

**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 -  
Генеральний  
директор  
ПАТ "НОРД"

Сташенко Віктор Миколайович

(посада)

(підпис)

(прізвище та ініціали керівника)

М.П.

27.04.2016

(дата)

**Річна інформація емітента цінних паперів  
за 2015 рік**

**I. Загальні відомості**

<b>1. Повне найменування емітента</b>	ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "НОРД"
<b>2. Організаційно-правова форма емітента</b>	Публічне акціонерне товариство
<b>3. Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ емітента</b>	13533086
<b>4. Місцезнаходження емітента</b>	84322 Донецька область м.Краматорськ вулиця Шкільна, буд 117
<b>5. Міжміський код, телефон та факс емітента</b>	(0622) 63-14-90 (0622) 63-14-10
<b>6. Електронна поштова адреса емітента</b>	ngv@aonord.donetsk.ua

**II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації**

<b>1. Річна інформація розміщена у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії</b>		27.04.2016
		(дата)
<b>2. Річна інформація опублікована у</b>	(номер та найменування офіційного друкованого видання)	(дата)
<b>3. Річна інформація розміщена на сторінці</b>	<a href="http://www.nord.ua/press/docs/">http://www.nord.ua/press/docs/</a>	<b>в мережі Інтернет</b> 28.04.2016
	(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 звітного 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 звітного 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 звітного періоду	
3) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття	
4) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду	
5) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття станом на кінець звітного року	
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 забезпечено об'єктами нерухомості.

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

"Інформація про випуски іпотечних облігацій" - за звітний період емітент не випускав іпотечних цінних паперів.

"Інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям" - за звітний період емітент не випускав іпотечних цінних паперів.

"Інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожен дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду" - за звітний період емітент не випускав іпотечних цінних паперів.

"Інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття" - за звітний період емітент не випускав іпотечних цінних паперів.

"Відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду" - за звітний період емітент не випускав іпотечних цінних паперів.

"Відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття за станом на кінець звітного року" - за звітний період емітент не випускав іпотечних цінних паперів.

"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" - за звітний період емітент не випускав іпотечних цінних паперів.

"Інформація про випуски іпотечних сертифікатів" - за звітний період емітент не випускав іпотечних цінних паперів.

"Інформація щодо реєстру іпотечних активів" - за звітний період емітент не випускав іпотечних цінних паперів.

"Основні відомості про ФОН" - за звітний період емітент не випускав сертифікатів ФОН.

"Інформація про випуски сертифікатів ФОН" - за звітний період емітент не випускав сертифікатів ФОН.

"Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН" - за звітний період емітент не випускав сертифікатів ФОН.

"Розрахунок вартості чистих активів ФОН" - за звітний період емітент не випускав сертифікатів ФОН.

"Правила ФОН" - за звітний період емітент не випускав сертифікатів ФОН.



### III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування	<b>ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "НОРД"</b>
2. Серія і номер свідоцтва про державну реєстрацію юридичної особи ( за наявності )	<b>ААБ 875227</b>
3. Дата проведення державної реєстрації	<b>15.06.1993</b>
4. Територія (область)	<b>Донецька область</b>
5. Статутний капітал (грн.)	<b>627000.00</b>
6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належать державі	<b>0.000</b>
7. Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії	<b>0.000</b>
8. Середня кількість працівників (осіб)	<b>2803</b>
9. Основні види діяльності із зазначенням найменування виду діяльності та коду за КВЕД	
<b>27.51</b>	<b>ВИРОБНИЦТВО ЕЛЕКТРИЧНИХ ПОБУТОВИХ ПРИЛАДІВ</b>
<b>28.13</b>	<b>ВИРОБНИЦТВО ІНШИХ ПОМП І КОМПРЕСОРИВ</b>
<b>46.43</b>	<b>ОПТОВА ТОРГІВЛЯ ПОБУТОВИМИ ЕЛЕКТРОТОВАРАМИ Й ЕЛЕКТРОННОЮ АПАРАТУРОЮ ПОБУТОВОГО ПРИЗНАЧЕННЯ ДЛЯ ПРИЙМАННЯ, ЗАПИСУВАННЯ, ВІДТВОРЮВАННЯ ЗВУКУ Й</b>
10. Органи управління підприємства	<b>Акціонерні товариства не заповнюють</b>
11. Банки, що обслуговують емітента	
1) Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті	<b>ДРУ ПАТ КБ Приватбанк</b>
2) МФО банку	<b>335496</b>
3) Поточний рахунок	<b>26007051813959</b>
4) Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті	<b>ДРУ ПАТ КБ Приватбанк</b>
5) МФО банку	<b>335496</b>
6) Поточний рахунок	<b>26008051818306</b>

## 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	Ліцензія, що видана товариству, що здійснює діяльність на території проведення антитерористичної операції, вважається такою, що продовжує свою дію на період проведення антитерористичної організації згідно Закону України від 02.09.2014 року № 1669-VII "Про тимчасові заходи на період проведення антитерористичної операції"			
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.			
Виробництво теплової енергії (крім діяльності з виробництва теплової енергії на теплоелектроцентралях, теплоелектростанціях, атомних	АД № 073811	19.04.2013	Донецька обласна державна адміністрація	18.04.2018

електростанціях і когенераційних установках та установках з використанням нетрадиційних або поновлюваних джерел енергії),				
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	0.001600000000
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
<b>Усього</b>			0.001600000000



## 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	Сташенко Віктор Миколайович
3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи	BC 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 роботи (років)**	24
7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	ПАТ "НОРД", директор заводу "Компресор"
8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано	24.07.2015 з подальшим затвердженням на наступних загальних зборах на строк згідно Статуту
9) опис	У 2015 році отримав винагороду в грошовому вигляді у вигляді заробітної платні у розмірі 41,3 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 розтрата 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 закривати 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 - Генерального директора.

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 організує 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, повноваження яких будуть дійсними до наступних Загальних зборів акціонерів.

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 або розповсюдження.

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.

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-Генеральний директор несуть відповідальність перед Товариством за збитки, що завдані їх діями (бездіяльністю) згідно із Статутом та/або законодавством. Уразі якщо відповідальність несуть кілька осіб, їх відповідальність є солідарною.

Судимостей за посадові та корисливі злочини не має.

Голову Правління Поправко Олександра Миколайовича звільнено з посади 24.07.2015р. рішенням Наглядової ради ПАТ "НОРД".

Рішенням Наглядової ради ПАТ "НОРД" від 24.07.2015р. Сташенко Віктор Миколайович звільнений з посади Члена Правління. Призначений Рішенням Наглядової ради ПАТ "НОРД" від 24.07.2015р. Головою Правління - Генеральним директором ПАТ "НОРД" з 25.07.2015р. з подальшим затвердженням на наступних загальних зборах на строк згідно Статуту.

Акціями Товариства не володіє.

Загальний стаж роботи за 5 років:

ПАТ "НОРД" головний інженер, ПАТ "НОРД" генеральний директор, ПАТ "НОРД" директор заводу "Компресор".

На даний час також працює за сумісництвом Генеральним директором ПАТ "Потенціал", яке розташоване за адресою: 08000, Київська область, Макарівський район, селище міського типу Макарів, вул. Ватутіна, буд. 65, код ЄДРПОУ 14307363.

- |  |  |
|--|--|
| 1) посада  | Член Правління - начальник відділу збуту ПРАТ "Торговий альянс"                              |
| 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 області                     |
| 4) рік народження**  | 1964   |
| 5) освіта**  | Донецький інститут радянської торгівлі, спеціальність "Машини і апарати харчових виробництв" |
| 6) стаж роботи (років)**   | 20   |
| 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**   | ПАТ "НОРД", радник Генерального директора з організаційних питань                            |
| 8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано  | 17.04.2015 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 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 Головного бухгалтера 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, повноваження яких будуть дійсними до наступних Загальних зборів акціонерів.

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 або розповсюдження.

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.

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-Генеральний директор несуть відповідальність перед Товариством за збитки, що завдані їх діями (бездіяльністю) згідно із Статутом та/або законодавством. Уразі 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 17.04.2015р. на строк 1 рік згідно Статуту. Акціями Товариства не володіє.

Стаж роботи за 5 років: ПАТ "УкрНДШПобутМаш" заступник директора з розвитку холодильної техніки, ПАТ"НОРД" директор з розвитку об'єктів виробництва, ПАТ"НОРД" радник Генерального директора з організаційних питань. На даний час працює на посаді начальника відділу збуту ПРАТ "Торговий альянс", яке розташоване за адресою: 01032, м. Київ, вул. Саксаганського, 107/47, корпус Б, код ЄДРПОУ 32289675.

1) посада	Член Правління - заступник генерального директора з безпеки
2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Мельниченко Василь Андрійович
3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи	ВВ 631871 22.10.1998 Кіровським РВ ДМУУМВС України в Донецькій області
4) рік народження**	1952
5) освіта**	Донецький державний університет, спеціальність "Економіка праці"
6) стаж роботи (років)**	10
7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	Рада профспілки робітників, заступник директора з господарської діяльності
8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано	17.04.2015 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 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, повноваження яких будуть дійсними до наступних Загальних зборів акціонерів.

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 або розповсюдження.

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.

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-Генеральний директор несуть відповідальність перед Товариством за збитки, що завдані їх діями (бездіяльністю) згідно із Статутом та/або законодавством. Уразі 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 17.04.2015 року на строк 1 рік згідно Статуту замість Жидкова Юрія Віталійовича, що звільнений рішенням чергових загальних зборів акціонерів ПАТ "НОРД" 17.04.2015р. у зв'язку із закінченням строку обрання. Акціями Товариства не володіє.

Стаж роботи за 5 років: Рада профспілки робітників заступник директора з госпрозрахункової діяльності. На даний час працює в ПАТ "НОРД" на посаді заступника Генерального директора з безпеки. Посади на інших підприємствах не займає.

1) посада	Член Правління - начальник відділу збуту ПАТ "НОРД"
2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Міщенко 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 РВ ДМУУМВС України в Донецькій області
4) рік народження**	1960
5) освіта**	Вище воєнно-політичне училище, спеціальність "Воєнно-політична"
6) стаж роботи (років)**	15
7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	АТ "НОРД", торговельний представник
8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано	17.04.2015 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 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 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, повноваження яких будуть дійсними до наступних Загальних зборів акціонерів.

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 або розповсюдження.

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.

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-Генеральний директор несуть відповідальність перед Товариством за збитки, що завдані їх діями (бездіяльністю) згідно із Статутом та/або законодавством. Уразі 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 17.04.2015 року на строк 1 рік згідно Статуту.

Акціями Товариства не володіє.

Стаж роботи за 5 років: АТ "НОРД" начальник відділу збуту. На даний час працює в ПАТ "НОРД" на посаді начальника 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 роботи (років)**   | 17  |
| 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**   | Донецький політехнічний інститут, спеціальність "Економіка і організація машинобудівної промисловості"  |
| 8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано  | 17.04.2015 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 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, повноваження яких будуть дійсними до наступних Загальних зборів акціонерів.

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 або розповсюдження.

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.

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-Генеральний директор несуть відповідальність перед Товариством за збитки, що завдані їх діями (бездіяльністю) згідно із Статутом та/або законодавством. У разі якщо відповідальність несуть кілька осіб, їх відповідальність є солідарною.

Судимостей за посадові та корисливі злочини не має. Переобрана на посаду рішенням чергових загальних зборів акціонерів 17.04.2015 року на строк 1 рік згідно Статуту. Акціями Товариства не володіє. Стаж роботи за 5 років: АТ "НОРД" Начальник відділу аналізу, контролю, прогнозування економічної політики. На даний час працює в ПАТ "НОРД" на посаді начальника відділу аналізу, контролю, прогнозування економічної політики. Посад на інших підприємствах не займає.

1) посада	Член Правління - заступник генерального директора з виробництва
2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Климов Костянтин Геннадійович
3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи	ВС 274705 04.05.2000 Ленінським РВУМВС України в м. Донецьку
4) рік народження**	1982
5) освіта**	Інститут психології і підприємництва, спеціальність "Менеджмент організацій"
6) стаж роботи (років)**	8
7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	ПАТ "НОРД", начальник відділу ПДО
8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано	17.04.2015 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 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 організує 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 Головного бухгалтера 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, повноваження яких будуть дійсними до наступних Загальних зборів акціонерів.

