом пайової участі, починаючи з дати фактичного встановлення такого впливу до дати його фактичного припинення. Коли частка збитку Групи перевищує частку її участі в асоційованому підприємстві, балансова вартість такої частки участі зменшується до нуля і визнання подальших збитків припиняється, за винятком сум у межах наявних у Групи зобов'язань та сум виплат, вироблених від імені або за дорученням такого асоційованого підприємства.

3. 1. План рахунків

В обліку використовуються класи рахунків відповідно до Плану рахунків, затверджений Наказом Міністерства фінансів від 30.11.99 г. № 291зі змінами та доповненнями.

3. 2. Статті балансу

3.2.1. Нематеріальні активи

Нематеріальний актив - немонетарний актив, який не має фізичної субстанції та може бути ідентифікований або відокремлений.

Після первісного визнання нематеріальний актив відображається за його собівартістю за вирахуванням будь-якої накопиченої амортизації. Термін корисної експлуатації визначається управлінським персоналом під час вводу в експлуатацію.

Амортизацію активу починають, з місяця, наступного за місяцем, коли об'єкт нематеріального активу стає придатним для використання, тобто коли він доставлений до місця розташування та приведений у стан, у якому він придатний до експлуатації у спосіб, визначений управлінським персоналом. Амортизацію активу припиняють з місяця, наступного за місяцем, з якого нематеріальний актив припиняє своє визнання активу. Амортизація нараховується прямолінійним методом.

Нематеріальні активи Компанії включають комп'ютерне програмне забезпечення і патенти на винаходи.

При розрахунку амортизації використані наступні терміни корисного використання:

1. Комп'ютерне програмне забезпечення - 2 роки.
2. Патенти на винаходи - 5 років.

3.2.2. Основні засоби

Основні засоби враховуються в натуральних і вартісних формах. Одиницею обліку основних засобів є об'єкт. Основні засоби класифіковані по групах. Запасні частини і сервісне устаткування враховуються як запаси і признаються в прибутку або збитку у міру їх споживання. Великі запасні частини і резервне устаткування класифікується як основні засоби, якщо розраховується використати їх впродовж більше одного періоду.

До складу основних засобів відносяться матеріальні активи, які використовуються для виробництва або постачання товарів, послуг, для здачі в оренду іншим суб'єктам господарювання та для адміністративних цілей; передбачаються до використання протягом більш ніж одного року. Якщо об'єкти основних засобів куплені з метою безпеки чи охорони довкілля, вважаються як активи, що уможливають надходження більших майбутніх економічних вигід від пов'язаних з ними активів, ніж у випадку, якби їх не придбали.

Основні засоби Компанії включають земельні ділянки, будинки, споруди та передавальні пристрої, машини та обладнання, транспортні засоби, інструменти, прилади, інвентар (меблі), інші основні засоби.

При первісному визнанні в фактичну вартість основних засобів і нематеріальних активів, які надійшли, включаються всі витрати, безпосередньо пов'язані з придбанням відповідного активу. У фактичну вартість активів, зведених (споруджених) власними силами включаються витрати на матеріали, прямі витрати на оплату праці, всі інші витрати безпосередньо пов'язані з приведенням активів в робочий стан для використання їх за призначенням, витрати на відновлення займаної ділянки. Витрати на позики, пов'язані з придбанням основних засобів капіталізуються.

Витрати на демонтаж і переміщення активів до складу первісної вартості не включаються. Витрати на придбання програмного забезпечення, нерозривно пов'язаного з функціональним призначенням відповідного обладнання, капіталізуються у вартості цього обладнання.

Прийняті методи та розрахункові терміни корисної служби об'єктів, забезпечують користувачів фінансової звітності доступом до інформації, що дозволяє їм аналізувати обрану керівництвом політику, і дає їм можливість проводити порівняння з іншими Компаніями. Ліквідаційну суму і строк корисного користування визначає центральна комісія підприємства під час вводу в експлуатацію. Мінімальні строки корисного використання активів складають:

- земельні ділянки - не амортизуються
- будівлі, споруди та передавальні пристрої - 10-20 років
- машини та обладнання - 2-5 років
- транспортні засоби - 5 років
- інструменти, прилади, інвентар (меблі) - 4 роки
- інші основні засоби - 5-12 років

Суму активу, що амортизується, визначають після вирахування його ліквідаційної вартості. Ліквідаційна вартість визначається як вартість вірогідної реалізації матеріалів, отриманих від демонтажу об'єктів основних засобів. Облікова політика Товариства визначає ліквідаційну вартість рівною нулю. Для нарахування амортизації основних засобів застосовується прямолінійний метод амортизації протягом строку корисної експлуатації.

Амортизація активу починається з місяця, наступного за місяцем, коли він стає придатним для використання, тобто коли він доставлений до місця розташування та приведений у стан, у якому він придатний до експлуатації у спосіб, визначений управлінським персоналом.

Амортизація активу припиняється з місяця, наступного за місяцем, з якого актив перестає використовуватися, або класифікується як утримуваний для продажу (або включають до ліквідаційної групи, яку класифікують як утримувану для продажу) згідно з МСФЗ 5 "Непоточні активи, утримувані для продажу, та припинена діяльність", або з якого припиняють визнання активу.

Товариство щорічно проводить тестування необоротних активів на предмет знецінення, керуючись вимогами МСБО 36 "Зменшення корисності активів". Для визначення, чи зменшилася корисність об'єкта основних засобів, балансова вартість переглядається з урахуванням очікуваного відшкодування активу.

Основні засоби, які знаходяться у резерві, відображені як інші необоротні активи. Амортизаційні відрахування дорівнюють нулю, якщо немає виробництва, та основні засоби законсервовані у випадках, визначених управлінським персоналом.

Не визнається в балансовій вартості об'єкта основних засобів витрати на щоденне обслуговування об'єкта. Ці витрати визнаються витратами періоду або собівартості продукції, товарів, послуг, в той час, коли вони понесені.

У складі витрат на щоденне обслуговування об'єкта враховуються витрати на заробітну плату обслуговуючого персоналу та витратні матеріали, мастильні і обтиральні матеріали, а також незначні деталі, які необхідні для знаходження обладнання в робочому стані.

3.2.3. Інвестиційна нерухомість

Якщо нерухомість (земля чи будівля, або частина будівлі, або їх поєднання), утримується (на правах власності чи згідно з угодою про фінансову оренду) з метою отримання орендних платежів або збільшення вартості капіталу чи для досягнення обох цілей, а не для:

а) використання у виробництві чи при постачанні товарів, при наданні послуг чи для адміністративних цілей, або

б) продажу в звичайному ході діяльності, вона обліковується відповідно до МСБО 40 "Інвестиційна нерухомість" як інвестиційна нерухомість.

Первісне визнання здійснюється за вартістю придбання, збільшеною на суму будь-яких витрат безпосередньо пов'язаних з таким придбанням.

Після первісного визнання використовується модель оцінки за собівартістю відповідно до вимог МСБО 40 (за винятком тієї нерухомості, яка відповідає критеріям для її класифікації як такої, що утримується для продажу (або включена до ліквідаційної групи, що класифікована як така, що утримується для продажу) відповідно до МСФЗ 5 "Непоточні активи, утримувані для продажу і припинена діяльність", тобто за собівартістю мінус будь-яка накопичена амортизація та будь-які накопичені збитки від зменшення корисності. Вказана політика застосовується до всієї інвестиційної нерухомості.

Мінімальні строки корисного використання активів складають:

- земельні ділянки - не амортизуються

- будівлі - 20 років

3.2.4 Грошові кошти та їх еквіваленти

У балансі у статті гроші та їх еквіваленти включаються гроші в касі та гроші в банку, які можуть бути використанні для поточних операцій. До грошей відносяться монети та банкноти, грошові перекази, депозити до запитання в банках, а також інші короткострокові високоліквідні інвестиції (термін погашення яких менше року).

Банківські овердрафти, цінні папери, термін погашення яких 3 - 12 місяців, обліковуються як короткострокові інвестиції. Операції в іноземній валюті та залишки за такими операціями.

Монетарні активи і зобов'язання перераховуються у функціональну валюту за офіційним курсом станом на відповідні звітні дати. Прибуток і збитки, що виникають у результаті розрахунків по операціях в іноземній валюті і перерахунку монетарних активів і зобов'язань у функціональну валюту, включаються до складу прибутку чи збитку Компанії.

Немонетарні статті, які оцінюються за історичною вартістю в іноземній валюті, перераховуються за обмінним курсом, що діяв на дату первинної операції.

Немонетарні статті, які оцінюються за справедливою вартістю в іноземній валюті, перераховуються за обмінним курсом, що діяв на дату визначення справедливої вартості.

3.2.5. Запаси

Запаси обліковуються за первісною вартістю або чистою вартістю реалізації, залежно від того, яка з цих сум менша (IAS 2 "Запаси").

Для цілей бухгалтерського обліку запасів включають: основні і допоміжні матеріали, малоцінні, швидкозношувані предмети, незавершене виробництво та інші матеріальні цінності. Одиницею бухгалтерського обліку запасів є їх найменування.

Застосовується система постійного обліку запасів, коли дані про придбання та вибуття запасів вносяться в бухгалтерські реєстри відповідно до дати їх фактичного здійснення. Придбані виробничі запаси і товари зараховуються на баланс підприємства за первинною вартістю, яка визначається згідно IAS 2 "Запаси".

Витрати на придбання запасів складаються з ціни придбання, ввізного мита та інших

податків (окрім тих, що згодом відшкодовуються податковими органами), а також з витрат на транспортування, навантаження і розвантаження та інших витрат, безпосередньо пов'язаних з придбанням готової продукції, матеріалів та послуг. Торговельні знижки, інші знижки та інші подібні їм статті вираховуються при визначенні витрат на придбання.

Транспортно - заготівельні витрати, які не можна віднести прямо до собівартості придбаних запасів, акумулюються на окремому рахунку і розподіляються по середньому проценту при вибутті запасів. Інші витрати включаються в собівартість запасів лише тією мірою, якою вони були понесені при доставці запасів до їх теперішнього місцезнаходження та приведення в теперішній стан. При списанні сировини, основних матеріалів, полуфабрикатів, палива, будівельних матеріалів, готової продукції визначати собівартість одиниць запасів за методом ФІФО. Для обліку товарів, призначених для продажу або в громадському харчуванні використовується метод роздрібних цін. Собівартість запасів визначати шляхом зменшення вартості продажу запасів на відповідний середній відсоток валового прибутку. Облік запчастин, матеріалів, які отримані після ліквідації основних засобів, виконуються по чистій вартості реалізації. Такий самий облік здійснювати якщо запаси пошкоджені, повністю або частково застаріли або ціна їх продажу знизилася.

3.2.6. Фінансові активи

Товариство класифікує свої фінансові активи як кредити, дебіторська заборгованість та фінансові активи в наявності для продажу. Класифікація залежить від мети, з якою були придбані фінансові активи. Управлінський персонал Компанії визначає категорію фінансових активів при їх первісному визнанні й аналізує доречність такої класифікації на кожен звітний дату.

Усі фінансові активи, які знаходяться у використанні компанії, спочатку визнаються за справедливою вартістю плюс витрати на проведення операції. Справедливу вартість при початковому визнанні найкращим чином підтверджує ціна операції. Прибуток або збиток при початковому визнанні враховується тільки при виникненні різниці між справедливою вартістю та ціною операції, яку можуть підтвердити поточні ринкові операції з такими ж інструментами або методи оцінки, при застосуванні яких використовуються тільки наявні доступні ринкові дані.

Довгострокові фінансові інвестиції обліковуються за методом участі в капіталі та в балансі відображені за справедливою вартістю.

3.2.7. Дебіторська заборгованість та створення резерву сумнівної заборгованості

В балансі дебіторська заборгованість розділяється на :

- основна (торгова) дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги;
- дебіторська заборгованість за рахунками з бюджетом, виданими авансами;
- інша дебіторська заборгованість .

Торгову дебіторську заборгованість визначається активом, якщо існує ймовірність отримання підприємством майбутніх економічних вигод і її можливо достовірно визначити.

Дебіторську заборгованість включається до підсумку балансу за чистою реалізаційною вартістю. Для визначення чистої реалізаційної вартості на дату балансу обчислюється величина резерву сумнівних боргів, яка визначається за результатами аналізу платоспроможності окремих дебіторів. Повернення раніше списаних сум дебіторської заборгованості вважається доходом.