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 або розповсюдження.

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.

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-Генеральний директор несуть відповідальність перед Товариством за збитки, що завдані їх діями (бездіяльністю) згідно із Статутом та/або законодавством. Уразі 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 17.04.2015р. на строк 1 рік згідно Статуту. Акціями Товариства не володіє.

Стаж роботи за 5 років: ПАТ "НОРД" начальник цеху №21, ПАТ "НОРД" начальник цеху з виробництва шафів, ущільнювача, ПАТ "НОРД" директор заготівельного виробництва, ПАТ "НОРД" директор виробництва №21, ПАТ "НОРД" начальник відділу ПДО. На даний час працює на посаді заступника генерального директора з виробництва ПАТ "НОРД".

Посадова особа не займає посад на інших підприємствах.

- |  |  |
|--|--|
| 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 роботи (років)**	8
7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	Спеціалізована державна податкова інспекція, головний державний податковий ревізор
8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано	17.04.2015 1 рік

9) опис Як Голова Ревізійної комісії у 2015 році отримав винагороду в грошовому вигляді у вигляді заробітної плати у розмірі 10,2 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 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 рідше 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. Кожен член Ревізійної комісії має один голос на таких засіданнях. Рішення вважається прийнятим, якщо за нього проголосувала більшість присутніх членів Ревізійної комісії.

Судимостей за посадові та корисливі злочини не має.

Переобраний на посаду рішенням чергових загальних зборів акціонерів ПАТ "НОРД" 17.04.2015 року на строк 1 рік згідно Статуту. Акціями Товариства не володіє.

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**	Пролетарським РВ ДМУУМВС України в Донецькій області
6) стаж роботи (років)**	21
7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	АТ "НОРД", начальник департаменту
8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано	17.04.2015 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 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 рідше 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. Кожен член Ревізійної комісії має один голос на таких засіданнях. Рішення вважається прийнятим, якщо за нього проголосувала більшість присутніх членів Ревізійної комісії.

Судимостей за посадові та корисливі злочини не має. Переобраний на посаду рішенням чергових загальних зборів акціонерів ПАТ "НОРД" 17.04.2015 року на строк 1 рік згідно Статуту. Акціями Товариства не володіє.

Стаж роботи за 5 років: АТ "НОРД" начальник департаменту, ПАТ "НОРД" заступник начальника юридичного відділу. На даний час працює в ПАТ "НОРД" на посаді заступника начальника юридичного відділу

Посади на інших підприємствах не займає.

1) посада	Член Правління - секретар - старший інспектор по контролю
2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Бідюкова Анжела Сергіївна
3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи	ВС 22411 02.03.2000 Кіровським РВ ДМУ УМВС України в Донецькій області
4) рік народження**	1977
5) освіта**	Донецький національний університет, спеціальність "Менеджмент"
6) стаж роботи (років)**	0
7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	АТ "НОРД", старший інспектор по контролю виконання доручень
8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано	17.04.2015 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 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 право чинів, визначених п.8.3.10 Статуту, має право першого підпису фінансових та інших документів, тощо. Право другого підпису фінансових документів має Головного бухгалтера 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, повноваження яких будуть дійсними до наступних Загальних зборів акціонерів.

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 або розповсюдження.

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.

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-Генеральний директор несуть відповідальність перед Товариством за збитки, що завдані їх діями (бездіяльністю) згідно із Статутом та/або законодавством. У разі якщо відповідальність несуть кілька осіб, їх відповідальність є солідарною.

Судимостей за посадові та корисливі злочини не має. Переобрана на посаду рішенням чергових загальних зборів акціонерів 17.04.2015 року на строк 1 рік згідно Статуту. Акціями Товариства не володіє.

Стаж роботи за 5 років: ПАТ "Норд" Секретар - старший інспектор по контролю. На даний час працює на посаді секретаря - старшого інспектора по контролю

Не займає посад на інших підприємствах.

1) посада	Член Ревізійної комісії - аудитор-ревизор 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	ВК 649590 16.10.2009 Ленінським РВ УМВС України в м. Донецьку
4) рік народження**	1961
5) освіта**	Донецький інститут радянської торгівлі, спеціальність "Товарознавство і організація торгівлі"
6) стаж роботи (років)**	0

7) найменування підприємства та

АТ "НОРД", комірник

попередня посада, яку займав\*\*

8) дата набуття повноважень та термін,  
на який обрано

17.04.2015 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 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 рідше 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. Кожен член Ревізійної комісії має один голос на таких засіданнях. Рішення вважається прийнятим, якщо за нього проголосувала більшість присутніх членів Ревізійної комісії.

Судимостей за посадові та корисливі злочини не має. Переобраний на посаду рішенням чергових загальних зборів акціонерів ПАТ "НОРД" 17.04.2015 року на строк 1 рік згідно Статуту. Акціями Товариства не володіє.

Стаж роботи за 5 років: АТ "НОРД" аудитор-резізор. На даний час продовжує працювати на посаді аудитора-резізора ПАТ "НОРД".

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 роботи (років)\*\*

8

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

ЗАТ "УкрНДПобутМаш", начальник відділу

8) дата набуття повноважень та термін,  
на який обрано

17.04.2015 1 рік

9) опис 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 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 рідше 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. Кожен член Ревізійної комісії має один голос на таких засіданнях. Рішення вважається прийнятим, якщо за нього проголосувала більшість присутніх членів Ревізійної комісії.

Судимостей за посадові та корисливі злочини не має. Переобраний на посаду рішенням чергових загальних зборів акціонерів ПАТ "НОРД" 17.04.2015 року на строк 1 рік згідно Статуту. Акціями Товариства не володіє.

Стаж роботи за 5 років: ПАТ "НОРД" начальник відділу. На даний час продовжує працювати начальником відділу.

Не займає посад на інших підприємствах.

1) посада	Член ревізійної комісії - начальник бюро 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 РВУМВС України в м.Донецьку
4) рік народження**	1950
5) освіта**	Донецький політехнічний інститут, спеціальність "Автоматика і телемеханіка"
6) стаж роботи (років)**	23
7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	ВАТ "Укруглетелеком", старший інженер
8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано	17.04.2015 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 Наглядовій Раді. 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 рідше 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. Кожен член Ревізійної комісії має один голос на таких засіданнях. Рішення вважається прийнятим, якщо за нього проголосувала більшість присутніх членів Ревізійної комісії.

Судимостей за посадові та корисливі злочини не має. Переобраний на посаду рішенням чергових загальних зборів акціонерів ПАТ "НОРД" 17.04.2015 року на строк 1 рік згідно Статуту. Акціями Товариства не володіє.

Стаж роботи за 5 років: АТ "НОРД" начальник бюро. На даний час продовжує працювати начальником бюро ПАТ "НОРД".

Не займає посад на інших підприємствах.

- |  |  |
|--|--|
| 1) посада  | Член Правління - 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 РВ ДМУУМВС України в Донецькій області   |
| 4) рік народження**  | 1968   |
| 5) освіта**  | Донецький національний університет, спеціальність "Бухгалтерський облік, контроль і аналіз господарської діяльності"   |
| 6) стаж роботи (років)**   | 16   |
| 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**   | ЗАТ "Інтертехніка", головний бухгалтер   |
| 8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано  | 17.04.2015 1 рік   |
| 9) опис  | Як Член Правління не отримувала винагороду, в тому числі у натуральній формі. У 2015 році на посаді головного бухгалтера отримала винагороду в грошовому у вигляді заробітної платні в розмірі 50,5 тис.грн. |

#### 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:

- бюро обліку витрат на виробництво;
- бюро обліку розрахунків з постачальниками;
- бюро обліку капвкладень, основних засобів і МШП;
- бюро розрахунків з робітниками та службовцями;
- бюро обліку коштів і других розрахунків;
- бюро 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";
- Коллективним 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. Організовувати 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 внутрішньогосподарських резервів, попередження втрат і непродуктивних витрат.

2.14. Організовувати 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 відпустки 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 витрат.

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 відпустка 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 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 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, повноваження яких будуть дійсними до наступних Загальних зборів акціонерів.

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 або розповсюдження.

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.

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-Генеральний директор несуть відповідальність перед Товариством за збитки, що завдані їх діями (бездіяльністю) згідно із Статутом та/або законодавством. 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" 17.04.2015 року на строк 1 рік згідно Статуту. Акціями Товариства не володіє. Стаж роботи за 5 років: ЗАТ "Інтертехніка" головний бухгалтер, ПАТ "НОРД" Головний бухгалтер. На даний час продовжує працювати на посаді головного бухгалтера ПАТ "НОРД". Не займає посад на інших підприємствах.

- |  |  |
|--|--|
| 1) посада  | Член Ревізійної комісії - начальник бюро відділу економіки та цінової політики ПАТ "НОРД"      |
| 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи                               | Пугач Світлана Віталіївна  |
| 3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи | ВС 470985 24.10.2000 Кіровським РВ ДМУУМВС України в Донецькій області                         |
| 4) рік народження**  | 1970   |
| 5) освіта**  | Донецький політехнічний інститут, спеціальність "Економіка і організація гірної промисловості" |
| 6) стаж роботи (років)**   | 14   |
| 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**   | ПАТ "НОРД", ведучий економіст відділу економіки та цінової політики                            |
| 8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано  | 17.04.2015 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 Наглядовій Раді. 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 рідше 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. Кожен член Ревізійної комісії має один голос на таких засіданнях. Рішення вважається прийнятим, якщо за нього проголосувала більшість присутніх членів Ревізійної комісії.

Судимостей за посадові та корисливі злочини не має. Переобраний на посаду рішенням чергових загальних зборів акціонерів ПАТ "НОРД" 17.04.2015 року на строк 1 рік згідно Статуту. Акціями Товариства не володіє.

Стаж роботи за 5 років: ПАТ "НОРД" начальник бюро відділу економіки та цінової політики ПАТ "НОРД". На даний час продовжує працювати начальником бюро відділу економіки та цінової політики ПАТ "НОРД".

Не займає посад на інших підприємствах.

- |  |  |
|--|--|
| 1) посада  | Член Ревізійної комісії - провідний економіст ПАТ "НОРД" |
| 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи | Колб Світлана Олександрівна                              |

- 3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)\*  
 4) рік народження\*\*  
 5) освіта\*\*
- 6) стаж роботи (років)\*\*  
 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\*  
 8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано

ВА 141506 02.08.1996 Селідівським МВУМВС України в Донецькій області

1973  
 Донецький національний університет, спеціальність "Економічне і соціальне планування"

13  
 ПРАТ "Інтертехніка", економіст

17.04.2015 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 Наглядовій Раді. 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 рідше 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. Кожен член Ревізійної комісії має один голос на таких засіданнях. 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" 17.04.2015 року на строк 1 рік згідно Статуту замість Хрома Тетяни Григорівни, що звільнена рішенням чергових загальних зборів акціонерів ПАТ "НОРД" 17.04.2015р. у зв'язку із закінченням строку обрання. Акціями Товариства не володіє.

Стаж роботи за 5 років: ПРАТ "Інтертехніка" економіст, ПАТ "НОРД" провідний економіст. На даний час продовжує працювати на посаді провідного економіста в ПАТ "НОРД".

Не займає посад на інших підприємствах.

- 1) посада  
 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи  
 3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)\*  
 4) рік народження\*\*  
 5) освіта\*\*

Голова Наглядової ради  
 Ландик Андрій Валентинович

ТТ 200530 09.10.2013 Печерським РВГУДМС України в м. Київ

1980  
 Університет національний економічний, спеціальність "Міжнародна економіка"

13  
 ПАТ "НОРД", Генеральний директор

17.04.2015 1 рік

- 6) стаж роботи (років)\*\*  
 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав\*\*  
 8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано

9) опис Як Голова Наглядової ради у 2015 році отримав винагороду в грошовому вигляді у вигляді заробітної плати в розмірі 48,0 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 регулює діяльність Правління, здійснює захист прав акціонерів Товариства в період між проведенням Загальних зборів, і в межах компетенції, визначеної Статутом та діючим законодавством .

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 акціонерів та 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 України "Про акціонерні товариства", іншими нормативно-правовими актами та Статутом, а також переданих для вирішення Наглядовій раді Загальними зборами акціонерів.

8.3.9. Наглядова рада має такі повноваження:

- 1) здійснює контроль за фінансово-господарською діяльністю Товариства, в тому числі тих питань, що належать до компетенції Ревізійної комісії, а також за виконанням Правлінням 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 Товариства;
- 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 обов'язків Голову Правління - Генерального директора та/або членів Правління; призначає замість відсторонених посадових осіб тимчасово виконуючих їх обов'язки або призначає нових Голову Правління-Генерального директора та/або членів Правління зі строком повноважень до наступних загальних зборів акціонерів;
- 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 Наглядової 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 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 України "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, встановлення розміру їх винагороди;
- 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 керівників 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 України "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), інших ніж передбачені підпунктами 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 переводу 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 фінансової 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) депозитарію цінних паперів, депозитарної установи та затвердження умов договорів з ним;
- 32) надіслання в порядку передбаченому чинним законодавством, пропозиції акціонерам про придбання їх акцій особою (особами, що діють спільно), що придбала контрольний пакет 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 придбання 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) можливість погодження самостійно або за поданням Голови Правління - Генерального директора Товариства коло питання або конкретних питань, що вирішуються Правлінням Товариства та/або Головою Правління - Генеральним директором Товариства одноособово;
- 38) можливість визначення інших повноважень Голови Правління - Генерального директора або Правління які не можуть бути здійснені 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. З разі, якщо голоси членів Наглядової ради при голосуванні питання розділились порівну, то голос Голови Наглядової ради має вирішальне значення. 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.

На посаді Голови Наглядової ради володіє часткою в статутному капіталі емітента 19,672558%.

Призначений на посаду Голови Наглядової ради на загальних зборах акціонерів ПАТ "НОРД", що відбулись 17.04.2015 року на строк 1 рік згідно Статуту.

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

На даний час працює за сумісництвом директором ПРАТ "Торговий альянс", яке розташоване за адресою: 01032, м. Київ, вул. Саксаганського, 107/47, корпус Б, код ЄДРПОУ 32289675.

1) посада	Член Правління - головний технолог ПАТ "НОРД"
2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Стагінов Анатолій Сергійович
3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи	ММ 577998 11.07.2000 Комінтерновським РОХГУУМВС України в Харківській області
4) рік народження**	1984
5) освіта**	Донецький державний університет економіки і торгівлі, спеціальність "Обладнання переробних і харчових підприємств"
6) стаж роботи (років)**	5
7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	ПАТ "УкрНДІПобутМаш", головний технолог
8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано	17.04.2015 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 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 за нього проголосувала більшість присутніх членів Правління. 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, повноваження яких будуть дійсними до наступних Загальних зборів акціонерів.

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 або розповсюдження.

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.

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-Генеральний директор несуть відповідальність перед Товариством за збитки, що завдані їх діями (бездіяльністю) згідно із Статутом та/або законодавством. Уразі 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 ПАТ "НОРД" 17.04.2015 року на строк 1 рік згідно Статуту замість Ключко Сергія Юрійовича, що звільнений рішенням чергових загальних зборів акціонерів ПАТ "НОРД" 17.04.2015р. у зв'язку із закінченням строку обрання. Акціями Товариства не володіє.

Стаж роботи за 5 років: АТ "НОРД" цех №1 інженер-технолог, ПАТ "УкрНДШобутМаш" головний технолог, ПАТ "НОРД" головний технолог. На даний час продовжує працювати в ПАТ "НОРД" головним технологом.

Не займає посад на інших підприємствах.

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 роботи (років)**	28
7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	ПАТ "НОРД", виконавчий директор
8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано	17.04.2015 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 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, повноваження яких будуть дійсними до наступних Загальних зборів акціонерів.

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 або розповсюдження.

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.

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-Генеральний директор несуть відповідальність перед Товариством за збитки, що завдані їх діями (бездіяльністю) згідно із Статутом та/або законодавством. Уразі 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 17.04.2015 року на строк 1 рік згідно Статуту. Акціями Товариства не володіє.

Стаж роботи за 5 років: ТОВ "Донецький завод газової і електричної побутової апаратури" директор, ПАТ "НОРД" виконавчий 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: 83112, м. Донецьк, пр. Жуковського б.2, код ЄДРПОУ 31377482.

1) посада	Член Правління - директор з сервісного обслуговування
2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Тумаков Олександр Миколайович
3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи	ВА 348471 21.08.1996 Ленінським РВУМВС України в м. Донецьку
4) рік народження**	1956
5) освіта**	Донецький державний технічний університет, спеціальність "Технологія машинобудування"
6) стаж роботи (років)**	30
7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	ПАТ "НОРД", заступник генерального директора з сервісного обслуговування
8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано	17.04.2015 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 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, повноваження яких будуть дійсними до наступних Загальних зборів акціонерів.

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 або розповсюдження.

#### 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.

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- Генеральний директор несуть відповідальність перед Товариством за збитки, що завдані їх діями (бездіяльністю) згідно із Статутом та/або законодавством. Уразі 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 17.04.2015 року на строк 1 рік згідно Статуту. Акціями товариства не володіє.

Стаж роботи за 5 років: АТ "НОРД" начальник збирального цеху, ПАТ "НОРД" заступник генерального директора з випуску готової продукції, ПАТ "НОРД" заступник генерального директора з сервісного обслуговування, ПАТ "НОРД" директор з сервісного обслуговування.

На даний час займає посаду директора з сервісного обслуговування ПАТ "НОРД".

Не займає посад на інших підприємствах.

1) посада	Член Наглядової ради
2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Ландик Неллі Володимирівна
3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи	СН 129053 11.10.1996 Старокиївським РУ ГУМВС України м. Києві
4) рік народження**	1954
5) освіта**	д/н
6) стаж роботи (років)**	0
7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	ЗАТ "Інтертехніка", економіст
8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано	17.04.2015 1 рік
9) опис	Як Член Наглядової ради не отримував винагороду, в тому числі у натуральній формі. В будь-яких інших формах винагороду не отримувала.

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 регулює діяльність Правління, здійснює захист прав акціонерів Товариства в період між проведенням Загальних зборів, і в межах компетенції, визначеної Статутом та діючим законодавством .

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 акціонерів та 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 України "Про акціонерні товариства", іншими нормативно-правовими актами та Статутом, а також переданих для вирішення Наглядовій раді Загальними зборами акціонерів.

8.3.9. Наглядова рада має такі повноваження:

- 1) здійснює контроль за фінансово-господарською діяльністю Товариства, в тому числі тих питань, що належать до компетенції Ревізійної комісії, а також за виконанням Правлінням 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 Товариства;
- 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 обов'язків Голову Правління - Генерального директора та/або членів Правління; призначає замість відсторонених посадових осіб тимчасово виконуючих їх обов'язки або призначає нових Голову Правління-Генерального директора та/або членів Правління зі строком повноважень до наступних загальних зборів акціонерів;
- 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 Наглядової 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 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 України "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, встановлення розміру їх винагороди;
- 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 керівників 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 України "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), інших ніж передбачені підпунктами 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 фінансової 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) депозитарію цінних паперів, депозитарної установи та затвердження умов договорів з ним;
- 32) надіслання в порядку передбаченому чинним законодавством, пропозиції акціонерам про придбання їх акцій особою (особами, що діють спільно), що придбала контрольний пакет 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 завадити інтересам Товариства то його акціонерів;
- 35) вирішення питання про умови придбання 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) можливість погодження самостійно або за поданням Голови Правління - Генерального директора Товариства коло питання або конкретних питань, що вирішуються Правлінням Товариства та/або Головою Правління - Генеральним директором Товариства одноособово;
- 38) можливість визначення інших повноважень 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 прийнятним, якщо за нього проголосувала більшість членів Наглядової ради, що присутні на її засіданні. Голова та члени Наглядової ради при голосуваннях мають по одному голосу. З разі, якщо голоси членів Наглядової ради при голосуванні питання розділились порівну, то голос Голови Наглядової ради має вирішальне значення. 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.
- Переобраний на посаду рішенням чергових загальних зборів акціонерів 17.04.2015 року на строк 1 рік згідно Статуту. Акціями Товариства не володіє.
- Стаж роботи за 5 років: ЗАТ "Інтертехніка" економіст.
- На даний час продовжує перебувати на посаді члена Наглядової ради.
- Не займає посад на інших підприємствах.

1) посада	Член Наглядової ради - заступник начальника відділу ПАТ "НОРД"
2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Кирпиченко Олена Олександрівна
3) паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або код за ЄДРПОУ юридичної особи	ВА 699774 03.06.1997 Димитровським МВУМВС України в Донецькій області
4) рік народження**	1966
5) освіта**	Донецький національний університет, спеціальність "Облік та аудит"
6) стаж роботи (років)**	6
7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	ТОВ "Домотехніка-НОРД", заступник начальника відділу
8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано	17.04.2015 1 рік



9) опис Як Член Наглядової ради не отримував винагороду, в тому числі у натуральній формі. В будь-яких інших формах винагороду не отримувала.

Як 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 регулює діяльність Правління, здійснює захист прав акціонерів Товариства в період між проведенням Загальних зборів, і в межах компетенції, визначеної Статутом та діючим законодавством .

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 акціонерів та 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 України "Про акціонерні товариства", іншими нормативно-правовими актами та Статутом, а також переданих для вирішення Наглядовій раді Загальними зборами акціонерів.

8.3.9. Наглядова рада має такі повноваження:

- 1) здійснює контроль за фінансово-господарською діяльністю Товариства, в тому числі тих питань, що належать до компетенції Ревізійної комісії, а також за виконанням Правлінням 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 Товариства;
- 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 обов'язків Голову Правління - Генерального директора та/або членів Правління; призначає замість відсторонених посадових осіб тимчасово виконуючих їх обов'язки або призначає нових Голову Правління-Генерального директора та/або членів Правління зі строком повноважень до наступних загальних зборів акціонерів;
- 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 Наглядової 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 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 України "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, встановлення розміру їх винагороди;
- 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 керівників 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 України "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), інших ніж передбачені підпунктами 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 фінансової 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) депозитарію цінних паперів, депозитарної установи та затвердження умов договорів з ним;
- 32) надіслання в порядку передбаченому чинним законодавством, пропозиції акціонерам про придбання їх акцій особою (особами, що діють спільно), що придбала контрольний пакет 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 придбання 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) можливість погодження самостійно або за поданням Голови Правління - Генерального директора Товариства коло питання або конкретних питань, що вирішуються Правлінням Товариства та/або Головою Правління - Генеральним директором Товариства одноособово;
- 38) можливість визначення інших повноважень Голови Правління - Генерального директора або Правління які не можуть бути здійснені 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. З разі, якщо голоси членів Наглядової ради при голосуванні питання розділились порівну, то голос Голови Наглядової ради має вирішальне значення. 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.

Призначений на посаду рішенням чергових загальних зборів акціонерів 17.04.2015 року на строк 1 рік згідно Статуту. Акціями Товариства не володіє.

Стаж роботи за 5 років: ТОВ "Домотехніка-НОРД" заступник начальника відділу, ПАТ "НОРД" заступник начальника відділу. На даний час продовжує працювати заступником начальника відділу ПАТ "НОРД".

Не займає посад на інших підприємствах.

- |  |  |
|--|--|
| 1) посада  | д/н  |
| 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 роботи (років)**   | 22   |
| 7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**   | ПАТ "НОРД", головний інженер   |
| 8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано  | 17.04.2015 1 рік   |
| 9) опис  | У 2015 році отримав винагороду в грошовому вигляді у вигляді заробітної платні у розмірі 28,0 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 ОБОВ'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 закривати 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 - Генерального директора.

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 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, повноваження яких будуть дійсними до наступних Загальних зборів акціонерів.

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 або розповсюдження.

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.

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-Генеральний директор несуть відповідальність перед Товариством за збитки, що завдані їх діями (бездіяльністю) згідно із Статутом та/або законодавством. Уразі якщо відповідальність несуть кілька осіб, їх відповідальність є солідарною.

Судимостей за посадові та корисливі злочини не має.