Інша поточна дебіторська заборгованість вказується у звіті за вирахуванням резерву сумнівного боргу.

3.2.8. Необоротні активи, утримувані для продажу та припинена діяльність
Поточний актив (або ліквідаційна група) класифікується як утримуваний для продажу, якщо його балансова вартість буде в основному відшкодовуватись шляхом операції продажу, а не поточного використання. Для цього актив (або ліквідаційна група) має бути придатним для негайного продажу в тому стані, в якому він перебуває на момент продажу, на умовах, яких зазвичай дотримуються при продажі таких активів (або ліквідаційних груп), і цей продаж повинен бути високо ймовірним.

3.2.9. Облік забезпечень і зобов'язань

Зобов'язання оцінюються в сумі погашення.

В примітках кредиторська заборгованість представляється наступними видами:

- основна (торгова) кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги;
- кредиторська заборгованість за основні засоби;
- інша кредиторська заборгованість.

Кредиторська заборгованість виникає при наявності різниці у часі між одержанням товарів і їх сплатою.

До складу основної (торгової) кредиторської заборгованості або рахунків до сплати включаються суми кредиторської заборгованості за придбані товари та послуги.

Кредиторська заборгованість за основні засоби відображається окремо, оскільки її наявність може істотно вплинути на прийняття певних економічних рішень.

Інша заборгованість за розрахунками включається до складу іншої кредиторської заборгованості.

Потенційні зобов'язання не відображаються у фінансовій звітності, за винятком випадків, коли існує ймовірність того, що для погашення зобов'язання відбудеться вибуття ресурсів, які втілюють в собі економічні вигоди, і при цьому сума таких зобов'язань може бути достовірно оцінена.

Забезпечення - визнаються як зобов'язання (якщо припустити, що їх можна достовірно оцінити), оскільки вони є існуючим зобов'язанням і ймовірно, що погашення цього зобов'язання вимагатиме вибуття ресурсів, котрі втілюють у собі економічні вигоди. Товариство створює забезпечення на оплату майбутніх відпусток працівникам і виплати пільгових пенсій по закінченні трудової діяльності, в рамках яких у компанії виникають зобов'язання по пенсійних виплатах у майбутньому.

3.2.10. Поточний та відстрочений податок на прибуток

Витрати з податку на прибуток визначаються і відображаються у фінансовій звітності Компанії відповідно до МСБО 12 "Податок на прибуток".

Витрати з податку на прибуток, що відображаються у звіті про фінансові результати, складаються із сум поточного та відстроченого податку на прибуток.

Поточний податок на прибуток визначається виходячи з оподаткованого прибутку за рік, розрахованого за правилами податкового законодавства України.

Відстрочений податок визнається у сумі, яка, як очікується, буде сплачена або відшкодована в зв'язку з наявністю різниці між балансовою вартістю активів та зобов'язань, відображених у фінансовій звітності, та відповідними податковими базами активів і зобов'язань. Відстрочені податки на прибуток розраховуються за тимчасовими різницями з використанням балансового методу обліку зобов'язань.

Відстрочені податкові активи та зобов'язання розраховуються за податковими ставками, які, як очікуються, будуть застосовні в періоді, коли будуть реалізовані активи або погашені на основі податкових ставок, що діяли на звітну дату, або про введення яких в дію в найближчому майбутньому було достовірно відомо за станом на звітну дату.

Відстрочені податкові активи відображаються лише в тому випадку, якщо існує ймовірність того, що наявність майбутньої оподаткованого прибутку дозволить реалізувати відстрочені податкові активи або якщо зможуть бути зараховані проти існуючих відкладених податкових зобов'язань.

3.2.11 Облік короткострокових виплат працівникам

Короткострокові виплати працівникам включають такі статті:

- а) зарплати робітникам та службовцям і внески на соціальне забезпечення;
 - б) короткострокові компенсації за відсутність (такі як оплачена щорічна відпустка та оплачена відпустка у зв'язку з хворобою); при цьому компенсація за відсутність виплачується протягом дванадцяти місяців після закінчення періоду, в якому працівники надають відповідні послуги;
 - в) участь у прибутку та премії, що підлягають сплаті протягом дванадцяти місяців після закінчення періоду, в якому працівники надають відповідні послуги;
 - г) не грошові пільги (такі як медичне обслуговування, надання житла, автомобілів та безкоштовних чи субсидованих товарів або послуг) для теперішніх працівників.
- Зобов'язання за короткостроковими виплатами працівникам оцінюються на недисконтованій основі.

3. 3. Статті звіту про фінансові результати

3.3.1 Доходи

Дохід - це валове надходження економічних вигід протягом періоду, що виникає в ході звичайної діяльності суб'єкта господарювання, коли власний власний капітал зростає в результаті цього надходження, а не в результаті внесків учасників. Дохід включає як дохід від звичайної діяльності, так і прибуток від інших операцій. Дохід від звичайної діяльності є доходом, який виникає в ході звичайної діяльності від:

- а) продажу товарів;
- б) надання послуг.

Дохід включає тільки валові надходження економічних вигід, які отримані чи підлягають отриманню на власний рахунок підприємства. Не є економічними вигодами і не включається до складу доходу та належать до вирахування таке:

- а) податок на додану вартість;
- б) дохід, отриманий від імені третіх сторін за договорами комісії, консигнації, доручення та інших подібних договорів, за якими не переходить право власності. Дохід має оцінюватися за справедливою вартістю компенсації, яка була отримана або підлягає отриманню. Справедлива вартість - це ціна, яка була б одержана в результаті продажу активу або сплачена при передачі зобов'язання в умовах операції, здійсненої на організованому ринку, між учасниками ринку на дату оцінки. В разі відстрочки надходження грошових коштів або їх еквівалентів справедлива вартість компенсації може бути нижчою від номінальної суми грошових коштів, яка була чи буде отримана. У разі надання покупцеві відстрочки платежу (без нарахування відсотків) або прийняти від покупця у вигляді компенсації за продаж товарів вексель до отримання, справедлива вартість компенсації визначається шляхом дисконтування всіх майбутніх надходжень із використанням умовної ставки відсотка.

Якщо товари або послуги обмінюються на товари або послуги, подібні за характером та вартістю, обмін не розглядається як операція, яка генерує дохід. Коли товари продаються або послуги надаються в обмін на неподібні товари чи послуги, обмін розглядається як операція, яка генерує дохід. Дохід оцінюється за справедливою вартістю отриманих товарів або послуг, скоригованою на суму будь-яких переданих грошових коштів або їх еквівалентів. Якщо неможливо достовірно оцінити справедливую вартість отриманих товарів або послуг, дохід оцінюється за справедливою вартістю переданих товарів або послуг, скоригованою на суму будь-яких переданих грошових коштів або їх еквівалентів.

Дохід від продажу товарів має визнаватися в разі задоволення всіх наведених далі умов:

- а) покупцеві передані суттєві ризики і переваги володіння товаром;
- б) продавець не бере участі в управлінні у тій ступені, котра зазвичай асоціюється з правом власності, і не контролює продані товари;
- в) суму доходу можна достовірно оцінити;
- г) ймовірно, що до суб'єкта господарювання надійдуть економічні вигоди, пов'язані з операцією;
- ') понесені або очікувані витрати, пов'язані з операцією, можна достовірно оцінити.

Дохід, пов'язаний з наданням послуг, має визнаватися доходом у разі задоволення всіх наведених далі умов:

- а) можна достовірно оцінити суму доходу;
- б) є ймовірність надходження до продавця економічних вигід, пов'язаних з операцією;
- в) можна достовірно оцінити ступінь завершеності операції на кінець звітного періоду;
- г) можна достовірно оцінити витрати, понесені у зв'язку з операцією, та витрати, необхідні для її завершення.

Ступінь завершеності операції з надання послуг визначається одним із таких способів залежно від суті наданих послуг:

- а) огляд виконаної роботи;
- б) визначення питомої ваги витрат, понесених до певної дати, в загальній сумі попередньо оцінених витрат операції.

Сума витрат, понесених до певної дати, включає тільки ті витрати, які відображають фактично надані послуги на цю саму дату. Тільки витрати, які відображають фактично надані послуги (або послуги, які будуть надані), включаються до загальної суми попередньо оцінених витрат операції.

Якщо результат операції, яка передбачає надання послуг неможливо достовірно оцінити, дохід має визнаватися тільки в обсязі, що не перевищує визнані витрати які підлягають відшкодуванню.

3.3.2. Витрати

Витрати на переробку запасів охоплюють витрати, прямо пов'язані з одиницями виробництва, наприклад оплата праці виробничого персоналу. Вони також включають систематичний розподіл постійних та змінних виробничих накладних витрат, що виникають при переробці матеріалів у готову продукцію.

Загальновиробничі витрати розподіляються на постійні і змінні.

Постійні виробничі накладні витрати - це ті непрямі витрати на виробництво, які залишаються порівняно незмінними незалежно від обсягу виробництва, такі як амортизація, утримання будівель і обладнання заводу, а також витрати на управління та адміністративні витрати заводу.

Змінні виробничі накладні витрати - це такі непрямі витрати на виробництво, які змінюються прямо (або майже прямо) пропорційно обсягу виробництва, такі як витрати на допоміжні матеріали та непрямі витрати на оплату праці.

Розподіл постійних виробничих накладних витрат на витрати, пов'язані з переробкою, базується на нормальній потужності виробничого устаткування. Нормальна потужність - це очікуваний рівень виробництва в даному періоді. Нерозподілені накладні витрати визнаються витратами того періоду, в якому вони понесені. Змінні виробничі накладні витрати розподіляються на кожен одиницю виробництва на базі фактичного використання виробничих потужностей. Витрати, які виключаються із собівартості запасів і визнаються як витрати періоду, в якому вони понесені, є такі:

- а) понаднормові відходи матеріалів, витрати на оплату праці або інші виробничі витрати;
- б) витрати на зберігання, крім тих витрат, які зумовлені виробничим процесом і є необхідними для підготовки до наступного етапу виробництва;
- в) адміністративні накладні витрати, не пов'язані з доставкою запасів до їх теперішнього місцезнаходження та приведенням у теперішній стан;
- г) витрати на збут (продаж);
- д) інші операційні витрати.

Якщо запаси будуть закуплені на умовах відстрочення розрахунків і угода фактично містить елемент фінансування, цей елемент (наприклад, різниця між ціною придбання

за звичайних умов оплати та сплаченою сумою) визнається як витрати на відсотки протягом періоду фінансування.

До складу прямих матеріальних витрат Компанія включає вартість сировини та основних матеріалів, що утворюють основу виробленої продукції, купівельних напівфабрикатів та комплектуючих виробів, допоміжних та інших матеріалів, які можуть бути безпосередньо віднесені до конкретного об'єкта витрат.

До складу прямих витрат на оплату праці включаються заробітна плата та інші виплати робітникам, зайнятим у виробництві продукції, виконанні робіт або наданні послуг, які можуть бути безпосередньо віднесені до конкретного об'єкта витрат.

До складу відрахувань на соціальні заходи включаються відрахування з заробітної плати та інші виплати робітникам, зайнятим у виробництві продукції, виконанні робіт або наданні послуг, які можуть бути безпосередньо віднесені до конкретного об'єкта витрат.

До складу амортизації нарахована амортизація основних засобів.

До складу інших операційних витрат включаються всі виробничі витрати, які можуть бути безпосередньо віднесені до конкретного об'єкта витрат.

До складу загальновиробничих витрат, на підприємстві включаються:

Витрати на управління виробництвом (оплата праці апарату управління цехами, дільницями тощо; відрахування на соціальні заходи й медичне страхування апарату управління цехами, дільницями; витрати на оплату службових відряджень персоналу цехів, дільниць тощо).

Амортизація основних засобів загальновиробничого (цехового, дільничного, лінійного) призначення.

Амортизація нематеріальних активів загальновиробничого (цехового, дільничного, лінійного) призначення.

Витрати на утримання, експлуатацію та ремонт, страхування, операційну оренду основних засобів, інших необоротних активів загальновиробничого призначення.

Витрати на вдосконалення технології й організації виробництва (оплата праці та відрахування на соціальні заходи працівників, зайнятих удосконаленням технології й організації виробництва, поліпшенням якості продукції, підвищенням її надійності, довговічності, інших експлуатаційних характеристик у виробничому процесі; витрати матеріалів, купівельних комплектуючих виробів і напівфабрикатів, оплата послуг сторонніх організацій тощо).