**На загальних зборах акціонерів, що відбулись 17.04.2015р., Поправко Олександр Миколайович затверджений Головою правління - Генеральним директором ПАТ "НОРД" на строк один рік згідно Статуту.**

**Голову Правління - Генерального директора ПАТ "НОРД" Поправко Олександра Миколайовича звільнено з посади 24.07.2015р. рішенням Наглядової ради ПАТ "НОРД". З 24.07.2015р. в ПАТ "НОРД" не працює. Акціями Товариства не володіє.**

**Загальний стаж роботи за 5 років: заступник головного інженера-директор філії ПАТ "НОРД" "ММЗ", головний інженер ПАТ"НОРД", Голова Правління - Генеральний директор ПАТ "НОРД".**

**Інформації щодо займаних посад на інших підприємствах не маємо.**

## 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"	Сташенко Віктор Миколайович	ВС 047072 16.11.1999 Київським РВДМУУМВС України в Донецькій області	0	0	0	0	0	0
Член Правління - начальник відділу збуту ПРАТ "Торговий альянс"	Женіков Олег Вадимович	ВВ 074843 05.11.1997 Калінінським РВ ДМУУМВС України в Донецькій області	0	0	0	0	0	0
Член Правління - заступник генерального директора з безпеки	Мельниченко Василь Андрійович	ВВ 631871 22.10.1998 Кіровським РВ ДМУУМВС України в Донецькій області	0	0	0	0	0	0
Член Правління - начальник відділу збуту ПАТ "НОРД"	Мищенко Сергій Олегович	ВА 254788 18.03.2006 Кіровським РВ ДМУУМВС України в Донецькій області	0	0	0	0	0	0
Член Правління - начальник відділу аналізу, контролю, прогнозування економічної політики	Фендрікова Анжела Анатоліївна	ВА 515675 25.11.1996 Київським РВ ДМУ УМВС України в Донецькій області	0	0	0	0	0	0
Член Правління - заступник генерального директора з виробництва	Климов Костянтин Генадійович	ВС 274705 04.05.2000 Ленінським РВУМВС України в м. Донецьку	0	0	0	0	0	0



Голова Ревізійної комісії	Дінісьєв Олександр Володимирович	ВВ 979209 18.09.1999 Будьонівським РВ ДМУУМВС України в Донецькій області	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
Член Правління - секретар - старший інспектор по контролю	Бідюкова Анжела Сергіївна	ВС 22411 02.03.2000 Кіровським РВ ДМУ УМВС України в Донецькій області	0	0	0	0	0	0
Член Ревізійної комісії - аудитор-ревізор ПАТ "НОРД"	Толсторожих Валентина Володимирівна	ВК 649590 16.10.2009 Ленінським РВ УМВС України в м. Донецьку	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
Член ревізійної комісії - начальник бюро ПАТ "НОРД"	Дрикін Микола Іванович	ВК 910473 25.04.2012 Ленінським РВУМВС України в м.Донецьку	0	0	0	0	0	0
Член Правління - Головний бухгалтер ПАТ "НОРД"	Приколота Наталя Сторівна	ВВ 103662 12.11.1997 Кіровським РВ ДМУУМВС України в Донецькій області	0	0	0	0	0	0
Член Ревізійної комісії - начальник бюро відділу економіки та цінової політики ПАТ "НОРД"	Пугач Світлана Віталіївна	ВС 470985 24.10.2000 Кіровським РВ ДМУУМВС України в Донецькій області	0	0	0	0	0	0
Член Ревізійної комісії - провідний	Колб Світлана Олександрівна	ВА 141506 02.08.1996 Селідівським МВУМВС України	0	0	0	0	0	0

економіст ПАТ "НОРД"		в Донецькій області						
Голова Наглядової ради	Ландик Андрій Валентинович	ТТ 200530 09.10.2013 Печерським РВГУДМС України в м. Київ	12334694	19.67255821372	12334694	0	0	0
Член Правління - головний технолог ПАТ "НОРД"	Статінов Анатолій Сергійович	ММ 577998 11.07.2000 Комінтерновським РОХГУУМВС України в Харківській 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 з сервісного обслуговування	Тумаков Олександр Миколайович	ВА 348471 21.08.1996 Ленінським РВУМВС України в м. Донецьку	0	0	0	0	0	0
Член Наглядової ради	Ландик Неллі Володимирівна	СН 129053 11.10.1996 Старокиївським РУ ГУМВС України в м. Києві	0	0	0	0	0	0
Член Наглядової ради - заступник начальника відділу ПАТ "НОРД"	Кирпиченко Олена Олександрівна	ВА 699774 03.06.1997 Димитровським МВУМВС України в Донецькій області	0	0	0	0	0	0
д/н	Поправко Олександр Миколайович	ВК 290356 29.06.2006 Ленінським РВ УМВС України в м. Донецьку	0	0	0	0	0	0
<b>Усього</b>			<b>12334694</b>	<b>19.67255821372</b>	<b>12334694</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## 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	ТТ 200530 09.10.2013 Печерським РВГУДМС України в м. Києві		12334694	19.67255821372	12334694	0	0	0
Ландик Валентин Іванович	СН 614863 12.12.1997 Старокиївським РУ МУ МВС України в м. Києві		50117376	79.93201913876	50117376	0	0	0
<b>Усього</b>			<b>62452070</b>	<b>99.604577352472</b>	<b>62452070</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## VII. Інформація про загальні збори акціонерів

Вид загальних зборів	Чергові	Позачергові
	X	
<b>Дата проведення</b>	17.04.2015	
<b>Кворум зборів</b>	90.83	
<b>Опис</b>	<p>Особи, що подавали пропозиції до переліку питань порядку денного: не було пропозицій.</p> <p><b>П О Р Я Д О К Д Е Н Н И Й :</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Затвердження регламенту проведення зборів.</li> <li>2. Про обрання робочих органів зборів та лічильної комісії.</li> <li>3. Розгляд річного звіту ПАТ "НОРД" за 2014 рік.</li> <li>4. Розгляд висновків Ревізійної комісії ПАТ "НОРД" за 2014 рік.</li> <li>5. Прийняття рішення за наслідками розгляду звіту виконавчого органу, висновків ревізійної комісії ПАТ "НОРД".</li> <li>6. Про розподіл прибутку і збитків Товариства та про нарахування дивідендів за 2014 рік.</li> <li>7. Про визначення основних напрямків діяльності ПАТ "НОРД" на 2015 рік.</li> <li>8. Про обрання членів наглядової ради.</li> <li>9. Про обрання членів правління.</li> <li>10. Про обрання членів ревізійної комісії.</li> <li>11. Затвердження кодексу корпоративного управління ПАТ "НОРД".</li> <li>12. Про прийняття рішення про попереднє схвалення значних правочинів.</li> <li>13. Про надання Голові Правління - Генеральному директору ПАТ "НОРД" повноважень на укладення від імені ПАТ "НОРД" правочинів, зазначених у пункті 12 порядку денного, із визначенням умов таких правочинів на власний розсуд Голови Правління ПАТ "НОРД".</li> </ol> <p>Пропозицій щодо порядку денного не надходило.</p> <p>По першому питанню вирішили: Затвердити наступний регламент роботи зборів: -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 питанню - до 4 хв. -по дванадцятому та тринадцятому питаннях - до 3 хв. -виступаючим - до 30 хв. -відповіді на запитання - до 5 хв.</p> <p>По другому питанню вирішили: Обрати президію в наступному складі: Ландик Валентин Іванович Поправко Олександр Миколайович Горбаль Ігор Григорович - обрати Головою зборів Ландика Валентина Івановича; - для оформлення протоколу зборів обрати секретарем зборів Бідюкову Анжелу Сергіївну.</p> <p>Обрати Депозитарну установу ТОВ "Полярний Реєстр" для підрахунку голосів при голосуванні з питань порядку денного даних загальних зборів, на підставі Договору №1-ДУ від 05.08.2014 року на обслуговування рахунків в цінних паперах власників акцій ПАТ "НОРД" та реєстру власників іменних цінних паперів, складеного Національним депозитарієм України станом на 13.04.2015 року, згідно чинного законодавства.</p> <p>По третьому питанню вирішили: Затвердити річні результати діяльності ПАТ "НОРД" за 2014 рік.</p> <p>По четвертому питанню вирішили: Затвердити звіт Ревізійної комісії ПАТ "НОРД" за результатами перевірки фінансово-господарської діяльності акціонерного товариства за 2014 рік.</p> <p>По п'ятому питанню вирішили: Затвердити основні пропозиції всіх виступаючих, які в цілому можливо характеризувати слідуєчим змістом: -здійснювати беззбиткову діяльність за всіма напрямками; -постійно збільшувати об'єми виробництва та продажу продукції "НОРД"; -постійно знижувати собівартість продукції та витрати на гарантійно-технічне обслуговування; -забезпечити автоматичне функціонування повномасштабної системи якості в ПАТ "НОРД"; -посилити відповідальність персоналу та дисципліну в ПАТ "НОРД".</p> <p>По шостому питанню вирішили: Не здійснювати виплату дивідендів за підсумками роботи ПАТ "НОРД" за 2014 рік, у зв'язку із збитками, отриманими від фінансово-господарської діяльності товариства за 2014 рік.</p> <p>По сьомому питанню вирішили: Затвердити запропонований бюджет діяльності ПАТ "НОРД" на 2015 рік з врахуванням суттєвих параметрів: Доходи бюджету одержати за рахунок: - чистої виручки та інших надходжень у розмірі 1540531 тис. грн.</p>	

Кошти бюджету направити на:

- поточні витрати	1500079 тис. грн.
- витрати інвестиційної діяльності	12 млн. грн.
- інші витрати, а саме:	
- благодійна допомога та спонсорські витрати	200 тис. грн.
- утримання легкового транспорту	450 тис. грн.
- матеріальна допомога	200 тис. грн.
- інші операційні витрати	170 тис. грн.

Правління ПАТ "НОРД" в 2015 році для отримання доходної частини бюджету:

1) Забезпечити виробництво:

- холодильників та морозильників	455000 штук
- побутових плит	100700 штук
- холодильного обладнання	8150 штук
- електроводонагрівачів	4800 штук
- промислових кондиціонерів	300 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) Керівникам відділів збуту Махно В.В., Хуторному М.В., Олексієнко Н.В., Удоденко І.О., Женікову О.В. організувати роботу із споживачами продукції у відповідності із стратегічною метою, середньостроковими задачами ПАТ "НОРД" та забезпечити реалізацію по регіонам:

а) Побутових холодильних приборів - 455800 штук, у т.ч.:

Україна	200000 штук
Росія	120000 штук
СНД	85800 штук
Дальнє Зарубіжжя	50000 штук

б) побутових плит - 101000 штук, у т.ч.:

Україна	44000 штук
Росія	27000 штук
СНД	25000 штук
Дальнє Зарубіжжя	5000 штук

в) електроводонагрівачів - 5000 штук, у т.ч.:

Україна	3200 штук
СНД	1800 штук

4) торгових холодильних приборів - 8186 штук, у т.ч.

Україна	2998 штук
Росія	2595 штук
СНД	2121 штук

Дальнє Зарубіжжя 472 штук

5) промислових кондиціонерів - 300 штук, у т.ч.

Україна	58 штук
Росія	242 штук

4) 3 01.09.2015р. провести запуск в експлуатацію заводу "Компресор" з обсягом виробництва моторкомпресорів в розмірі 10 тис. штук в місяць.

По восьмому питанню вирішили:

До складу Наглядової ради ПАТ "НОРД" обрані:

Ландик Андрій Валентинович  
Ландик Неллі Володимирівна  
Кириченко Олена Олександрівна  
Головою Наглядової ради ПАТ "НОРД" обрано Ландика Андрія Валентиновича.

По дев'ятому питанню вирішили:

До складу Правління обрані:

1. Поправко Олександр Миколайович
2. Мельниченко Василь Андрійович
3. Статінов Анатолій Сергійович
4. Клімов Костянтин Геннадійович
5. Сташенко Віктор Миколайович
6. Міщенко Сергій Олегович
7. Приколота Наталя Єгорівна
8. Тумаков Олександр Миколайович
9. Тумаков Анатолій Миколайович
10. Женіков Олег Вадимович
11. Фендрікова Анжела Анатоліївна
12. Бідюкова Анжела Сергіївна

Головою Правління - Генеральним директором ПАТ "НОРД" обирається Поправко Олександр Миколайович.

По десятому питанню вирішили:

До складу ревізійної комісії ПАТ "НОРД" обрані:

Денісьєв Олександр Володимирович  
Шубчинська Любов Миколаївна

Толсторожих Валентина Володимирівна

Савицький Сергій Георгійович

Дрикін Микола Іванович

Пугач Світлана Віталіївна

Колб Світлана Олександрівна

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

По одинадцятому питанню вирішили:

Затвердити запропонований Кодекс корпоративного управління ПАТ "НОРД".

По дванадцятому питанню вирішили:

Не приймати рішення про попереднє схвалення значних правочинів, в зв'язку із недоцільністю.

По тринадцятому питанню вирішили:

Не приймати рішення про надання Голові Правління - Генеральному директору ПАТ "НОРД" повноважень на укладення від імені ПАТ "НОРД" правочинів, зазначених у пункті 12 порядку денного, із визначенням умов таких правочинів на власний розсуд Голови Правління ПАТ "НОРД", в зв'язку із тим, що дане питання є похідним від дванадцятого питання порядку денного загальних зборів акціонерів, за яким також не прийнято рішення.

## ІХ. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

<b>Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи</b>	ТОВ "Аудиторська фірма "Ніка - Аудит"
<b>Організаційно-правова форма</b>	Товариство з обмеженою відповідальністю
<b>Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ</b>	24647491
<b>Місцезнаходження</b>	01133 м. Київ м.Київ бульвар Лесі Українки, буд.26
<b>Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності</b>	1715
<b>Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ</b>	Аудиторська палата України
<b>Дата видачі ліцензії або іншого документа</b>	26.01.2001
<b>Міжміський код та телефон</b>	(044) 285-41-41
<b>Факс</b>	(044) 285-41-41
<b>Вид діяльності</b>	69.20 Діяльність у сфері бухгалтерського обліку й аудиту; консультування з питань оподаткування
<b>Опис</b>	АФ ТОВ "Ніка - Аудит" здійснювала аудиторську перевірку річного фінансового звіту ПАТ "НОРД" за 2015 рік. Договір № 20 укладено 17.08.2015 року.

<b>Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи</b>	ПАТ "Національний Депозитарій України"
<b>Організаційно-правова форма</b>	Публічне акціонерне товариство
<b>Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ</b>	30370711
<b>Місцезнаходження</b>	01001 м. Київ дн м. Київ Нижній Вал 17/8
<b>Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності</b>	2092
<b>Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ</b>	Державна комісія з цінних паперів та фондового ринку
<b>Дата видачі ліцензії або іншого документа</b>	01.10.2013
<b>Міжміський код та телефон</b>	(044) 279-13-25
<b>Факс</b>	(044) 279-13-22
<b>Вид діяльності</b>	63.11 Оброблення даних, розміщення інформації на веб вузлах і пов'язана з ним діяльність
<b>Опис</b>	ПАТ "Національний Депозитарій України" є депозитарієм, який обслуговує випуск акцій ПАТ "НОРД". Договір № Е-2513 укладено 16.12.2010 року. Заява про приєднання до умов договору про обслуговування випусків цінних паперів № ОВ-1341 от 04.11.2013 року

<b>Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи</b>	ПрАТ "Українська пожежно-страхова компанія"
<b>Організаційно-правова форма</b>	Приватне акціонерне товариство
<b>Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ</b>	20602681
<b>Місцезнаходження</b>	04080 м. Київ д/н м. Київ вул. Кирилівська, буд. 40
<b>Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності</b>	АЕ № 641942
<b>Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ</b>	Національна комісія, що здійснює державне регулювання у сфері ринків фінансових послуг
<b>Дата видачі ліцензії або іншого документа</b>	25.06.2015
<b>Міжміський код та телефон</b>	(044) 463-64-21
<b>Факс</b>	(044) 417-16-15
<b>Вид діяльності</b>	65.12 Інші види страхування, крім страхування життя
<b>Опис</b>	Договір страхування № 6208835 від 21.12.2015 року. Обов'язкове страхування цивільно-правової відповідальності власників наземних транспортних засобів (діє на території України)





## X. 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
02.09.2014	103/1/2014	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку	UA4000106777	Акція проста бездокументарна іменна	Бездокументарні іменні	0.01	62700000	627000.00	100.000000000000
<b>Опис</b>	<p>Акції на торговельній біржі у 2015 році продавались. Заяви на лістинг цінних паперів на організованих ринках (біржах) не подавалась. У зв'язку з випуском акцій Публічного акціонерного товариства "НОРД" з метою конвертації часток ТОВ "ДЗГтаЕПА", що припиняється внаслідок приєднання, в акції ПАТ "НОРД", до якого здійснено приєднання, 10.12.2015 року одержане свідоцтво про реєстрацію випуску акцій № 103/1/2014.</p> <p>Свідоцтво про реєстрацію випуску акцій від 30.11.2010 року №256/05/1/10 видане Донецьким територіальним управлінням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку (номінальна вартість акцій-0,01 грн., кількість акцій-2700000 шт., загальна номінальна вартість - 27000,00 грн.) та тимчасове свідоцтво про реєстрацію випуску від 02.09.2014 року № 103/1/2014-Т видане Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку (номінальна вартість акцій-0,01 грн., кількість акцій-6000000 шт., загальна номінальна вартість - 600000,00 грн.) анульовані.</p>								

## 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 Виробництво 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" оснащено 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 торговельними 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.

Рішенням чергових загальних зборів акціонерів, що відбулись 18.04.2014 року, затверджене рішення про приєднання до ПАТ "НОРД" ТОВ "Донецький завод газової і електричної побутової апаратури".

На позачергових загальних зборах акціонерів, що відбулись 09.07.2014 року, прийняте рішення затвердити Передавальний акт майна, прав та обов'язків ТОВ

"Донецький завод газової і електричної побутової апаратури" на баланс Товариства станом на 09 липня 2014 року. Прийняте рішення про випуск акцій ПАТ "НОРД" з метою конвертації часток ТОВ "Донецький завод газової і електричної побутової апаратури", що припиняється внаслідок приєднання, в акції ПАТ "НОРД", до якого здійснюється приєднання. В результаті приєднання статутний капітал Товариства збільшився з двадцяти семи тисяч гривень до шістсот двадцяти семи тисяч гривень.

## **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 остаточне складання, 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;
- ділянка цеху № 4 забезпечує виготовлення електроводонагрівачів;
- цеха № 15, 12 обслуговують основне і допоміжне виробництво, забезпечуючи його автотранспортом, енергоносіями;
- заготівельне виробництво № 2 (сел. Молодіжне), виробництво з виготовлення пластмасових деталей (м. Докучаєвськ) здійснюють виготовлення камер для холодильників, корпусів для кошиків, лиття деталей з пластмас для продукції підприємства;
- виробництво газової та електропобутової апаратури здійснює складання газових, електричних та комбінованих плит, випробування та їх пакування;
- виробництво торговельного холодильного обладнання і промислових кондиціонерів забезпечує збирання продукції, її перевірку та пакування;
- ділянка з виробництва печатної продукції забезпечує підприємство печатною продукцією власного виробництва: паспорти продукції, пам'ятки та інше;
- ділянка розливу води (с. Соснове) здійснює видобуток і розлив води у пляшки;
- цех № 28 займається громадським харчуванням;
- служба власної роздрібною мережі здійснює функції з роздрібною торгівлі побутової техніки, у тому числі й 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 2015 році призупинена виробнича діяльність наступних структурних підрозділів: заготівельне виробництво № 2 (сел. Молодіжне), ділянка розливу води (с. Соснове). В наступному році планується відновити діяльність на ділянці розливу води (с. Соснове).

З метою підвищення ефективності і оптимізації функцій управління у поточному році були внесені зміни в організаційну структуру:

- на базі ремонтно-інструментального виробництва в структурі ПАТ "НОРД" створений ремонтно-інструментальний цех;
- реорганізовані відділ головного технолога, відділ головного конструктора, відділ випробувань і досліджень і на їх базі створений конструкторсько-технологічний і дослідно-випробувальний відділ;
- реорганізовані група механіки і контролю за ГПМ, група енергетики й впровадження, група стандартизації і КІПіА, група автоматизації виробничих процесів, ділянка з ремонту й обслуговуванню конвеєрів, ГПМ, відділ підготовки виробництва, пошуку нових матеріалів і технологій і на їх базі створений енерго-механічний відділ.

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

- ПАТ "Завод "Електродривгун" (м. Красноармійськ). Підприємство виробляє агрегати А 600, А1000, якір А-600 та Якір ДК 93(04), джгут з'єднувальний, штамповані деталі, статор, ротор, гумотехнічні 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. Краматорськ). 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). Працівники підприємства переведені до ПАТ "НОРД". Товариство почало процедуру ліквідації.

- ПАТ "Сервісний центр-НОРД" (м. Донецьк). В поточному році ПАТ "НОРД" здійснив продаж усього пакету акцій підприємства.
  - ТОВ "НОРД-Пласт" (м. Докучаївськ) припинило виробничу діяльність пластмасових виробів, майно передано в оренду ПАТ "НОРД". Працівники переведені до ПАТ "НОРД". Поновлювати виробничу діяльність не планується.
  - ТОВ "НОРД-Комп'ютер" (м. Донецьк) здійснювало друкування печатної продукції. Майно товариства передано в оренду ПАТ "НОРД", працівники переведені до ПАТ "НОРД". Поновлювати виробництво в подальшому не планується.
- Продовжують здійснювати свою господарську діяльність: ТОВ "Зевс-НОРД" (м. Донецьк) - організація відпочинку дітей шкільного віку, ТОВ "Українсько-Американське підприємство Трібо" (м. Краматорськ) - виробництво порошкової фарби, ТОВ "НОРД-Телеком" (м. Донецьк) - надання телекомунікаційних послуг. Планується й надалі продовжувати господарську діяльність цими підприємствами.

ПАТ "НОРД" має одну філію:

- філія ПАТ "НОРД" "Виробництво по випуску електропобутової техніки", розташована у Кіровському районі м. Донецька у ВЕЗ "Донецьк". Основний вид діяльності - випуск побутових одно і двокамерних холодильників і морозильників. На даний час виробнича діяльність не ведеться.

В поточному році ліквідовані:

- філія ПАТ "НОРД" "Завод компресорів", що здійснювало виробництво різноманітних моделей компресорів для холодильників і морозильників;
- філія ПАТ "НОРД" "Міні-машинобудівний завод", що здійснювало проектування і виробництво спеціального технологічного обладнання, оснастки, ремонтно-механічні та інструментальні роботи. На базі виробництва в структурі ПАТ "НОРД" створений ремонтно-інструментальний цех.

**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) - 2803.

Середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом (осіб) - 24.

Чисельність працівників які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) (осіб) - 2745.

- Фонд оплати праці - 28599 тис.грн.

В порівнянні з 2014 роком фонд оплати праці зменшився на 65646 тис. грн. Зменшення фонду оплати праці обумовлено зниженням обсягів виробництва продукції, вдосконаленням процесу виробництва, зміною організаційної структури підприємства, оптимізацією чисельності працівників.

Забезпечення конкурентоспроможності продукції ПАТ "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 з 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 2015 році професійне навчання пройшли 54 особи, у т.ч. первинну професійну підготовку отримали 2 особи (індивідуальна форма навчання), перепідготовку - 10 осіб, підвищили кваліфікацію - 34 особи, підвищення кваліфікації керівників і фахівців - 8 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 2015 році здійснювався згідно Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність на Україні" від 16.07.99 року № 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 року "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 року № 996-XIV.

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 провадять господарську діяльність за видами, перелік яких визначається Кабінетом Міністрів України, складають фінансову звітність і консолідовану 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 нараховується 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.

Нарухування 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.

Створюється 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 вбуття 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 невизначеними.

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, 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. У 2015 році виготовлено 162781 побутових холодильних приборів і морозильників. Із загального обсягу випуску двокамерні і трьокамерні холодильники склали 93620 шт, морозильники - 39798 шт, що із загальної кількості складає у відсотковому відношенні 57,5% і 24,4% відповідно. Сума виручки від реалізації продукції, що складає 10 і більше відсотків загальної реалізації за вирахуванням ПДВ становить 565194 тис.грн.

Загальна сума експорту в загальному обсязі продажів складає 317657 тис.грн. або у відсотковому відношенні 49,5%.

Темп росту до випуску холодильників і морозильників становить:

- 2015 рік - 47,9% (випуск склав 162781 одиниць);
- 2014 рік - 84,3% (випуск склав 339897 одиниць);
- 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).