Витрати на опалення, освітлення, водопостачання, водовідведення та інше утримання виробничих приміщень.

Витрати на обслуговування виробничого процесу (оплата праці загальновиробничого персоналу; відрахування на соціальні заходи, медичне страхування робітників та апарату управління виробництвом; витрати на здійсненні технологічного контролю за виробничими процесами та якістю продукції, робіт, послуг).

Витрати на охорону праці, техніку безпеки і охорону навколишнього природного середовища.

Інші витрати (внутрішнє переміщення матеріалів, деталей, напівфабрикатів, інструментів зі складів до цехів і готової продукції на склади; нестачі незавершеного виробництва; нестачі втрати від псування матеріальних цінностей у цехах; оплата простоїв тощо).

Собівартість реалізованої продукції (робіт, послуг) визначена згідно МСБО 2 "Запаси".

Витрати, пов'язані з операційною діяльністю, які не включаються до собівартості реалізованих товарів, поділяються на адміністративні витрати та інші операційні витрати.

У адміністративних витратах відображаються загальногосподарські витрати, що пов'язані з управлінням та обслуговуванням підприємства. До витрат на збут відносяться витрати, пов'язані з реалізацією продукції.

До складу фінансових витрат віднесені проценти за користуванням кредитом.

Втрати від участі в капіталі включають втрати, понесені у зв'язку з інвестиціями у Компанії, облік яких здійснюється методом участі в капіталі.

До складу інших витрат включаються витрати, які виникають під час звичайної діяльності (крім фінансових витрат), але не пов'язанні безпосередньо з виробництвом та/або реалізацією продукції (товарів, робіт, послуг).

4. Нематеріальні активи

Зміна балансової вартості нематеріальних активів за 2013 рік представлена нижче:

	Комп'ютерне програмне забезпечення		Патенти на винаходи		Всього	
Первісна вартість						
на 31.12.2012р.	2885	23		2908		
Надходження -	-	-				
Вибуття -	-	-				
Знецінення -	-	-				
на 31.12.2013р.	2885	23		2908		

Накопичена амортизація
на 31.12.2012р. (1771) (23) (1794)

Нарахована амортизація	(63)	-	(63)
Вибуття	-	-	-
Знецінення	-	-	-
на 31.12.2013р.	(1834)	(23)	(1857)

Залишкова вартість			
на 31.12.2012р.	1114	-	1114
Залишкова вартість			
на 31.12.2013р.	1051	-	1051

Порівняльна інформація за попередній період надана у наступній таблиці:
Комп'ютерне програмне забезпечення Патенти на винаходи Всього

Первісна вартість			
на 31.11.2011р	2885	23	2908
Надходження	-	-	-
Вибуття	-	-	-
Знецінення	-	-	-
на 31.12.2012р.	2885	23	2908

Накопичена амортизація			
на 31.11.2011р	(1518)	(20)	(1538)
Нарахована амортизація	(253)	(3)	(256)
Вибуття	-	-	-
Знецінення	-	-	-
на 31.12.2012р.	(1771)	(23)	(1794)

Залишкова вартість			
на 31.12.2011р.	1367	3	1370
Залишкова вартість			
на 31.12.2012р.	1114	-	1114

Протягом 2013 року обмеження права власності на нематеріальні активи не відбувалось (у 2012 році також такі події не мали місце). В поточному році в заставу будь-які нематеріальні активи не передавались (в 2012 році - не передавались).

5. Основні засоби

Зміна балансової вартості основних засобів за 2013 рік представлена нижче:

Земельні ділянки	Будинки, споруди,	передавальні пристрої	Машини та обладнання	Транспортні засоби	Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	Інші основні засоби	Всього
------------------	-------------------	-----------------------	----------------------	--------------------	--	---------------------	--------

Первісна вартість							
на 31.12.2012р.	13224	268206	194556	10326	13824	85763	585899
Надходження	-	27576	1634	1155	209	7231	37805
Вибуття	-	(7541)	(1376)	(257)	(227)	(1898)	(11299)
Знецінення	-	-	-	-	-	-	-
Переведення із інвестиційної нерухомості	-	1783	-	-	-	-	1783
Переведення із непоточних активів, утримуваних для продажу	-	14007	-	-	-	-	14007
Переведення до інвестиційної нерухомості	-	(19103)	-	-	-	-	(19103)
на 31.12.2013р.	13224	284928	194814	11224	13806	91096	609092

Накопичена амортизація							
на 31.12.2012р.	-	(114983)	(144342)	(8829)	(10168)	(76710)	(355032)

Нарахована амортизація	-	(2474)	(4891)	(158)	(335)	(2981)	(10839)
Вибуття	-	188	1279	219	200	1836	3722
Знецінення	-	-	-	-	-	-	-
Переведення із інвестиційної нерухомості	-	(753)	-	-	-	-	(753)
Донарахована амортизація на переведені із непоточних активів, утримуваних для продажу	-	(191)	-	-	-	(191)	(191)
Переведення до інвестиційної нерухомості	-	980	-	-	-	-	980
на 31.12.2013р.	-	(117233)	(147954)	(8768)	(10303)	(77855)	(362113)

Залишкова вартість							
на 31.12.2012р.	13224	153223	50214	1497	3656	9053	230867
Залишкова вартість							
на 31.12.2013р.	13224	167695	46860	2456	3503	13241	246979

Порівняльна інформація за попередній період надана у наступній таблиці:

Земельні ділянки	Будинки, споруди, передавальні пристрої	Машини та обладнання	Транспортні засоби	Інструменти, прилади, інвентар	Меблі	Інші основні засоби	Всього
Первісна вартість на 31.12.2011р.	13224	234479	201699	10341	12890	81922	554555
Надходження -	19198	4145	197	1481	4448	29469	
Вибуття -	-	(981)	(212)	(234)	(965)	(2392)	
Знецінення -	-	-	-	-	-	-	
Переведення із інвестиційної нерухомості -	-	-	-	18715	-	-	18715
Переведення до непоточних активів, утримуваних для продажу -	-	-	-	-	(2159)	-	-
-	-	(2159)	-	-	-	-	-
Переведення до інших необоротних активів -	-	-	-	(10454)	-	(326)	-
(10780)	-	-	-	-	-	-	-
Переведення з інших необоротних активів -	-	-	-	-	-	333	333
Переведення із основних засобів, які знаходились на консервації -	-	-	-	-	-	-	160
-	13	-	173	-	-	-	-
Переведення до інвестиційної нерухомості -	-	-	-	(2027)	-	-	-
(2027)	-	-	-	-	-	-	-
Перекласифікація нематеріальних активів до складу основних засобів	-	-	-	-	-	-	-
12	-	-	-	12	-	-	-
Перекласифікація основних засобів на 31.12.2012р.	-	-	(25)	-	-	25	-
13224	268206	194556	10326	13824	85763	585899	
Накопичена амортизація на 31.12.2011р.	-	(100322)	(143147)	(8749)	(9884)	(69751)	
(331853)	-	(5946)	(10724)	(280)	(740)	(7629)	
Нарахована амортизація -	-	-	-	-	-	-	-
(25319)	-	-	864	200	215	939	2218
Вибуття -	-	-	-	-	-	-	-
Знецінення -	-	-	-	-	-	-	-
Переведення із інвестиційної нерухомості -	-	-	-	(10561)	-	-	-
(10561)	-	-	-	-	-	-	-
Переведення до непоточних активів, утримуваних для продажу -	-	-	-	-	969	-	-
-	-	969	-	-	-	-	-
Переведення до інших необоротних активів -	-	-	-	8791	-	249	9040
Переведення з інших необоротних активів -	-	-	-	-	-	(255)	(255)
Переведення із основних засобів, які знаходились на консервації -	-	-	-	-	-	-	(111)
-	(8)	-	(119)	-	-	-	-
Переведення до інвестиційної нерухомості -	-	-	-	877	-	-	877
Перекласифікація нематеріальних активів до складу основних засобів	-	-	-	-	-	-	-
(29)	-	-	(29)	-	-	-	-
Перекласифікація основних засобів на 31.12.2012р.	-	-	14	-	-	(14)	-
(355032)	-	(114983)	(144342)	(8829)	(10168)	(76710)	
Залишкова вартість на 31.12.2011р.	13224	134157	58552	1592	3006	12171	222702
Залишкова вартість на 31.12.2012р.	13224	153223	50214	1497	3656	9053	230867

Протягом 2013 року обмеження права власності передбачене чинним законодавством, на об'єкти основних засобів не відбувалось. Станом на 31.12.2013 року було надано в заставу для забезпечення банківського кредиту власне нерухоме майно загальною балансовою вартістю 6973 тис.грн. (на 31.12.2012 року: майно у заставу не передавалось).

Об'єкти незавершених капітальних інвестицій представляють собою об'єкти обліку, що не введені в експлуатацію:

	на 31.12.2013 р.	на 31.12.2012 р.	на 31.12.2011 р.
Капітальне будівництво	844	1533	16801
Придбання (виготовлення) основних засобів	27580	8373	3692
Придбання (виготовлення) нематеріальних активів	3208	14	-
Всього:	31632	9920	20493

За рік, що завершився 31.12.2013 року, сума відсотків, що підлягає капіталізації у вартості об'єктів незавершених капітальних інвестицій, склала 114 тис.грн. (2012 рік: відсотки не капіталізувались за відсутністю кваліфікаційних активів).

Основні засоби, які знаходяться в резерві і відображені як інші необоротні активи, наведені нижче:

Машини та обладнання	Інструменти, прилади, інвентар (меблі)		Інші	
основні засоби	Всього			
Первісна вартість				
на 31.12.2012р.	13565 326	161	14052	
Переведення до основних засобів	-	(19)	-	(19)
на 31.12.2013р.	13565 307	161	14033	

Накопичена амортизація				
на 31.12.2012р.	(10767)	(249)	(105)	(11121)
Нарахована амортизація	-	-	-	-
Переведення до основних засобів	-	16	-	16
на 31.12.2013р.	(10767)	(233)	(105)	(11105)

Залишкова вартість				
на 31.12.2012р.	2798 77	56	2931	
Залишкова вартість				
на 31.12.2013р.	2798 74	56	2928	

Машини та обладнання	Інструменти, прилади, інвентар (меблі)		Інші	
основні засоби	Всього			
Первісна вартість				
на 31.12.2011р.	3111 334	161	3606	
Надходження	-	-	-	-
Вибуття	-	-	-	-
Переведення із складу основних засобів	10454	-	-	10454
Переведення до основних засобів	-	(8)	-	(8)
на 31.12.2012р.	13565 326	161	14052	

Накопичена амортизація				
на 31.12.2011р.	(1975)	(255)	(105)	(2335)
Нарахована амортизація	-	-	-	-
Вибуття	-	-	-	-
Переведення із складу основних засобів	(8792)	-	-	(8792)
Переведення до основних засобів	-	6	-	6
на 31.12.2012р.	(10767)	(249)	(105)	(11121)

Залишкова вартість				
на 31.12.2011р.	1136 79	56	1271	
Залишкова вартість				
на 31.12.2012р.	2798 77	56	2931	

Станом на 31.12.2013 року балансова вартість законсервованих основних засобів складає 354 тис.грн. (станом на 31.12.2012 року: 357 тис.грн.).

Непоточні активи, утримувані для продажу наведені у наступній таблиці:

	на 31.12.2013 р.	на 31.12.2012 р.
Майновий комплекс з випуску електропобутової техніки	4723	4723
Нежитлові складські приміщення	-	9123
Будівля офісно-оздоровчого комплексу з прибудовою	-	3449
Будівля учбово-виховального комплексу	1194	1194
Всього:	5917	18489
Зобов'язання, пов'язані з непоточними активами, утримуваними для продажу	-	-

В результаті прийняття рішення керівництвом Компанії передати в оренду і знаходження потенційного орендаря, нежитлові складські приміщення були переведені до складу основних засобів по балансовій вартості до класифікації їх як призначені для продажу, скоригованій на суму амортизації, яка була б визнана, якщо активи не розглядалися як призначені для продажу.

На протязі 2013 року була реалізована будівля офісно - оздоровчого комплексу з прибудовою.