Випуск товарної продукції у діючих цінах у 2015 році склав 620758 тис.грн., що на 23,3 % менш ніж у 2014 році.

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

у 2015 році: 1-й квартал - 11867 од.

2-й квартал - 68203 од.

3-й квартал - 37518 од.

4-й квартал - 45239 од.

у 2014 році: 1-й квартал - 48884 од.

2-й квартал - 146263 од.

3-й квартал - 76847 од.

4-й квартал - 69876 од.

у 2013 році: 1-й квартал - 50430 од.

2-й квартал - 158053 од.

3-й квартал - 135385 од.

4-й квартал - 63346 од.

Від так, можна зробити висновок, що найбільший обсяг реалізації продукції припадає на літні місяці, а найнижчий - на зимовий період, у зв'язку з чим, плануються обсяги виробництва продукції і фінансові джерела. В 2015 році сезонний спад обсягів реалізації виявився глибшим внаслідок політичних подій, негативних явищ, що відбуваються в економіці України.

Основними споживачами продукції підприємства у 2015 році були:

1. По Україні - ПрАТ "Торговий Альянс" (м.Київ).

2. По ближньому зарубіжжю - ТОВ "Діоріт-Технік" (м.Каменьськ-Шахтинський, Російська Федерація), ЗАТ "Гідромашсервіс" (м. Баку, Азербайджан), ТОВ "Біла техніка" (м. Алмати, Казахстан).

3. По дальньому зарубіжжю - Фірма "JM Trade International" (м. Прага, Чехія).

З основних ризиків 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 2015 році було закуплено сировини, матеріалів, комплектуючих виробів на суму 523135 тис.грн. без ПДВ. Войові дії, що розгорнуті у Східній частині України, негативно відбилися на економічній, фінансовій і всій виробничій діяльності ПАТ "НОРД". У зв'язку із заборонаю ввозу ТМЦ до зони антитерористичної операції (АТО) автотранспортом, довелося перейти на залізничний транспорт. Такий вимушений перехід на доставку ТМЦ залізничним транспортом значно збільшив як строк доставки, так і витрати на доставку. Підвищення і нестабільність валютних курсів, банківської сфери, політичної обстановки, ринків основної сировини також ускладнюють виробничу діяльність Товариства. Не зважаючи на негативний вплив вище наведених факторів, підприємство змогло з багатьма контрагентами збільшити ліміт кредитування, вдалось без залучення кредитних коштів забезпечити виробництво матеріально-технічними засобами і комплектуючими. На протязі року була проведена робота по оптимізації обсягів поставок, ритмічності і форм оплати за одержані матеріали. Проводилась робота зі створення комплексних залишків ТМЦ на складах ПАТ "Норд", здійснювались заходи по зниженню залишків ТМЦ на складах. Проведена робота з ефективного розподілу і використанню всіх ресурсів, наближенню залишків незавершеного виробництва і ТМЦ в цехах до встановлених нормативів. В рамках стандартів підприємства проведений рейтинговий аналіз постачальників основних матеріалів. В поточному році зростання цін на ТМЦ склало в середньому 43,3%.

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.

З 1 січня 2016 року з боку Російської Федерації призупинена дія Договору про зону вільної торгівлі у відношенні до України. Відтепер українські товари при ввозі в Російську Федерацію обкладаються митами по ставках Єдиного митного тарифу Євразійського економічного союзу. В таких умовах вартість продукції ПАТ "НОРД" збільшилась на 5 %. Конкурентні умови на ринку стають більш жорсткішими.

Прогноз на 2016 рік дуже сильно залежить від геополітичного сценарію і економічної ситуації. Конкуренція вимагає працювати ефективно і постійно оновлювати модельний ряд. Так, в 2015 році впроваджені у виробництво холодильник модельного ряду NRB 120, 137, 118 типу "Комбі" з металевю кришкою і високими дверима. З метою економії матеріальних і трудових ресурсів впроваджено у виробництво листотрубний випарник на холодильник моделі ДХ-403 на заміну прокатно-зварного, розроблена конструкція вбудованої варильної панелі кухонної плити, а також конструкція клеєної дверці духовці.

В 2015 році згідно технічного плану ПАТ "НОРД" були 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 до технічного плану Товариства у 2015 році були виконані роботи по створенню та освоєнню нових виробів, покращенню якості продукції (виконані 3 заходи), модернізації обладнання, механізації і автоматизації виробничих процесів. Хоча на 2014-2015 роки припадав пік зношення 70% великої побутової техніки, у зв'язку з низькою платоспроможністю населення, складнощами в отриманні споживчих кредитів покупці економлять на заміні застарілих моделей і вважають за краще її ремонтувати. Тому в перспективах розвитку ПАТ "НОРД" 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" (Україна), що забезпечує Товариство майже на 97,9%. Поставляє такі матеріали, як чорний х/к і цвітний прокат, чавун, електротехнічні комплектуючі,

смоли, полістирол, компоненти для виробництва пінополіуретанової ізоляції, дроти, компресори та інші матеріали.

Країни, в яких емітентом отримано 10 або більше відсотків від загальної суми доходів за звітний рік: країни СНД – Таджикистан, Узбекистан, Азербайджан та інші (18,0%), Україна (32,8%), Росія (43,4%).

**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 11,1 тис. грн., із них у підприємства ТОВ "Кінотавр" – 3,0 тис.грн., ПАТ "УКРНДІПобутМаш" – 0,5 тис.грн., в інші підприємства – 7,6 тис. грн. Списано фінансових інвестицій за той ж період в сумі – 2368,0 тис.грн., повернуто вкладень на суму 2,2 тис.грн., реалізовано в сумі 2944,7 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.
Установка перевірки електробезпеки	139,0
Комплект "Екоакустика"	130,6
Машини для лиття під тиском	756,7
Автоматична зварювальна машина Schlatter	599,8
Установка накоплення трубки капілярної	578,9
Машина шліфувальна МШ 500	35,8
Машина автоматична обв'язувальна S-86Y PP	86,9
Установка попередньої розтяжки й обтискання	232,9
Система управління установки гнучки трубки	540,7
Установка для обтискання зміювика випарника	122,3
Теплогенератори	209,8
Обладнання водоохолоджувальне	1243,4
Термопластавтомати JW-300SD	5680,9
Верстат вирізної електроерозійний Robofil 440SLP	958,9
Верстат з ЧПУ електроерозійний Roboform 53P	826,0
Центр фрезерний оброблюючий Mikron VCE 1600 Pro	1575,7
Установка поворотного осмосу "Екософт"	308,2
СТО та оснастка	16042,6
Транспортні засоби	2278,8

За останні п'ять років будівництва виробничих будівель підприємство не здійснювало. Придбано виробничих будівель і споруд на загальну суму 14697,0 тис.грн. (будівлі складів, нежитлові приміщення, комунікації та інше). За цей час відчужено основних засобів на суму 15931,0 тис.грн., у т.ч. будівлі, споруди, передавальні пристрої – 13591,0 тис.грн., машини та обладнання – 813,0 тис.грн. В 2014 році закінчена реконструкція офісно-логістичного центру на загальну суму 34659,9 тис.грн. В поточному році силами інженерних служб була виконана реконструкція будівель та споруд цехів №1, №4, №16, виробництва №29 ПАТ "НОРД" на загальну суму 7948,7 тис.грн. В результаті виконаних робіт досягнута оптимізація технологічних процесів виготовлення деталей і вузлів холодильних приборів і скорочені втрати на міжцехові переміщення і загальнозаводське транспортування.

Не залишаються без уваги й об'єкти соціальної сфери. Так, у 2012 році проведена реконструкція профілакторію, розташованого біля оздоровчого центру. Виконані роботи по перепрофілюванню профілакторію в готельний комплекс "Озерний" (на 32 номери) з розміщенням у ньому ресторану. Загальна вартість робіт склала 17449,0 тис.грн. У цьому ж році на території спортивного комплексу "НОРД" (м. Донецьк) зведений льодовий каток, урочисте відкриття якого сталося 25 грудня 2012 року.

У 2013 році придбана база відпочинку "Червоний Оскіл", що розташована в Краснолиманському районі Донецької області. В 2014 році придбана будівля готелю у м. Краматорськ.

У 2013 році був реалізований офісно-оздоровчий комплекс з прибудовою (м. Донецьк) на загальну суму 18678,3 тис.грн. З метою оптимізації витрат на обслуговування в 2014 році були реалізовані нежитлові приміщення у м. Одеса, м. Миколаєві, м. Львові.

В 2015 році Товариство не здійснювало придбання, будівництво та реконструкцію будівель і споруд об'єктів соціальної сфери.

Списання безнадійної заборгованості в ПАТ "НОРД" здійснюється на підставі протоколів засідань Правління. За останні п'ять років було списано заборгованості на суму 21258,5 тис. грн., з них:

Рік	Найменування організації	Сума, тис.грн.
2011	ТОВ "Ельта-сервіс"	2,5
2012	ТОВ "Євро-експрес"	0,1
2013	Фізична особа	0,4
2014	СП "Феміда Альфа"	12,6
	ТОВ "Домотехника-НОРД"	1262,6
	Фірма Sting Polska Sp.z o.o	7414,6
2015	ПАТ "ДТЕК Крименерго"	15,3
	ТОВ "Домотехника-НОРД"	12307,3

**Правочини з власниками істотної участі, членами наглядової ради або членами виконавчого органу, афілійованими особами, зокрема всі правочини, укладені протягом звітного 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 звітного року між ПАТ "НОРД" та його дочірніми підприємствами належать:

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

- Договір оренди нерухомого майна № 22 від 01.12.2012 року, згідно з яким ПАТ "НОРД" приймає в оренду нерухоме майно. Строк дії договору - до моменту розторгнення. Первісна вартість нерухомого майна 7741,0 тис. грн., залишкова вартість 4169,0 тис. грн. Питома вага одержаної в оренду нерухомості складає 100%.
- Договір оренди майна (оснастки, обладнання) № 23 від 01.12.2012 року, згідно з яким ПАТ "НОРД" приймає в оренду майно на строк до моменту розторгнення. Первісна вартість обладнання та оснастки 2944,0 тис. грн., залишкова вартість 905,0 тис. грн. Питома вага переданого в оренду обладнання складає 100%.

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

- Договір № 01/15 від 01.10.2015 року купівлі-продажу, згідно з яким ПАТ "НОРД" придбав обладнання (автомати правильно-відрізни, лінію для виготовлення полиці, машини зварювальні, преси, верстати заточно - відрізни, камери і зовнішні мережі газопроводу) на загальну суму 78,9 тис.грн. з ПДВ.
- Договір оренди телефонного номера №811 від 01.01.2013 року, 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".

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

- Договір № 1-15 від 02.03.2015 року, згідно з яким ПАТ "УКР НДІ ПОВУТМАШ" бере зобов'язання виконувати приймальні, кваліфікаційні, типові, періодичні і сертифікаційні випробування, а також випробування на надійність і довговічність побутової, торговельної холодильної техніки, кондиціонерів у відповідності зі сферою акредитації; роботи із сертифікації продукції; роботи із забезпечення й підтримки акредитації дослідницько-випробувального центра, забезпечення сфери акредитації під номенклатуру продукції, що випускається ПАТ "НОРД". Роботи проводяться у відповідності з затвердженими темами на підставі рішень Наукової ради, технічного плану замовника. Фактична сума робіт по договору визначається кошторисом витрат за фактично виконані роботи в кожному місяці. Договір укладений на один рік.
- Договір № 2-15 від 01.03.2015 року поставки, згідно з яким ПАТ "НОРД" бере на себе зобов'язання поставляти матеріали, деталі, вузли для проведення усіх видів лабораторних аналізів та випробувань, виготовляти зразків побутової техніки. Загальна сума договору визначається от фактично отриманого товару. Договір укладений на один рік.
- Договір № 11-15 від 01.04.2015 року, згідно з яким ПАТ "НОРД" передає в тимчасове користування частину приміщень для виробничої діяльності орендатора загальною площею 30,0 кв.м. Сума орендної плати становить 0,1 тис.грн. на місяць з ПДВ. Договір укладений на строк один рік.

**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, прогнозі дати початку та закінчення діяльності та очікуване зростання виробничих потужностей після її завершення**

На 2016 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 передбачаються витратити:

1. На ремонт обладнання - 2063 тис.грн.
2. На ремонт енергетичного обладнання - 506 тис.грн.
3. На ремонт будівель, споруд - 1180 тис.грн.
4. На капітальний ремонт обладнання і оснастки - 650 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), зараз не використовуються. Також не ведеться виробнича діяльність на виробничій ділянці у м. Донецьку в Кіровському районі (пр.Кобзаря, 2а).

Для виробництва пластмасових деталей використовується, взятий в операційну оренду промисловий майданчик в м. Докучаєвськ (вул. Індустріальна, 4). Виробництво електричних, газових та комбінованих плит здійснюється ПАТ "НОРД" на базі майна, що надійшло на баланс підприємства згідно Передавального акту від 09 липня 2014 року (м. Донецьк, пр. Жуковського, 2). Вартість таких основних засобів склала 33494,4 тис.грн., у тому числі будівлі, споруди, передавальні пристрої - 19629,5 тис.грн., машини та обладнання - 8304,9 тис.грн., інші - 5560,0 тис.грн.

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), озононеруйнуючого вспінювання для ППУ, теплоізоляції циклоізопентану, використовується обладнання для промивки деталей та вузлів, 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. Використання такого обладнання дозволило зменшити викиди CO, CO2, NO2 в атмосферу. Крім того, така реконструкція запобігла псуванню обладнання і виключила можливість аварійних ситуацій. Введення в експлуатацію мережевого насоса дозволило знизити витрати електроенергії в три рази. Знизилась витрати води по підживленню до рівня нижче, чим передбачено нормами. Використання на промисловому майданчику міні - котельній замість централізованого опалення дозволило скоротити тепловтрати, зекономити електроенергію на опаленні.

## **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).

В 2015 році в Україні відбувались політичні і економічні зміни, які вплинули і можуть в подальшому вплинути на діяльність підприємства, що працює в даних умовах. Бойові дії, що розгорнуті у Східній частині України, негативно відбилися на економічній, фінансовій і всій виробничій діяльності ПАТ "НОРД". У зв'язку із заборонаю ввозу ТМЦ до зони антитерористичної операції (АТО) автотранспортом, довелося перейти на залізничний транспорт. Такий вимушений перехід на доставку ТМЦ залізничним транспортом значно збільшив як строк доставки, так і витрати на доставку. Підвищення і нестабільність валютних курсів, банківської сфери, політичної обстановки, ринків основної сировини також ускладнюють виробничу діяльність Товариства. Не зважаючи на негативний вплив вище наведених факторів, підприємство змогло з багатьма контрагентами збільшити ліміт кредитування, вдалось

без залучення кредитних коштів забезпечити виробництво матеріально-технічними засобами і комплектуючими. На протязі року була проведена робота по оптимізації обсягів поставок, ритмічності і форм оплати за одержані матеріали. Проводилась робота зі створення комплексних залишків ТМЦ на складах ПАТ "Норд", здійснювались заходи по зниженню залишків ТМЦ на складах. Проведена робота з ефективного розподілу і використанню всіх ресурсів, наближенню залишків незавершеного виробництва і ТМЦ в цехах до встановлених нормативів. В рамках стандартів підприємства проведений рейтинговий аналіз постачальників основних матеріалів.

Прогноз на 2016 рік дуже сильно залежить від геополітичного сценарію і економічної ситуації в країні.

З 1 січня 2016 року з боку Російської Федерації призупинена дія Договору про зону вільної торгівлі у відношенні до України. Відтепер українські товари при ввозі в Російську Федерацію обкладаються митами по ставках Єдиного митного тарифу Євразійського економічного союзу. В таких умовах вартість продукції ПАТ "НОРД" збільшилась на 5 %. Конкурентні умови на ринку стають більш жорсткішими.

Керівництво ПАТ "НОРД" вважає, що воно приймає всі необхідні заходи щодо підтримки економічної стійкості підприємства в даних умовах, однак погіршення ситуації в економіці, подальші зміни нормативно-правової сфери, бойові дії можуть негативно вплинути на результати діяльності і фінансовий стан підприємства, причому визначити ступінь впливу в теперішній час не представляється можливим.

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

У 2015 році ПАТ "НОРД" сплатило штрафних санкцій і пені на суму 53,0 тис.грн., у тому числі:

- 1 Штраф з податку на прибуток-0,6 тис.грн.
- 2 Штраф за порушення договірних умов-49,9 тис.грн.
- 3 Пеня з орендної плати за землю-0,2 тис.грн.
- 4 Пеня за порушення договірних умов-2,3 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 госпрозрахунку, 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.

### **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 2016 році планується здійснити заходи щодо поліпшення якості холодильних приборів в часті усунення відшарування пластини холодильної камери, витоків і виплесків ППУ, ліквідації дефекту "утяжина" шаф і дверей. Для забезпечення випуску холодильників типу NRT-141, Комбі NRB-139, NRB-139 заплановані роботи з виготовлення установки намотування алюмінієвої трубки і модернізація додаткової оснастки - пуансонів, форм заливок. Для ділянки спіненого полістиролу планується

придбання операторської панелі. Одним з пріоритетних напрямків залишається модернізація холодильних і морозильних приборів 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.

Спирочисись 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 2015 році є завершення підготовки і впровадження у виробництво холодильника модельного ряду NRB 120, 137, 118 типу "Комбі" з металевою кришкою і високими дверима, впроваджено у виробництво листотрубний випарник на холодильник моделі ДХ-403 на заміну прокатно-зварного, розроблена конструкція вбудованої варильної панелі кухонної плити, конструкція клеєної дверці духовці. Крім того, в Товариство почало розробку конструкторської документації на торгові холодильні прибори і промислові кондиціонери.

Сума витрат на інновації, що витрачена Товариством у 2015 році, склала 634,2 тис. грн.

## **Судові справи, за якими розглядаються позовні вимоги у розмірі на суму 10 або більше відсотків активів емітента або дочірнього підприємства станом на початок року, стороною в яких виступає емітент, його дочірні підприємства, або судові справи, стороною в яких виступають посадові особи емітента (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 ТОВ "Менеджмент Консалтинг Девелопмент ЛТД" - про стягнення заборгованості за будівельні роботи, сума позову 246432,14 грн. і пені 702,00 грн. Справа № 905/2478/14 Господарського суду Запорізької області. Судом винесене рішення про стягнення з ПАТ "НОРД" 49600,00 грн. Позивачем направлена касаційна скарга. Вищий господарський суд України повернув касаційну скаргу без розгляду.

2 ТОВ "НВО Київ-сплав" - про стягнення заборгованості згідно договору підяду, сума позову 821200,00 грн. Справа № 908/3767/14 Запорізького господарського суду. Суд визнав до стягнення на користь ПАТ "НОРД" суму заборгованості без адвокатської оплати і частини пені. 06 березня 2015 року спрямована апеляційна скарга до Харківського апеляційного суду. Рішення попередньої інстанції залишено без змін. 11.11.2015 року Вищий господарський суд відмінив рішення першої і другої інстанції і направив справу на новий розгляд.

3 ТОВ "ФК ОК-2", громадянин Лісничий К.О. - про обов'язковість укласти договір викупу акцій за ціною 54,90 грн. Справа № 908/5832/14 Господарського суду Донецької області. Справа спрямована до Вищого господарського суду України, який 27.12.2015 року виніс рішення про встановлення ціни викупу акцій за ціною 0,15 грн.

4 ПРАТ "АВК" - про розірвання договорів оренди. Справа №905/2082/15 Господарського суду Донецької області. Рішенням суду від 03.11.2015 року договори підлягають розірванню, завдаток поверненню. Подана апеляційна скарга, що залишена без задоволення. 18.03.2016 року спрямована касаційна скарга до Вищого господарського суду України.

5 ТОВ "Про-Сток" - про стягнення заборгованості згідно договору постачання. Справа № 905/2224/15 Господарського суду Донецької області. Позовні вимоги задоволені частково. Стягнуто заборгованість з ПАТ "НОРД" в сумі 681263,67 грн., відмовлено у стягненні суми 919074,27 грн.

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

1 Громадянин Валущев В.О. - про стягнення позики в сумі 230065,00 грн. Справа № 2з/235/381/15 Красноармійського міського суду. 24 березня 2015 року позов

задоволений у повного обсязі. До виконавчої служби спрямована заява про стягнення з пенсії боржника суми боргу і заборони на виїзд з України.

2 ДК "Укрекокомресурси"- про стягненні 613342,05 грн. по послугам утилізації. Справа № 40610/06 у Європейському суді, п'ята інстанція. Спрямований лист про підтримку заявленої скарги. Дата розгляду не визначена.

3 ПАТ "Брокбізнесбанк" - про визначення зобов'язання припиненим і визнання відсутності права на стягнення. Справа № 910/13742/15 Господарського суду м. Києва. Справа призупинена до розгляду судом.

4 ТОВ "Про-Сток" - про стягнення сум штрафів згідно договору постачання. Справа № 910/29752/15 Господарського суду м. Києва. У позові відмовлено 04.02.2016 року. Спрямована апеляційна скарга 25.02.2016 року.

5 АТ "КСК і партнери" - про відшкодування моральної шкоди і штрафних санкцій за порушення строку повернення грошових коштів в сумі 105140,30 грн. Справа № 910/5348/14 Господарського суду м. Києва. 26 травня 2014 року подана заява про забезпечення позову. Дата засідання не визначена.

6 АТ "КСК і партнери" - про відшкодування 124255,00 грн. Справа № 910/9627/13 Рішенням Господарського суду м. Києва позов задоволений у повному обсязі. 22 травня 2014 року направлена заява до ВДВС про заборону виїзду керівника відповідача за межі України. 23 березня 2015 року спрямована заява про порушення кримінальної справи по відношенню до учасників і директора за невиконання судового рішення.

7 ТОВ "ФК ОК-2" - про обов'язковість укласти договір викупу акцій за ціною 0,15 грн. Справа № 908/5833/14 Запорізького господарського суду. Рішенням суду у задоволенні вимог відмовлено. 06 березня 2015 року направлена апеляційна скарга до Харківського апеляційного суду. Дата розгляду не визначена.

8 Громадянин Лісничий К.О. - про обов'язковість укласти договір викупу акцій за ціною 0,15 грн. Справа № 908/5832/14 Запорізького господарського суду. Справа спрямована до Вищого господарського суду України, який 27.12.2015 року виніс рішення про встановлення ціни викупу акцій за ціною 0,15 грн.

9 ПП "Авангард" - стягнення суми боргу за договором на виконання робіт в розмірі 24823,15 грн. Справа № 905/7298/13. Господарським судом Донецької області 14 лютого 2014 року накладений арешт на грошові кошти, що знаходяться на банківських рахунках відповідача. До ВДВС Ворошиловського району м. Донецька повторно спрямована заява про одержання інформації про хід виконавчого впровадження.

10 ТОВ "Третій полюс" (Республіка Білорусь) - про 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. 26 травня 2014 року одержано рішення Економічного суду м. Мінськ про стягнення заборгованості. ПАТ "НОРД" включений до складу кредиторів. Відбулися загальні збори кредиторів 04.12.2015 року. Звіт про діяльність ліквідатора очікується одержати до 15 січня 2016 року. У зв'язку з наближенням закінчення ліквідаційної процедури, ретельно вивчається питання про залучення засновників і директора до субсидіарної відповідальності.

11 ДП "Енергоавтоматика" - про повернення на розрахунковий рахунок ПАТ "НОРД" суми 33006,00 грн., стягнення штрафу в сумі 447,60 грн. і пені в сумі 32505,00 грн., розірвання договору № 10 від 01.07.2013р. Справа № 910/1810/14 Господарського суду м. Києва. Позовна заява з додатками направлена на адресу відповідача 27 січня 2014 року. Судом призначено до стягнення на користь позивача суми 33006,00 грн., пені в сумі 32505,00 грн.

12 ВАТ "Енергомашспецсталь" - про стягнення заборгованості в сумі 414816,75 грн. Відкрите виконавче впровадження. Накладений арешт на банківські рахунки боржника.

13 ПРАТ "АВК" - про стягнення заборгованості згідно договору оренди в сумі 58104296,98 грн. Справа №908/1790/15-г Господарського суду Запорізької області. Постановою Вищого господарського суду України 22.12.2015 року касаційна скарга ПАТ "НОРД" задоволена частково, справа спрямована на новий розгляд до Господарського суду Запорізької області. Орієнтовка дата розгляду 19.03.2016 року.