В течії наступних 12 місяців ПАТ "НОРД" планує продати об'єкти, що залишились у складі з непоточних активів, утримуваних для продажу. Ведеться пошук покупця. На 31 грудня 2013 року збиток від знецінення не визнавався, оскільки керівництво вважає, що справедлива вартість за вирахуванням витрат на продаж вища ніж їх балансова вартість.

Прибуток від реалізації непоточних активів, утримуваних для продажу за 2013 рік склав 9754 тис.грн. (2012 рік: 8 тис.грн.).

6. Інвестиційна нерухомість

Зміна балансової вартості інвестиційної нерухомості за 2013 рік представлена нижче:

Будівлі
Первісна вартість
на 31.12.2012р. 5681
Надходження -
Вибуття -
Знецінення -
Переведення до складу основних засобів (1783)
Переведення із складу основних засобів 19103
на 31.12.2013р. 23001

Накопичена амортизація
на 31.12.2012р. (2091)
Нарахована амортизація (78)
Вибуття -
Знецінення -
Переведення до складу основних засобів 753
Переведення із складу основних засобів (980)
на 31.12.2013р. 2396

Залишкова вартість
на 31.12.2012р. 3590
Залишкова вартість
на 31.12.2013р. 20605

Порівняльна інформація за попередній період надана у наступній таблиці:

Будівлі
Первісна вартість
на 31.12.2011р 22369
Надходження -
Вибуття -
Знецінення -
Переведення до складу основних засобів (18715)
Переведення із складу основних засобів 2027
на 31.12.2012р. 5681

Накопичена амортизація
на 31.12.2011р (11544)
Нарахована амортизація (231)
Вибуття -
Знецінення -
Переведення до складу основних засобів 10561
Переведення із складу основних засобів (877)
на 31.12.2012р. (2091)

Залишкова вартість
на 31.12.2011р. 10825
Залишкова вартість
на 31.12.2012р. 3590

Компанія не планує реалізовувати об'єкти інвестиційної нерухомості. Протягом 2013 року обмеження права власності передбачене чинним законодавством, на об'єкти інвестиційної нерухомості не відбувалось. Станом на 31.12.2013 року було надано в заставу для забезпечення банківського кредиту власні об'єкти інвестиційної нерухомості загальною балансовою вартістю 13816 тис.грн. (на 31.12.2012 року: у заставу не передавались).

В листопаді 2013 року ПАТ "НОРД" були укладені договори надання в оренду нежитлових приміщень загальною площею 34985,6 м2. Договорами передбачено зобов'язання ПАТ "НОРД" здійснити реконструкцію приміщень, обладнати системами пожежегасіння, пожежної сигналізації, забезпечити першу категорію енергобезпеки, встановити освітлення згідно вимог державних стандартів та норм.

Орендний дохід від інвестиційної нерухомості в сумі 449 тис.грн. за рік, що завершився 31.12.2013 року (2012 рік: 202 тис.грн.), входить до складу чистих прибутків Компанії.

7. Довгострокові фінансові інвестиції

Інвестиції були вкладені в акції підприємств та у частку в акціонерному капіталі інших підприємств. Звітна дата фінансової звітності асоційованих компаній не відрізняється від звітної дати фінансової звітності Компанії.

Інформація про підприємства, в яких ПАТ "НОРД" має довгострокову фінансову інвестицію з врахування знецінення, що обліковується за методом участі в капіталі:

Найменування підприємства	Основна діяльність підприємства	Частка власності на 31.12.2013р, %			
		Вартість інвестиції на 31.12.2013р. Частка власності на 31.12.2012р, %			
		Вартість інвестиції на 31.12.2012р.			
ПАТ Завод Електродвигун	Виробництво електродвигунів, генераторів і трансформаторів	90,988	11686	90,988	12000
ПАТ Український науково-дослідний і проектно-конструкторський інститут побутового машинобудування	Дослідження й експериментальні розробки у сфері інших	59,163	-	59,163	37
ПАТ Краматорський завод Кондиціонер	Надання в оренду інших машин, устаткування та товарів	96,455	-	96,455	-
ПАТ Потенціал	Виробництво побутових електроприладів	90,764	2423	90,764	2387
ПАТ Сервісний центр НОРД	Ремонт побутових приладів, домашнього та садового обладнання	100	-	99,291	-
ПАТ Група НОРД	Виробництво електричних побутових приладів	59,048	124	-	-
ТОВ НОРД - Пласт	Виробництво інших виробів з пластмас	85	13	85	-
ТОВ Донецький завод газової та електричної побутової апаратури	Виробництво неелектричних побутових приладів	80	-	80	-
ТОВ Спортивний клуб настільного тенісу - НОРД	Діяльність спортивних клубів	-	90	-	90
ТОВ НОРД-Сервіс	Виробництво електророзподільної та контрольної апаратури	55	51	54	51
ТОВ НОРД-Сервіс	Виробництво електророзподільної та контрольної апаратури	9	51	9	51
ТОВ Норд-Комп'ютер	Друкування іншої продукції	75	-	75	-
ТОВ Домотехніка-НОРД	Оптова торгівля побутовими електротоварами, електронною апаратурою побутового призначення	95	-	95	6162
ТОВ Кінотавр	Демонстрація кінофільмів	50	-	50	-
ТОВ Гіпократ-НОРД	Медична практика	-	-	90	7
ТОВ Зевс-НОРД	Діяльність засобів розміщення	84	71	84	47
ТОВ Трибо	Виробництво фарб, лаків і подібної продукції	100	216	100	181
ТОВ Інноваційні системи	Неспеціалізована оптова торгівля	24	6	24	5
ТОВ НОРД-Телеком	Діяльність у сфері проводового електрозв'язку	43	95	64	95
ТОВ Донбас-Плюс	Виробництво електричних побутових приладів	-	29	-	29
Всього:		14507	21092		

Інші довгострокові фінансові інвестиції станом на 31.12.2013 року склали 3 тис.грн. (на 31.12.2012 року: 3 тис.грн.).

В листопаді 2013 року були викуплена одна шт. акцій ПАТ Сервісний центр НОРД вартістю 0,5 тис.грн. або 0,71% статутного капіталу. Таким чином, частка ПАТ "НОРД" склала 100 %.

В квітні 2013 року були реалізовані 7% частки статутного капіталу Приватного вищого навчального закладу "Донецький університет економіки та права" на загальну суму 13 тис.грн.

Сума знецінення довгострокових фінансових інвестицій за 2013 рік склала 4218 тис.грн. (2012 рік: 575 тис.грн.). Списання фінансових інвестицій, що не відповідають критеріям визнання в поточному році здійснено на суму 2368 тис.грн. (2012 рік: 36 тис.грн.).

8. Поточний та відстрочений податок на прибуток
Витрати з податку на прибуток надані в наступній таблиці:
на 31.12.2013 р. на 31.12.2012 р.

Поточний податок на прибуток	114	37
Витрати з відстроченого податку на прибуток	206	49
Витрати з податку на прибуток	320	86

Залишки відстрочених податкових активів і податкових зобов'язань:
на 31.12.2013 р. на 31.12.2012 р.

Відстрочені податкові активи	1644	1850
Відстрочені податкові зобов'язання	-	-
Чисті відстрочені податкові активи	1644	1850

Залишки відстроченого податку на прибуток виникли по наступним активам і зобов'язанням:

	на 31.12.2012р.		Визнання у Звіті про совокупний дохід		на 31.12.2013р.	
Основні засоби	495	818	1313			
Резерви	1052	(1018)	34			
Пенсійні плани	303	(6)	297			
Всього:	1850	(206)	1644			

	на 31.12.2011р.	Визнання у Звіті про совокупний дохід	на 31.12.2012р.
Основні засоби	427	68	495
Резерви	1082 (30)	1052	
Пенсійні плани	390 (87)	303	
Всього:	1899 (49)	1850	

Податковий ефект зміни від зміни цих тимчасових різниць відображається по ставці 18% за рік, що завершився 31.12.2013р. (2012рік: 19%).

9. Запаси

Запаси представлені в наступних таблицях:

	на 31.12.2013р.	на 31.12.2012р.
Сировина й матеріали	11060	8194
Купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби	2085	2847
Паливо	524	565
Тара й тарні матеріали	291	319
Запчастини	141	228
Інші матеріали	4146	2567
Малоцінні та швидкозношувальні предмети	58	11
Всього:	18305	14731

	на 31.12.2013р.	на 31.12.2012р.
Незавершене виробництво	2161	2656
Готова продукція	8272	16425
Товари	20725	2357

В поточному та минулому році резерв на потенційні збитки від застарілих чи неліквідних запасів не створювався. Протягом 2013 року проводилась уцінка комплектуючих виробів на суму 1 тис.грн. і готової продукції на суму 43 тис.грн. до чистої вартості реалізації (в 2012 році уцінка не проводилась). На комісію запаси не передавались.

На 31 грудня 2013 року готова продукція (холодильники і морозильники) в асортименті на загальну суму 5004 тис.грн. використана в якості забезпечення за кредитними договорами (на 31 грудня 2012р: відсутні запаси в якості забезпечення кредитних договорів).

10. Дебіторська заборгованість

Короткострокова дебіторська заборгованість представлена наступним чином:

	на 31.12.2013р.	на 31.12.2012р.
Основна (торгова) дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	56064	87486
Інша дебіторська заборгованість (за вирахуванням резерву сумнівних боргів станом на 31.12.13р. - 185 тис.грн., на 31.12.12р. - 199 тис.грн.)	44099	53005
Разом фінансові активи у складі короткострокової дебіторської заборгованості	131585	109069

Дебіторська заборгованість за виданими авансами	17334	15468
Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	4173	21017
Разом не фінансові активи у складі короткострокової дебіторської заборгованості	21507	36485
Всього:	153092	145554

Основними дебіторами за товари, роботи послуги є :

	на 31.12.2013р.	на 31.12.2012р.
ПрАТ Торговий альянс НОРД	51186	1957
ПрАТ Сервісний центр - НОРД	6839	7119
ТОВ Донбас плюс	8784	8783
ПрАТ Інтертехніка	2203	355
ТОВ Електролюкс РУС	1885	-
ТОО Біла техніка	2282	-
ЗАТ Гідромашсервіс	1347	-
ТОВ Global Leatner Manufacture	2282	-
ТОВ Діоріт-Сервіс	777	516
ТОВ Донецький завод газової та електричної побутової апаратури	-	10269
ТОВ Домотехніка-НОРД	-	20794
Інші	9901	6271
Всього:	87486	56064

Інша дебіторська заборгованість складається з наступної заборгованості:

	на 31.12.2013р.	на 31.12.2012р.
За розрахунками з Пенсійним фондом, фондом соціального страхування	251	439
За розрахунками по відшкодуванню нанесених збитків	44	60
За розрахунками з підзвітними особами	17	9

За розрахунками по виплатам учасникам наслідків аварії на ЧАЕС	19	12
За розрахунками з оплати праці	86	122
За розрахунками по операційній оренді	494	547
За розрахунками за реалізовані необоротні активи	15737	51
За розрахунками з іншими дебіторами	27636	51964
Резерв сумнівних боргів за розрахунками з іншими дебіторами	(185)	(199)
Всього:	44099	53005

У складі резерву сумнівних боргів відображена сума заборгованості працівників Компанії, що взяли позики в банку, але не повернули в строк, яка сплачена за них ПАТ "НОРД" згідно умов договору. Керівництво визначило резерв на основі ідентифікації конкретного працівника, одержання оплат і очікуваних наступних надходжень. Рух резерву сумнівних боргів представлено у нижче приведеній таблиці:

	2013р.	2012р.
Основна (торгова) дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги		
Інша дебіторська заборгованість	Основна (торгова) дебіторська	Інша дебіторська
заборгованість за товари, роботи, послуги		
Залишок на початок року -	199	- 199
Нарахування резерву	-	- -
Відновлення резерву	- (14)	- -
Використання резерву	-	- -
Залишок на кінець року -	185	- 199

Відновлення резерву відбулось за рахунок погашення заборгованості працівниками в сумі 14 тис.грн.

Аналіз фінансових активів у складі короткострокової дебіторської заборгованості представлений наступним чином:

	на 31.12.2013р.	на 31.12.2012р.
Основна (торгова) дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги		
Інша дебіторська заборгованість	Всього:	Основна (торгова) дебіторська
заборгованість за товари, роботи, послуги		Інша дебіторська заборгованість
Всього:		

Ні прострочена, ані знецінена	82382	44099	126481	51664	53005	104669
Прострочена, але не знецінена	5104	-	5104	4400	-	4400
Балансова вартість фінансових активів	87486	44099	131585	56064	53005	109069

Прострочена і знецінена -	185	185	-	199	199	
Всього фінансових активів	87486	44284	131770	56064	53204	109268

В 2013 році згідно протоколам засідання Правління ПАТ "НОРД" було списано на збитки безнадійної дебіторської заборгованості на суму 0,4 тис.грн. (2012 рік: 3 тис.грн.)

Аналіз простроченої, але не знеціненої основної дебіторської заборгованості та іншої дебіторської заборгованості за строками наведений у наступній таблиці:

	на 31.12.2013р.	на 31.12.2012р.
До 12 місяців	847	310
Від 12 до 18 місяців	-	-
Від 18 місяців до 36 місяців	4257	4090
Всього:	5104	4400

Керівництво ПАТ "НОРД" вважає, що поточна дебіторська заборгованість і прострочена, але не знецінена дебіторська заборгованість, що залишились на кінець звітного року, буде погашена шляхом отримання грошових коштів і балансова вартість дебіторської заборгованості приблизно дорівнює її справедливій вартості.

Дебіторська заборгованість за виданими авансами складається з авансів, що надані наступним дебіторам:

	на 31.12.2013р.	на 31.12.2012р.
ПАТ Завод Електродвигун	-	1107
ПАТ Донецькміськгаз	-	1212
Східна митниця	1024	1519
ТОВ Домотехніка-НОРД	-	9479
ПрАТ Інтертехніка	584	-
ТОВ Будтехмаш	1728	-
ТОВ Комфорт-Сервіс Донбасу	1702	-
ПАТ ДТЕК Донецькобленерго	177	-
ТОВ Стройартель	765	-
ВК Рубін	601	-
ТОВ ДискБетон	802	-
ТОВ ПРО-Сток	833	-
ТОВ Торгово-промисловий комплекс	541	-
ТОВ Алексстрой	216	-
ТОВ ДДС	422	-
ТОВ Про-Елмон	487	-
ТОВ НВО Київ-Сплав	460	-
ТОВ Експериментальний механічний завод	266	-

ТОВ Менеджмент.Консалтинг.Девеломпент ЛТД 324 -
Інші 6402 2151
Всього: 17334 15468

Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом розподілена наступним чином:
на 31.12.2013р. на 31.12.2012р.
Податок на додану вартість 4130 21014
Екологічний податок 4 -
Авансовий внесок з податку на прибуток 37 -
Збір за спеціальне використання води - 1
Туристичний збір 2 2
Всього: 4173 21017

11. Грошові кошти та їх еквіваленти
Залишки грошових коштів ПАТ "НОРД" наведено в наступній таблиці:
на 31.12.2013р. на 31.12.2012р.
В касі 311 216
На поточних рахунках у банках 733 1979
В інших рахунках у банках 80 65
Грошові кошти в дорозі 385 259
Еквіваленти грошових коштів - -
Всього: 1509 2519

Залишки в інших рахунках у банках представляють собою залишки грошових коштів на корпоративних картках. Основна доля залишків коштів на поточних рахунках у банках розміщена в ПАТ "Акціонерний комерційний промислово-інвестиційний банк".
На протязі 2013 року діяло валютне обмеження в Україні, що зводилось до обов'язкового отримання дебіторської заборгованості у валюті протягом 90 днів після дати продажу (2012 рік: до 18.11.2012р. - 180 днів, с 19.11.2012р. - 90 днів), а також 50% обов'язкового продажу на міжбанківському валютному ринку виручки в іноземній валюті першої групи і російських рублів.

12. Інші оборотні активи
Інші оборотні активи станом на 31.12.2013 року становлять 1034 тис.грн. (станом на 31.12.2012р.: 1308 тис.грн.), а саме:
на 31.12.2013р. на 31.12.2012р.
Податкове зобов'язання з ПДВ 1032 891
Податковий кредит по ПДВ - 415
Грошові документи (бланки суворої звітності) 2 2
Всього: 1034 1308

13. Власний капітал
За рік, що закінчився 31.12.2013 року та рік, що завершився 31.12.2012 року розмір акціонерного капіталу не змінювався. Заявлений, зареєстрований та повністю сплачений капітал ПАТ "НОРД" складається з:
на 31.12.2013 р. на 31.12.2012 р.
кількість акцій, штук загальна вартість кількість акцій, штук загальна вартість
Прості іменні акції номінальною вартістю 0,01 грн. кожна 2700000 27
2700000 27
Всього: 2700000 27 2700000 27

На балансі Компанії значиться інший додатковий капітал, у складі якого відображені:

на 31.12.2013р. на 31.12.2012р.
Сума дооцінки необоротних активів 431 465
Вартість безкоштовно отриманих активів 7100 7699
Всього: 7531 8164

У 2013 році відбулось зменшення суми дооцінки списаних необоротних активів 34 тис.грн. (2012 рік: 8 тис.грн).
Вартість безкоштовно отриманих активів на протязі звітного періоду зменшилась на суму зносу раніше безкоштовно отриманих активів, а саме на 599 тис.грн. (2012 рік: 1355 тис.грн).

Станом на 31.12.2013 року в складі власного капіталу Компанії враховується резервний капітал у розмірі 376 тис.грн. (на 31.12.2012 року: 376 тис.грн). На протязі 2012, 2013 років розмір резервного капіталу не змінювався.
Нерозподілений прибуток станом на 31.12.2013 року складає 11851 тис.грн. (на 31.12.2012 року: 40122 тис.грн., на 31.12.2011 року: 117916 тис.грн.).
Нерозподілений прибуток зменшився на суму чистого збитку, отриманого за результатами роботи за 2013 рік у розмірі 28305 тис.грн. (2012 рік: збиток 77802 тис.грн.), а також відкоригований на суму дооцінки списаних необоротних активів у розмірі 34 тис.грн. (2012 рік: 8 тис.грн).

Згідно рішення Загальних зборів акціонерів нарахування і виплату дивідендів за підсумками роботи ПАТ "НОРД" за 2012 року не здійснювало.

14. Зобов'язання і забезпечення

На кінець звітного року в балансі відображені довгострокові зобов'язання.

В листопаді 2013 року ПАТ "НОРД" уклав договори надання в оренду нежитлових приміщень загальною площею 34985,6 м² з ПрАТ "АВК" строком на п'ять років з моменту передачі об'єктів оренди в орендне користування. ПАТ "НОРД" одержаний завдаток в сумі 5421 тис.грн. в якості забезпечення грошових зобов'язань орендаря. Строк надання завдатку орендарем становить вісімнадцять місяців з дати підписання акту приймання - передачі об'єктів оренди в орендне користування. Умовами договорів передбачено, що об'єкти оренди будуть передані орендареві в період з 01 лютого 2014 року по 15 лютого 2014 року. За умови належного виконання зобов'язань орендарем, ПАТ "НОРД" зобов'язаний зарахувати суму завдатку в рахунок оплати орендної плати за місяці оренди починаючи з дев'ятнадцятого, при цьому розмір зобов'язання зі сплати орендної плати яке в повному обсязі припиняється шляхом зарахування суми завдатку, знижується на тридцять відсотків. Розмір орендної плати, зобов'язання зі сплати якої в повному обсязі не припиняється шляхом зарахування суми завдатку в рахунок її уплати, визначається та сплачується у повному обсязі.

Станом на 31 грудня 2013 року поточна заборгованість за короткостроковими кредитами банку складає 28012 тис.грн. (станом на 31 грудня 2012 року: 55000 тис.грн.). Кредити, що одержані в 2012 році, в поточному році погашені повністю.

	на 31.12.13р.	на 31.12.2012р.	річна відсоткова ставка	річна відсоткова ставка
Короткострокові кредити в національній валюті, в т.ч.:			23056	55000
- кредит	22,1	20056	23,5	50000
- кредит	20,5	3000	-	-
- овердрафт	-	-	19,0	5000
Короткострокові кредити в іноземній валюті, в т.ч.:			4956	
- кредит (620 тис.дол.США)	13,41	4956	-	-
Всього:	28012	55000		

Кредити поточного року, як і минулого, були отримані в ПАТ "Акціонерний комерційний промислово-інвестиційний банк" на поповнення обігових коштів. Ліміт кредитної лінії складає 50000 тис.грн. Строк дії ліміту кредитної лінії - по 14 вересня 2015 року включно. При цьому сторони домовились про щорічне повне погашення кредитної заборгованості у строк - 14 вересня 2014 рік. Після повного погашення кредитної заборгованості 14 вересня 2014 року, подальше кредитування здійснюється тільки після підтвердження умов кредитування окремим рішенням Кредитного комітету банку та з 15 вересня 2014 року ліміт кредитної лінії встановлюється в сумі 50000 тис.грн. Після повного погашення ліміту кредитної лінії у строк 14 вересня 2015 року включно, з 15 вересня 2015 року ліміт кредитної лінії встановлюється у розмірі 0,0 гривень.

Кредитування відбувається шляхом надання кредитних коштів в межах окремих траншів. Встановлення розміру кожного траншу відбувається після підписання договору по надання траншу в межах встановленого ліміту кредитування, в якому визначаються, крім іншого, строк користування траншем в межах терміну користування лімітом кредитування, відсоткова ставка. Відсотки за користування кредитом в межах кожного окремого траншу нараховуються щомісячно на суму фактичного щоденного залишку заборгованості за отриманими коштами. Максимальний строк користування кожного траншу в доларах США, російських рублях становить не більше 90 днів включно, в гривні - не більше 365 днів включно з моменту видачі.

Кінцеві строки повернення одержаних траншів, що відображені в балансі станом на 31.12.2013 року сплавають у березні 2014 року.

В забезпечення вказаних банківських кредитів надані в заставу:

- майнові права по договорам з ПрАТ "Торговий альянс НОРД" на постачання сировини і матеріалів (полістирол, концентрат, динамна сталь, стрічка стальна) на загальну суму 310833 тис.грн.;
 - готова продукція (холодильники і морозильники) в асортименті на загальну суму 5004 тис.грн.;
 - власні об'єкти інвестиційної нерухомості (нежитлових приміщень загальною площею 34985,6 м²), що оцінені в 43797 тис.грн.;
 - власне нерухоме майно (трансформаторна підстанція), що оцінене в 32 тис.грн.
- Розмір отриманих кредитів не перевищує 25 % від вартості активів на 31.12.2013 року.

Короткострокова кредиторська заборгованість представлена наступним чином:

	на 31.12.2013р.	на 31.12.2012р.
--	-----------------	-----------------

Основна (торгова) кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	458922	344676
--	--------	--------

Інша кредиторська заборгованість	-	-
----------------------------------	---	---

Разом фінансові зобов'язання у складі короткострокової кредиторської заборгованості	458922	344676
---	--------	--------

Кредиторська заборгованість за одержаними авансами	3075	7330	
Кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	1498	1350	
Кредиторська заборгованість зі страхування	3025	3219	
Кредиторська заборгованість з оплати праці	7708	7830	
Кредиторська заборгованість з учасниками (заборгованість за дивідендами)			25
	25		
Разом не фінансові зобов'язання у складі короткострокової кредиторської заборгованості	15331	19754	
Всього:	474253	364430	

Основними кредиторами за товари, роботи послуги є :

	на 31.12.2013р.	на 31.12.2012р.	
ПрАТ Торговий альянс НОРД	446099	322241	
ПАТ УкрНІІПобутМаш	-	1364	
ПрАТ Інтертехніка 4485	-		
ЗАТ Гідромашсервіс	690	-	
ТОВ Донецький завод газової та електричної побутової апаратури	2988	-	
ТОВ Домотехніка-НОРД	-	15778	
Інші	4660	5293	
Всього:	458922	344676	

У складі кредиторської заборгованості відображена заборгованість за придбані об'єкти основних засобів на суму 1255 тис.грн. станом на 31.12.2013 року (на 31.12.2012 року: 15504 тис.грн.).

Зобов'язання з одержаних авансів представлені в наступній таблиці:

	на 31.12.2013р.	на 31.12.2012р.	
ПрАТ Торговий альянс НОРД	1015	1511	
ФО Гасанов А.Н.	1275	-	
ПП Крістіна -	2071		
ТОВ Термолайф	-	2945	
Інші	785	803	
Всього:	3075	7330	

В 2013 році згідно протоколам засідання Правління ПАТ "НОРД" було списано на прибутки безнадійної кредиторської заборгованості на суму 156 тис.грн. (2012 рік: 98 тис.грн.).

Кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом розподілена наступним чином:

	на 31.12.2013р.	на 31.12.2012р.	
Податок на доходи фізичних осіб	998	1153	
Податок на землю	295	193	
Збір за спеціальне використання води	90	-	
Податок на прибуток	114	3	
Податок на розвиток виноградарства, садівництва і хмелярства	1	1	
Всього:	1498	1350	

Станом на 31.12.2013 року поточні забезпечення складаються із забезпечення на виплату пільгових пенсій в сумі 1650 тис.грн. (на 31.12.2012р.: 1594 тис.грн.). У минулому році забезпечення на оплату майбутніх відпусток працівникам складало 5339 тис.грн.

До складу інших поточних зобов'язань віднесено:

	на 31.12.2013р.	на 31.12.2012р.	
Розрахунки з підзвітними особами	65	18	
Податковий кредит з ПДВ	519	-	
Розрахунки з іншими кредиторами	659	336	
Всього:	1243	354	

15. Доходи

Виручка від реалізації продукції, товарів, робіт, послуг у звіті про фінансові результати відображається за вирахуванням ПДВ і аналогічних обов'язкових платежів, встановлених державою.

Структура виручки наведена у наступній таблиці:

	2013р.	2012р.	
Виручка від реалізації готової продукції	716134	709846	
Виручка від реалізації товарів	82333	38107	
Виручка від наданих робіт, послуг	23391	46190	
Всього:	821858	794143	

До складу інших операційних доходів входять:

	2013р.	2012р.	
Доход від купівлі-продажу іноземної валюти	3069	2025	
Доход від реалізації інших оборотних активів	25616	15990	
Доход від операційної оренди активів	3230	3051	

Дохід від операційних курсових різниць	711	3136
Дохід від раніше списаних активів	3	77
Дохід від списання кредиторської заборгованості	156	98
Дохід від безкоштовно отриманих активів	155	35
Інший операційний дохід	5618	5257
Всього:	38558	29668

Інші доходи складаються з:

	2013р.	2012р.
Дохід від безоплатно отриманих активів	599	1355
Дохід від реалізації фінансових інвестицій	13	-
Інший дохід	767	121
Всього:	1379	1476

16. Витрати

Собівартість реалізованої продукції, товарів, робіт, послуг складається з наступних витрат:

	2013р.	2012р.
Матеріальні витрати	600369	571158
Прямі витрати на оплату праці	68560	86254
Відрахування на соціальні заходи	25461	32269
Амортизація	6578	16163
Інші операційні витрати	54619	23883
Всього:	755587	729727

Адміністративні витрати за рік, що завершився 31 грудня 2013 року, склали 49898 тис.грн. (за рік, що завершився 31.12.2012 року: 58290 тис.грн.). Витрати за збут за 2013 рік склали 32766 тис.грн. (2012 рік: 73282 тис.грн.).

До складу інших операційних витрат входять:

	2013р.	2012р.
Витрати на купівлю-продаж іноземної валюти	425	233
Собівартість реалізованих інших оборотних активів	15469	15262
Витрати від списання сумнівних та безнадійних боргів	-	3
Втрати від операційних курсових різниць	603	3702
Штрафи і пені	90	166
Собівартість операційної оренди активів	555	2397
Інші операційні витрати	18613	16729
Всього:	35755	38492

До складу фінансових витрат віднесені проценти за користування кредитом в сумі 8979 тис.грн. за рік, що завершився 31.12.2013 року (2471 тис.грн. за рік, що завершився 31.12.2012 року). Сума відсотків, що була капіталізована у вартості об'єктів незавершених капітальних інвестицій в 2013 року, склала 114 тис.грн. (2012 рік: відсотки не капіталізувались за відсутністю кваліфікаційних активів). Середньозважена ставка капіталізації становить 4,80%, з них по кредитах у гривні - 5,24%, в валюті - 3,36%.

Станом на 31.12.2013 року втрати від участі в капіталі склали 4218 тис.грн. (на 31.12.2012 року: 575 тис.грн.).

До складу інших витрат Компанії входять:

	2013р.	2012р.
Собівартість реалізованих фінансових інвестицій	8	-
Списання необоротних активів	201	166
Списання фінансових інвестицій	2368	-
Всього:	2577	166

За результатами роботи ПАТ "НОРД" у 2013 році отримав збиток в розмірі 28305 тис.грн. (2012 рік: збиток в розмірі 77802 тис.грн.).

17. Умовні зобов'язання

В 2013 році ПАТ "НОРД" виступило одною із сторін у кілька судових розглядах, що виникли в ході звичайної господарської діяльності. На думку керівництва Компанії, станом на 31.12.2013 року не існує претензій або позовів до Компанії, котрі можуть зробити істотний вплив на діяльність або фінансове становище ПАТ "НОРД".

Українське податкове законодавство допускає різні тлумачення і схильне до частих змін. Інтерпретація керівництвом Компанії законодавства стосовно операцій і діяльності ПАТ "НОРД" може бути оскаржена відповідним податковим органом.

Податкові органи можуть зайняти більш жорстку позицію при інтерпретації законодавства і перевірки податкових розрахунків. Як наслідок, можуть бути донараховані додаткові податки, штрафи і пені.

У 2013 році вступило в дію законодавство в області трансфертного ціноутворення, що застосовується к операціям з пов'язаним особам з 1 вересня 2013 року. Нове законодавство вводить значні вимоги до документації операцій, що є контрольованими. Існує вірогідність того, що по мірі подальшого розвитку правил трансфертного ціноутворення трансфертні ціни, що використовуються в контрольованих операціях, можуть бути оскаржені податковими органами. Вплив подібного роду

розвитку подій не може бути оцінено з достатньою мірою надійності, однак може бути значним з точки зору фінансового стану або господарської діяльності Компанії в цілому.

На думку керівництва, станом на 31 грудня 2013 року положення податкового законодавства інтерпретовані коректно, і положення ПАТ "НОРД" з точки зору податкового законодавства є стабільним.

18. Ризики

Діяльність ПАТ "НОРД" схильна до впливу різних ризиків, в тому числі ризику зміни обмінного курсу, ризику зміни відсоткових ставок, а також ризику непогашення дебіторської заборгованості. Компанія не проводить політику хеджування фінансових ризиків.

18.1 Кредитний ризик

Фінансові активи, по яких у Компанії виникає потенційний кредитний ризик, представлені в основному дебіторською заборгованістю за товари, роботи, послуги та іншою дебіторською заборгованістю. Кредитні ризики систематично перевіряються на необхідність створення резерву сумнівних боргів. Дебіторська заборгованість без врахування резерву сумнівних боргів представляє собою максимальну величину, що підвладна кредитним ризикам. Керівництво не вважає, що у Компанії виникає істотний ризик збитків понад вже сформованого резерву.

ПАТ "НОРД" підвладна ризику невиконання зобов'язання однією із сторін по фінансовому інструменту, що приводить до фінансових збитків, понесених іншою стороною. Кредитний ризик виникає в результаті реалізації продукції на умовах оплати після відвантаження продукції.

Максимальний кредитний ризик ПАТ "НОРД" за класами активів наданий в наступній таблиці:

	на 31.12.2013р.	на 31.12.2012р.
Грошові кошти та їх еквіваленти	1509	2519
Основна (торгова) дебіторська заборгованість та інша дебіторська заборгованість	131585	109069
Всього:	133094	111588

18.2 Ризик ліквідності

Ризик ліквідності полягає у тому, що Компанія буде не змозі розплатитись зі своїми зобов'язаннями при настанні терміну їх погашення. Управління цим видом ризику полягає в підтримці достатніх залишків грошових коштів, забезпеченні надійного доступу до кредитних ресурсів і здатністю контролювати ринкову позицію.

Аналіз фінансових зобов'язань за строками погашення представлений нижче:

Балансова вартість	12 місяців і менше	1-2 роки	2-5 років
На 31.12.2013р.			

Основна (торгова) кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	458922	458922	-	-
Інша кредиторська заборгованість	-	-	-	-
Всього:	458922	458922	-	-

Балансова вартість	12 місяців і менше	1-2 роки	2-5 років
На 31.12.2012р.			

Основна (торгова) кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	344676	344676	-	-
Інша кредиторська заборгованість	-	-	-	-
Всього:	344676	344676	-	-

18.3 Ризик зміни обмінного курсу

Схильність ПАТ "НОРД" змінам курсів валют виникає від кредитів, номінованих в доларах США, що були отримані в 2013 році, і перерахунку залишку грошових коштів, номінованих в доларах США, євро, російських рублях.

Ступінь впливу на фінансове положення, ліквідність і показники діяльності є незначними, оскільки курси іноземних валют штучно утримуються Національним банком України. Таким чином, керівництво оцінює вплив зміни обмінного курсу на фінансові результати Компанії як несуттєве.

18.4 Ризик зміни процентних ставок

ПАТ "НОРД" не має яких-небудь активів, що приносять процентний дохід, тому фінансовий результат діяльності не залежить від змін ринкових процентних ставок по активам.

Кредити, що отримані під фіксовані відсоткові ставки, піддаються ризику зміни справедливої вартості зобов'язань. ПАТ "НОРД" не використовує будь-які інструменти хеджування в цілях управління цим видом ризику. Компанія не відносить зміну справедливої вартості фінансових зобов'язань з фіксованою ставкою на фінансовий результат, відповідно, зміни відсоткових ставок по кредитам не вплинуть на фінансовий результат або капітал.

18.5 Справедлива вартість

Керівництво використовує всю доступну ринкову інформацію при оцінці справедливої вартості фінансових інструментів. Справедлива вартість інших фінансових активів і фінансових зобов'язань приблизно дорівнює їх балансової вартості.

18.6 Управління капіталом

Основними елементами капіталу керівництво вважає власні і позикові кошти. Метою Компанії при управлінні капіталом є збереження здатності продовжувати діяльність в якості діючого підприємства, забезпечення акціонерам прибутку, дотримання інтересів партнерів, підтримка структури капіталу, що дозволяє мінімізувати витрати на капітал.

Для підтримки і корегування структури капіталу Компанія може залучати нові і погашати існуючі кредити й займи, варіювати суму дивідендів, продавати непрофільні активи.

В рамках управління капіталом керівництво відстежує основні фінансові показники звітності, а також розраховує коефіцієнти ліквідності, коефіцієнти фінансової стійкості і проводить аналіз одержаних результатів.

На протязі звітного періоду підхід Компанії до управління капіталом не змінювався.

Керівник _____ Горін О.М.

Головний бухгалтер _____ Приколота Н.Є.

XVI. Текст аудиторського висновку (звіту)

Найменування аудиторської фірми (П. І. Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)	Аудиторська фірма в формі товариства з обмеженою відповідальністю "Ніка-аудит"
Код за ЄДРПОУ (реєстраційний номер облікової картки* платника податків - фізичної особи)	24647491
Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	Україна, м. Донецьк, 83015, вул. Артема, 145а
Номер та дата видачі свідоцтва про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого Аудиторською палатою України	1715 26.01.2001
Реєстраційний номер, серія та номер, дата видачі та строк дії свідоцтва про внесення до реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів	д/н д/н д/н д/н д/н

Текст аудиторського висновку (звіту) :

1. ПОЯСНЮВАЛЬНИЙ ПАРАГРАФ ТА ОБМЕЖЕННЯ ЩОДО ВИКОРИСТАННЯ

Аудиторський звіт призначається для НК власників цінних паперів та керівництва ПАТ "НОРД", фінансовий звіт якого перевіряється. Цей аудиторський висновок (звіт незалежного аудитора) може бути представлено відповідним органам Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку.

2. ВСТУПНИЙ ПАРАГРАФ

2.1. ОСНОВНІ ВІДОМОСТІ ПРО ПАТ "НОРД" "

Найменування: ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "НОРД" "

Код ЄДРПОУ: 13533086

Місцезнаходження: 83112, м. Донецьк, проспект Жуковського, 2.

Дата державної реєстрації - Виконавчий комітет Донецької міської ради, номер запису останньої реєстраційної дії 12661050052000250 від 28.05.2013р.

2.2. ОПИС АУДИТОРСЬКОЇ ПЕРЕВІРКИ.

Аудиторська перевірка була здійснена згідно вимог Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг (надалі МСА) та "Вимог до аудиторського висновку при розкритті інформації емітентами цінних паперів (крім емітентів облігацій місцевої позики)", затверджених рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 29.09.2011 р. № 1360. Згідно договору № 10 від 04.03.2014 р. Аудиторська фірма у формі ТОВ "Ніка-Аудит" провела аудит повного пакету консолідованої фінансової звітності ПАТ "НОРД", який складається із звіту про фінансовий стан (балансу) станом на 31 грудня 2013 року та відповідних звітів про фінансові результати, рух грошових коштів та власний капітал за рік, який закінчився цією датою, а також з Приміток - стислого викладу основних принципів облікової політики та пояснючої інформації щодо цієї фінансової звітності (надалі разом - " фінансова звітність"). Фінансова звітність є першою звітністю складеною Товариством відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ).

2.3. ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ УПРАВЛІНСЬКОГО ПЕРСОНАЛУ ЗА ФІНАНСОВУ ЗВІТНІСТЬ

Управлінський персонал несе відповідальність за складання і достовірне подання фінансової звітності відповідно до міжнародних стандартів фінансової звітності та за внутрішній контроль, який управлінський персонал визначає потрібним для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень унаслідок шахрайства або помилки; виконання значних правочинів (10 і більше відсотків вартості активів товариства за даними останньої річної фінансової звітності); стан корпоративного управління, у тому числі стану внутрішнього аудиту відповідно до Закону України "Про акціонерні товариства"; наявність суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю, що підлягала аудиту, та іншу інформацією, що розкривається емітентом цінних паперів та подається до Комісії разом з фінансовою звітністю; невідповідне використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності емітента цінних паперів на основі проведеного фінансового аналізу діяльності емітента у відповідності з вимогами МСА №540 "Безперервність" і МСА № 200 "Загальні цілі незалежного аудитора та проведення аудиту відповідно до міжнародних стандартів аудиту".

Відповідальність управлінського персоналу охоплює: розробку, впровадження та ви-користання внутрішнього контролю стосовно підготовки та достовірного представлення фінансових звітів, які не містять суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки; вибір та застосування відповідних принципів

бухгалтерського обліку, облікової політики, а також облікових оцінок, які відповідають обставинам.

Підготовка фінансової звітності вимагає від керівництва розрахунків та припущень, що впливають на суми активів та зобов'язань, відображених у фінансовій звітності, а також на суми доходів та витрат, що відображаються у фінансових звітах протягом звітного періоду.

2.4. ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ АУДИТОРА

Нашою відповідальністю є висловлення думки щодо цієї фінансової звітності на основі результатів проведеного нами аудиту. Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту. Ці стандарти вимагають від нас дотримання етичних вимог, а також планування й виконання аудиту для отримання достатньої впевненості, що фінансова звітність не містить суттєвих викривлень.

Аудит передбачає виконання аудиторських процедур для отримання аудиторських доказів стосовно сум та розкриттів у фінансовій звітності. Вибір процедур залежить від судження аудитора, включаючи оцінку ризиків суттєвих викривлень фінансової звітності внаслідок шахрайства або помилок. Виконуючи оцінку цих ризиків, аудитор розглядає заходи внутрішнього контролю, що стосуються складання та достовірності подання суб'єктом господарювання фінансового звіту з метою розробки аудиторських процедур, які відповідають обставинам, а не з метою висловлення думки щодо ефективності внутрішнього контролю суб'єкта господарювання. Аудит включає також оцінку відповідності використаних облікових політик, прийнятність облікових оцінок, виконаних управлінським персоналом, та оцінку загального подання фінансової звітності.

Ми вважаємо, що отримали достатні та прийнятні аудиторські докази для висловлення нашої думки.

2.5. АУДИТОРСЬКА ДУМКА

Товариство підготувало фінансову звітність станом на 31.12.2013р. у відповідності з МСФЗ. На думку аудитора, фінансова звітність за рік, що закінчився 31 грудня 2013 року, складена в усіх суттєвих аспектах, відповідно до концептуальної основи спеціального призначення, та ґрунтується на застосуванні положень МСФЗ.

В ході перевірки Аудитор не отримав свідомств щодо існування загрози безперервності діяльності Товариства.

Згідно з МСА №700 "Формування думки та надання звіту щодо фінансової звітності", МСА №705 "Модифікації думки у звіті незалежного аудитора", МСА 706 "Пояснювальні параграфи та параграфи з інших питань у звіті незалежного аудитора", аудитором висловлена умовно-позитивна думка щодо пакету фінансових звітів, в зв'язку з чим аудиторський висновок (звіт незалежного аудитора) модифіковано належним чином.

2.5.1. ПІДСТАВА ДЛЯ ВИСЛОВЛЮВАННЯ УМОВНО-ПОЗИТИВНОЇ ДУМКИ:

Під час виконання аудиторської перевірки існували деякі обмеження обсягу роботи аудитора, а саме:

Аудитор не зміг спостерігати за інвентаризацією наявних основних засобів, запасів, інших оборотних і необоротних активів, а також зобов'язань, оскільки ця дата передувала нашому призначенню аудиторами. Проте, ми виконали альтернативні процедури для отримання достатніх та відповідних аудиторських доказів щодо кількості основних засобів. Ми вважаємо, що можуть існувати несуттєві відхилення в кількості основних засобів.

Згідно облікової політики товариство створює забезпечення на оплату майбутніх відпусток працівникам і забезпечення на відшкодування витрат за гарантійним ремонтом споживачів. В звітному періоді такі забезпечення не створювалися.

Ми вважаємо, якби ПАТ "НОРД" врахувало ці витрати згідно прийнятої облікової політики, то вплив на фінансовий результат 2013р. був би в межах суттєвості.

Згідно облікової політики товариство не складає консолідовану звітність. З 01.01.2013р діють IFRS 10 "Консолідована фінансова звітність" й IFRS 12 "Розкриття інформації про частки участі в інших компаніях", які містять нове визначення контролю, що використовується для визначення критеріїв консолідації та вимоги до розкриття інформації про дочірні підприємства, асоційованих та структурованих компаніях. Визначення контролю за МСФЗ (IFRS) 10 включає наступні три елементи:

- о владні повноваження стосовно об'єкта інвестування;
- о права / ризики по змінним результатам діяльності об'єкта інвестування; і
- о можливість використовувати владні повноваження для впливу на прибутковість інвестиції для інвестора.

Інвестор контролює об'єкт інвестицій лише за наявності усіх трьох елементів.

Інформація, на якій ґрунтується думка керівництва не консолідувати звітність материнської компанії, доступні користувачам фінансової звітності та відображені в примітках до неї.

У зв'язку з тим, що за умовами договору не було передбачено проведення заглибленого аналізу якості ведення податкового обліку, аудитор не виключають, що подальшою податковою перевіркою можуть бути виявлені викривлення.

На думку аудитора, фінансова звітність за рік, що закінчився 31 грудня 2013 року, за винятком обмежень, згаданих у цьому висновку, складена в усіх суттєвих аспектах, відповідно до принципів облікової політики, включаючи припущення управлінського персоналу щодо стандартів та тлумачень.

Звіт щодо вимог інших законодавчих і нормативних актів

Цей розділ аудиторського висновку підготовлено відповідно до "Вимог до аудиторського висновку при розкритті інформації емітентами цінних паперів (крім емітентів облігацій місцевої позики)", затверджених рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 29.09.2011 р. № 1360

1. Опис важливих аспектів облікової політики

1.1. Основа підготовки фінансової звітності.

Концептуальною основою складання звітності є міжнародні стандарти фінансової звітності. Дату переходу на звітність за МСФЗ обрано 01.01.2012р. Надалі фінансову звітність за 2012 та 2013 роки було трансформовано у відповідності з міжнародними стандартами фінансової звітності (МСФЗ). Валютою обліку і звітності для цілей підготовки фінансової звітності є національна валюта України гривня. Фінансова звітність була підготовлена на основі принципу безперервності діяльності, що передбачає здатність підприємства реалізовувати свої активи і виконувати свої зобов'язання в ході звичайної діяльності.

Управлінський персонал вважає, що підприємство має в своєму розпорядженні ресурси, достатні для забезпечення безперервності діяльності в найближчому майбутньому. На думку управлінського персоналу, Товариство прийняло усі необхідні заходи для підтримки стабільності та забезпечення подальшого росту об'ємів операцій в існуючих обставинах. З цих причин управлінський персонал продовжує застосовувати положення про безперервність діяльності при підготовці фінансової звітності. Аудиторами не виявлено підстав для того, щоб ставити під сумнів можливість безперервного функціонування підприємства як суб'єкта господарювання.

1.2. Основні положення облікової політики

Облікова політика підприємства викладена в наказі керівника й залишалася незмінною протягом 2013 року.

Згідно встановленої облікової політики основні засоби оцінюються за первісною вартістю за вирахуванням накопиченої амортизації та втрат від зменшення корисності. Амортизація основних засобів здійснюється прямолінійним методом для списання вартості кожного активу до рівня ліквідаційної вартості протягом терміну його виростання.

Якщо нерухомість (земля чи будівля, або частина будівлі, або їх поєднання), утримується (на правах власності чи згідно з угодою про фінансову оренду) з метою отримання орендних платежів або збільшення вартості капіталу чи для досягнення обох цілей, а не для використання у виробництві чи при постачанні товарів, при наданні послуг чи для адміністративних цілей вона обліковується відповідно до МСБО 40 "Інвестиційна нерухомість" як інвестиційна нерухомість.

Довгострокові фінансові інвестиції (крім інвестицій, що утримуються підприємством до їх погашення або обліковуються за методом участі в капіталі) на дату балансу відображаються за справедливою вартістю. Довгострокові фінансові інвестиції, які відображаються за методом участі в капіталі, щорічно перераховуються на предмет знецінення.

Необоротні активи, утримувані для продажу, враховуються як поточні активи, якщо його балансова вартість буде в основному відшкодовуватись шляхом операції продажу, а не поточного використання. Для цього актив (або ліквідаційна група) має бути придатним для негайного продажу в тому стані, в якому він перебуває на момент продажу, на умовах, яких зазвичай дотримуються при продажі таких активів (або ліквідаційних груп), і цей продаж повинен бути високо ймовірним.

Запаси обліковуються за первісною вартістю або чистою вартістю реалізації, залежно від того яка з цих сум менша. Для оцінки вибуття запасів використовується метод ФІФО.

Дебіторська заборгованість відображається в балансі за чистою вартістю реалізації. Резерв сумнівних боргів нараховується методом аналізу платоспроможності окремих дебіторів.

Поточні зобов'язання оцінюються в сумі погашення.

Відстрочений податок на прибуток розраховується методом зобов'язань стосовно всіх тимчасових різниць між податковою базою активів та пасивів і їх балансовою вартістю.

Товариство створює забезпечення на оплату майбутніх відпусток працівникам і виплати пільгових пенсій по закінченні трудової діяльності, в рамках яких у компанії виникають зобов'язання по пенсійних виплатах у майбутньому.

Дохід від операційної діяльності, визнається та відображається в Звіті про фінансові результати (Звіті про сукупний дохід). Дохід від звичайної діяльності є доходом, який виникає в ході звичайної діяльності від продажу готової продукції,

товарів, надання послуг. Дохід від надання послуг оренди відображається рівномірно протягом строку оренди.

Витрати, які формують собівартість продукції, послуг, в фінансовій звітності визнаються одночасно з визнанням доходів. Дохід, пов'язаний з наданням інших послуг, визнається, виходячи зі ступеня завершеності операції з надання послуг на дату балансу та відображається в бухгалтерському обліку в періоді підписання акту прийому-передачі наданих послуг.

Витрати на переробку запасів охоплюють витрати, прямо пов'язані з одиницями виробництва. Вони також включають систематичний розподіл постійних та змінних виробничих накладних витрат, що виникають при переробці матеріалів у готову продукцію.

Загальновиробничі витрати розподіляються на постійні і зміні. Розподіл постійних виробничих накладних витрат на витрати, пов'язані з переробкою, базується на нормальній потужності виробничого устаткування. Нормальна потужність - це очікуваний рівень виробництва в даному періоді. Нерозподілені накладні витрати визнаються витратами того періоду, в якому вони понесені. Змінні виробничі накладні витрати розподіляються на кожен одиницю виробництва на базі фактичного використання виробничих потужностей. Витрати, які виключаються із собівартості запасів і визнаються як витрати періоду, в якому вони понесені, є такі:

- а) понаднормові відходи матеріалів, витрати на оплату праці або інші виробничі витрати;
- б) витрати на зберігання, крім тих витрат, які зумовлені виробничим процесом і є необхідними для підготовки до наступного етапу виробництва;
- в) адміністративні накладні витрати, не пов'язані з доставкою запасів до їх теперішнього місцезнаходження та приведенням у теперішній стан;
- г) витрати на збут (продаж);
- д) інші операційні витрати.

Собівартість реалізованої продукції (робіт, послуг) визначається згідно МСБО 2 "Запаси".

Витрати, пов'язані з операційною діяльністю, які не включаються до собівартості реалізованих товарів, поділяються на адміністративні витрати та інші операційні витрати.

2. Пояснювальна інформація до статей фінансової звітності

2.1. Основні засоби.

До складу основних засобів відносяться матеріальні активи, які використовуються для виробництва або постачання товарів, послуг, для здачі в оренду іншим суб'єктам господарювання та для адміністративних цілей; передбачаються до використання протягом більш ніж одного року. Якщо об'єкти основних засобів куплені з метою безпеки чи охорони довкілля, вважаються як активи, що уможливають надходження більших майбутніх економічних вигід від пов'язаних з ними активів, ніж у випадку, якби їх не придбали.

Основні засоби Компанії включають земельні ділянки, будинки, споруди та передавальні пристрої, машини та обладнання, транспортні засоби, інструменти, прилади, інвентар (меблі), інші основні засоби. Основні засоби, які не використовуються в господарській діяльності, вважаються резервним обладнанням і відображаються як інші необоротні активи.

Капітальні інвестиції, які не введені в експлуатацію, відображені як основні засоби.

2.2. Інвестиційна нерухомість

Об'єкти нерухомості, які використовуються для надання в оренду, визнаються як інвестиційна нерухомість і використовується з метою отримання орендних платежів. Після первісного визнання використовується модель оцінки за собівартістю відповідно до вимог МСБО 40 "Інвестиційна нерухомість".

2.3. Довгострокові фінансові інвестиції

Інвестиції були вкладені в акції підприємств та у частку в акціонерному капіталі інших підприємств. Звітна дата фінансової звітності асоційованих компаній не відрізняється від звітної дати фінансової звітності Компанії.

2.4. Дебіторська заборгованість за товари, продукцію, послуги

Чиста реалізаційна вартість дебіторської заборгованості відображається за вирахуванням резерву сумнівного боргу.

2.5. Власний капітал

Власний капітал підприємства складається із статутного капіталу у розмірі 27 тис. грн., та нерозподіленого збитку в сумі 11851 тис. грн., резервного фонду - 376 тис. грн., додаткового капіталу - 7531 тис. грн..

Станом на 01.01.2013 р. статутний капітал підприємства сформований повністю.

2.6. Поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги

Довгострокові зобов'язання у підприємства складають 5421 тис. грн. Поточні зобов'язання складаються з короткострокових кредитів банкам, заборгованості за товари, послуги, заборгованість перед бюджетом, та інша поточна заборгованість.

2.7. Доходи та витрати, обсяг чистого прибутку.

Доходи та витрати відображені в фінансовій звітності в відповідності з вимогами МСФЗ.

Витрати з податку на прибуток включають поточний податок на прибуток та відстрочені податки, які виникають внаслідок тимчасових різниць між оцінками для цілей бухгалтерського та податкового обліку таких статей звітності як основні засоби та забезпечення (резерв відпусток).

Показники окремих форм звітності узгоджуються між собою.

3. ВАРТІСТЬ ЧИСТИХ АКТИВІВ ТОВАРИСТВА

Вартість чистих активів ПАТ "НОРД", розрахована відповідно до "Методичних рекомендацій щодо визначення вартості чистих активів акціонерних товариств", затверджених рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 17.11.2004 р. N485, відповідає вимогам третьої частини ст.155 Цивільного кодексу України від 16.01.2003 року № 435 -IV. - різниця між розрахунковою вартістю чистих активів і статутним капіталом на кінець звітного періоду (19785 тис. грн.) значно перевищує статутний капітал (27 тис. грн).

Це відповідає вимогам статті 155 п.3 Цивільного кодексу України. Величина статутного капіталу відповідає величині статутного капіталу розрахованому на кінець року.

4. НАЯВНІСТЬ СУТТЄВИХ НЕВІДПОВІДНОСТЕЙ МІЖ ФІНАНСОВОЮ ЗВІТНІСТЮ, ЩО ПІДЛЯГАЛА АУДИТУ ТА ІНШОЮ ІНФОРМАЦІЄЮ, ЩО РОЗКРИВАЄТЬСЯ ЕМІТЕНТОМ ЦІННИХ ПАПЕРІВ ТА ПОДАЄТЬСЯ ДО КОМІСІЇ РАЗОМ З ФІНАНСОВОЮ ЗВІТНІСТЮ.

Аудитор не визначив суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю, що підлягала аудиту та іншою інформацією, що розкривається емітентом цінних паперів та подається до Комісії разом з фінансовою звітністю згідно МСА №720

"Відповідальність аудитора щодо іншої інформації в документах, що містять перевірену фінансову звітність"

Відповідальність за достовірність іншої інформації, яка буде розкриватися емітентом цінних паперів та подаватися до Комісії разом з фінансовою звітністю згідно з вимогами "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів" затвердженого рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 19 грудня 2006 р. N 1591 покладена на управлінський персонал, тому що данні події відбудуться після дати аудиторського звіту.

5. ВИКОНАННЯ ЗНАЧНИХ ПРАВОЧИНІВ

Аудитором було одержано достатньо доказів відносно виконання значних правочинів (10 і більше відсотків вартості активів товариства за даними останньої річної фінансової звітності) відповідно до Закону України "Про акціонерні товариства". Значний правочин - це правочин (крім правочину з розміщення товариством власних акцій), учинений акціонерним товариством, якщо ринкова вартість майна (робіт, послуг), що є його предметом, становить 25 і більше відсотків вартості активів товариства, за даними останньої річної фінансової звітності.

Вартість активів станом на 31.12.2012 року складає 475406 тис.грн. Сума мінімального правочину, яка підлягала аудиторським процедурам складає 47540,6 тис. грн.

Згідно Закону України "Про акціонерні товариства" до виключної компетенції Наглядової ради відноситься прийняття рішення про вчинення значних правочинів Товариства в межах, встановлених законодавством, на суму, що складає від 10 до 25 відсотків балансової вартості активів за даними останньої фінансової звітності товариства.

Згідно Закону України "Про акціонерні товариства" до виключної компетенції загальний зборів відноситься прийняття рішення про вчинення значного правочину, якщо ринкова вартість майна, робіт або послуг, що є предметом такого правочину, перевищує 25 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності товариства.

В ході перевірки встановлено, що протягом звітного періоду відбувалися значні правочини поза межами допустимої суми, пов'язані із закупками сировини, матеріалів, обладнання та при складанні кредитних договорів.

6. СТАН КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ

Відповідність стану корпоративного управління, у тому числі стану внутрішнього аудиту вимогам законодавства

Стратегія ризик-менеджменту підприємства базується на дотриманні принципу беззбитковості діяльності та спрямована на забезпечення оптимального співвідношення між прибутковістю окремих бізнес-напрямів та рівнем ризиків, що приймає на себе підприємство, здійснюючи певні операції.

Згідно до Закону України "Про акціонерні товариства" Наглядова рада акціонерного товариства може прийняти рішення щодо запровадження в товаристві посади внутрішнього аудитора (створення служби внутрішнього аудиту). Наглядова рада за пропозицією голови наглядової ради у встановленому порядку не обрало корпоративного секретаря. Корпоративний секретар є особою, яка відповідає за взаємодію акціонерного товариства з акціонерами та/або інвесторами.

Наглядова рада акціонерного товариства не прийняла рішення щодо запровадження в товаристві посади внутрішнього аудитора. Цю функцію в Товаристві виконує Ревізійна комісія.

Формування складу органів корпоративного управління акціонерного товариства (назва) здійснюється відповідно до Статуту.

Протягом звітнього року в акціонерному товаристві функціонували наступні органи корпоративного управління:

- Загальні збори акціонерів;
- Наглядова рада;
- Правління Товариства;
- Ревізійна комісія;

Створення служби внутрішнього аудиту не передбачено внутрішніми документами акціонерного товариства.

Кількісний склад сформованих органів корпоративного управління відповідає вимогам Статуту та вимогам, встановленим рішенням загальних зборів акціонерів.

Функціонування органів корпоративного управління регламентується Статутом.

Фактична періодичність засідань наглядової ради відповідає термінам визначеним Законом України "Про акціонерні товариства" та вимогам Статуту - не рідше одного разу на квартал.

Контроль за фінансово-господарською діяльністю акціонерного товариства протягом звітнього року здійснювався Наглядовою радою і Правлінням. Правління є відповідальним за функціонування системи внутрішнього контролю та управління ризиками. Наглядова рада систематично відстежує стан управління ризиками, впливає на обрану Виконавчим органом схильність до ризиків, вважає за необхідне зазначити наступне:

Система внутрішнього контролю спрямована на упередження, виявлення і виправлення суттєвих помилок, забезпечення захисту і збереження активів, повноти і точності облікової документації та включає адміністративний та бухгалтерський контроль. Бухгалтерський контроль забезпечує збереження активів товариства, достовірність звітності та включає попередній, первинний (поточний) і подальший контроль. Управлінський персонал ПАТ "НОРД" в повній мірі розуміє перспективу розвитку внутрішнього аудиту та його значимість і важливість.

Оцінюючи вищенаведене, незалежним аудитором зроблено висновок щодо адекватності процедур внутрішнього контролю у ПАТ "НОРД" систему внутрішнього контролю можна вважати достатньою.

За результатами виконаних процедур перевірки стану корпоративного управління у тому числі внутрішнього аудиту відповідно до Закону України "Про акціонерні товариства" можна зробити висновок, що прийнята та функціонуюча система корпоративного управління у товаристві відповідає вимогам Закону України "Про акціонерні товариства" та вимогам Статуту. Наведена у річному звіті "Інформація про стан корпоративного управління" повно та достовірно розкриває фактичний стан про склад органів корпоративного управління та результати їх функціонування. За результатами виконаних процедур перевірки стану корпоративного управління у тому числі внутрішнього аудиту відповідно до Закону України "Про акціонерні товариства" можна зробити висновок, що система внутрішнього контролю на Підприємстві та діє.

7. ІДЕНТИФІКАЦІЯ ТА ОЦІНКА АУДИТОРОМ РИЗИКІВ СУТТЄВОГО ВИКРИВЛЕННЯ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТЕОСТІ ВНАСЛІДОК ШАХРАЙСТВА

Аудиторські процедури щодо ідентифікації та оцінки ризиків відповідно, до МСА 240 "Відповідальність аудитора, що стосується шахрайства, при аудиті фінансової звітності" не виявили фактів, які могли б свідчити про суттєве викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства.

8. ОСНОВНІ ВІДОМОСТІ ПРО АУДИТОРСЬКУ ФІРМУ

1. Найменування : "Аудиторська фірма в формі товариства з обмеженою відповідальністю "Ніка-аудит"

2. Місцезнаходження: Україна, м. Донецьк, 83015, вул. Артема, 145а

3. Код за ЄДРПОУ 24647491

4. Свідоцтво про внесення в реєстр суб'єктів аудиторської діяльності № 1715 видане рішенням Аудиторською палатою України від 26.01.2001р. № 98 дійсне 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://nika.org.ua>

8. Свідоцтво про відповідність системи контролю якості №0106 затверджено рішенням АПУ від 24.02.2011р №228/5

Договір на проведення аудиту №10 від 04.03.2014р.

Аудиторська перевірка проводилася протягом періоду з 17.03.2014р по 17.04.2013р. в м. Донецьк.

Незалежний аудитор Стоян Олена Валеріївна
Правомочність виконання робіт підтверджується

іменним кваліфікаційним сертифікатом аудитора
№ серія А № 002882 від 02.07.1996р. виданий рішенням
Аудиторської палати України №215/3 і дійсний до 02.07.2015г.

Директор

АФ "Ніка -аудит"

О.В. Стоян

Аудиторський висновок надано 17.04.2014 р.