14 ТОВ "Менеджмент Консалтинг Девелопмент ЛТД" - про стягнення штрафних санкцій в сумі 189400,00 грн. Суди першої і другої інстанції у позові відмовлено. Спрямована касаційна скарга. Дата слухання не визнана.

15 Донецька міська рада - про стягнення боргу згідно договору купівлі-продажу нерухомого майна в сумі 12778296,40 грн. Справа № 908/2568/15-г Господарського суду Запорізької області. По справі винесена ухвала, якою 13.07.2015 року задоволені позовні вимоги ПАТ "НОРД". За фактом спрямування до виконавчої служби наказу суду про примусове стягнення рішення суду 30.09.2015 року отримана постанова про відмову у відкритті виконавчого провадження у зв'язку з необхідністю спрямування даного наказу до органів Казначейства. 30.11.2015 року отриманий лист Державної казначейської служби про можливість виконати наказ в разі відкриття Донецькою міською радою рахунків у органах Казначейства. На даний момент

вивчається питання про відкриття рахунків Донецькою міською радою в органах казначейства.

## **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 метою 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 порівнювання 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 Міжнародних стандартів фінансової звітності:

- за 2015 рік - - 24257 тис.грн.;
- за 2014 рік - - 22310 тис.грн.;
- за 2013 рік - - 28305 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 відноситься 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 визначених 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 Групі зобов'язань та сум виплат, вироблених від імені або за дорученням такого асоційованого підприємства.

#### Аналіз фінансового стану ПАТ "НОРД"

##### 1. Аналітична характеристика коштів (майна підприємства)

	(тис.грн.)		
	на 01.01.15р	на 01.01.16р	відхилення (+,-)
1. Всього майна	692326	595893	-96433
2. Основні засоби і необоротні активи	395153	399126	+3973
у % до майна	57,1	67,0	
3. Оборотні активи	291256	196767	-94489
у % до майна	42,1	33,0	
з них:			
3.1. Матеріальні оборотні кошти	125122	25631	-99491
у % до оборотних активів	43,0	13,0	
3.2. Грошові кошти і короткострокові цінні папери	12053	4242	-7811
у % до оборотних активів	4,1	2,2	
3.3. Дебіторська заборгованість	152579	156863	+4284
у % до оборотних активів	52,4	79,7	
3.4. Інші оборотні активи	1502	10031	+8529
у % до оборотних активів	0,5	5,1	
4. Необоротні активи і групи вибуття	5917	0	-5917
у % до майна	0,9	0,0	

##### 2. Оцінка власних і позикових коштів (вкладених у майно підприємства)

	(тис.грн.)		
	на 01.01.15р	на 01.01.16р	відхилення (+,-)
1. Всього майна	692326	595893	-96433
Власний капітал	-56151	-80754	-24603
у % до майна	-8,1	-13,6	
з них:			
2.1. Наявність власних оборотних коштів	-447954	-476511	-28557
у % до власного капіталу	797,8	590,1	
з них:			
3. Довгострокові зобов'язання	0	0	0
у % до майна	0,0	0,0	
4. Поточні зобов'язання	748477	676643	-71834
у % до майна	108,1	113,6	
4.1. Короткострокові кредити банків	57714	68758	+11044
у % до поточних зобов'язань	7,7	10,2	
4.2. Кредиторська заборгованість	674165	193266	-480899
у % до поточних зобов'язань	90,1	28,6	
4.3. Векселі видані	0	400000	+400000
у % до поточних зобов'язань	0,0	59,1	
4.4. Інші поточні зобов'язання	16598	14619	-1979
у % до поточних зобов'язань	2,2	2,2	
5. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	0	4	+4
у % до майна	0,0	0,0	

##### 3. Фінансова стійкість

Фінансова стабільність вимірюється співвідношення власних і позикові кошти в активах підприємства. Інакше, коефіцієнти фінансової стійкості називаються показниками структури капіталу.

1. Рівень власного капіталу (в світовій практиці коефіцієнт власності) відбиває фінансову структуру коштів підприємства. Запас джерел власних коштів - це запас фінансової стійкості при тих умовах, що його власні кошти перевищують зобов'язання.

Нормальним значенням цього коефіцієнта, що забезпечує достатньо стабільне положення підприємства в очах інвесторів і кредиторів, вважається рівень 60 % (0,6) і більше.

Визначається він як співвідношення власного капіталу (Підсумок Розділу I Пасиву) до підсумку балансу.

На початок року значення цього коефіцієнта було -0,081, а на 01.01.16р. - -0,136. В течії 2015 року сталося зниження коефіцієнта, його значення негативне, що не може забезпечувати стабільне положення підприємства.

2. Співвідношення зобов'язань (довгострокових і поточних) і власного капіталу показує, скільки позикових коштів залучило підприємство на 1 грн. вкладених в активи власних коштів (зобов'язання, поділені на власний капітал).

Рекомендоване значення цього відношення повинно бути менше 0,7.

На початок року значення цього коефіцієнту -13,33, а на 01.01.16р. - -8,379, за 2015 рік спостерігається зростання коефіцієнту, що є для даного показника позитивною динамікою, однак, сума позикових коштів значно перевищує рекомендоване значення.

3. Забезпечення необоротних активів власними коштами відображає, в котрій ступені необоротні активи (основні засоби, нематеріальні активи, капітальні інвестиції і аванси, довгострокові фінансові вкладення) підприємства фінансуються власними коштами (тобто співвідношення підсумку Розділу I Активу до підсумку Розділу I Пасиву).

Принципово важливо мати це співвідношення на рівні менш 1.

На 01.01.15р. значення цього коефіцієнта становило -7,04, на 01.01.16р. - -4,94.

4. Рівень чистого оборотного капіталу показує в якій ступені поточні потреби виробництва можуть бути забезпечені власними коштами без залучення кредитів із зовні і визначається як співвідношення власних оборотних коштів до валюти балансу.

Чим більше показник рівня чистого оборотного капіталу, тим кращий фінансовий стан підприємства, тим більше у нього можливостей у проведенні фінансової політики.

Величина чистого оборотного капіталу суттєво залежить від операційного циклу. Чим менший операційних цикл, тим менше необхідно чистого капіталу.

Станом на 01.01.15р. власні оборотні кошти становили -447954 тис.грн., коефіцієнт чистого оборотного капіталу має негативне значення -0,647, на 01.01.16р. власні оборотні кошти скоротились на 28557 тис.грн. і становили -476511 тис.грн., коефіцієнт дорівнює -0,800, тобто поточні потреби виробництва не можуть бути забезпечені власними коштами без залучення кредитів із зовні. Це свідчить про незадовільне фінансове становище підприємства.

5. Коефіцієнт забезпеченості власними коштами характеризує наявність у підприємства власних оборотних коштів необхідних для його фінансової стійкості.

Показник	Рядок балансу	(тис.грн.)	
		на 01.01.15р	на 01.01.16р
Необоротні активи	1095	395153	399126
Оборотні активи	1195	291256	196767
Власний капітал	1495	-56151	-80754

ряд. 1495 р. I Пасиву балансу - ряд. 1095 р. I Активу балансу  
К з.в.к. = -----  
ряд. 1195 р. II Активу балансу

на 01.01.2015р.

-451304  
К з.в.к. = ----- = -1,55;  
291256

на 01.01.2016р.

-479880  
К з.в.к. = ----- = -2,44  
196767

Значення цього коефіцієнта на 01.01.16р від'ємне, що говорить про те, що поточні потреби не можуть бути забезпечені власними коштами, тобто без залучення кредитування із зовні.

Теоретично значення цього коефіцієнту визнається достатнім, якщо воно перевищує 0,1.

#### 4. Розрахунок коефіцієнтів

##### 4.1 Грошова платоспроможність

вказує яка частина всіх платіжних зобов'язань підприємством може бути погашена наявною грошовою готівкою

Показник	Рядок балансу	(тис.грн.)	
		на 01.01.15р	на 01.01.16р
Гроші та їх еквіваленти	1165	12053	4242
Короткострокові кредити	1600	57714	68758
Поточні зобов'язання	1605-1690+		
	+1700 (без 1660)	687413	604520
Разом зобов'язань		745127	673278

Коефіцієнт грошової платоспроможності К г.п.

$$К \text{ г.п.} = \frac{\text{ряд. 1165 р. II Активу баланса}}{\text{(ряд. 1695 - ряд.1660)р. III Пасиву баланса + р. IV Пасиву баланса}}$$

на 01.01.2015р.

$$К \text{ г.п.} = \frac{12053}{745127} = 0,016;$$

на 01.01.2016р.

$$К \text{ г.п.} = \frac{4242}{673278} = 0,006$$

На 01.01.2015р. К г.п. склав 0,016, на 01.01.2016р. - 0,006, що вказує на недостатню наявність грошових коштів у підприємства, також спостерігається негативна динаміка зниження даного показника.

Теоретично значення цього коефіцієнта визнається достатнім, якщо він перевищує 0,2.

##### 4.2 Розрахункова платоспроможність

відображає можливість погасити свою заборгованість у найближчий період часу, не тільки грошовими коштами, але і мобілізував кошти у розрахунках з дебіторами, в запасах, готовій продукції, товарах відвантажених і інших реально реалізуємих активах.

Показник	Рядок балансу	(тис.грн.)	
		на 01.01.15р	на 01.01.16р
Гроші та їх еквіваленти	1165	12053	4242
Запаси, товари, готова продукція	1100	125122	25631
Дебіторська заборгованість	1125-1155	152579	156863
Інші оборотні активи	1190	1502	10031
Разом активи		291256	196767
Короткострокові кредити	1600	57714	68758
Поточні зобов'язання	1605-1690+		
	+1700 (без 1660)	687413	604520
Разом зобов'язань		745127	673278

Коефіцієнт розрахункової платоспроможності К р.п.

$$К \text{ р.п.} = \frac{\text{Кошти платежу}}{\text{Платіжні зобов'язання + р. IV Пасиву баланса}}$$

на 01.01.2015р.

$$K_{p.p.} = \frac{291256}{745127} = 0,391; \quad \text{або} \quad 39,1 \%$$

на 01.01.2016р.

$$K_{p.p.} = \frac{196767}{673278} = 0,292; \quad \text{або} \quad 29,2 \%$$

Станом на 01.01.2016р. ПАТ "НОРД" не в змозі покрити всі свої платіжні зобов'язання, що свідчить про недостатню платоспроможність. Динаміка даного коефіцієнта від'ємна.

Теоретично значення цього коефіцієнта визнається достатнім, якщо воно не перевищує 1.

4.3 Коефіцієнт покриття (поточної ліквідності) характеризує достатність у підприємства всіх оборотних коштів, які можуть бути використані для погашення всіх зобов'язань.

Показник	Рядок балансу	(тис.грн.)	
		на 01.01.15р	на 01.01.16р
Оборотні активи	1195	291256	196767
Поточні зобов'язання	1695+1700-1660	745127	673278

Коефіцієнт покриття (поточної ліквідності) К п

$$K_{п} = \frac{\text{ряд. 1195 р. II Активу баланса}}{\text{ряд. (1695-1660) р. III Пасиву баланса + р. IV Пасиву баланса}}$$

на 01.01.2015р.

$$K_{п} = \frac{291256}{745127} = 0,391$$

на 01.01.2016р.

$$K_{п} = \frac{196767}{673278} = 0,292$$

Фактичне значення цього коефіцієнту на 01.01.15р. становить 0,391, а на 01.01.16р. - 0,292, що свідчить про недостатню платоспроможності підприємства, тобто оборотні активи підприємства не відповідають його поточним зобов'язанням.

Теоретично значення такого коефіцієнта достатньо у розмірах 1,0-2,0.

5. Ділова активність підприємства

5.1 Коефіцієнт оборотності активів

характеризує ефективність використання усіх коштів підприємства і показує скільки разів протягом періоду здійснюється цикл виробництва і обігу, що приносить відповідний дохід.

Показник	Рядок звіту	(тис.грн.)	
		на 01.01.15р	на 01.01.16р
Чистий дохід від реалізації	2000 (ф.2)	976738	641790
Середньорічна вартість активів	1300 (ф.1)	611345	644110

Коефіцієнт оборотності активів К об. акт.

$$\text{К об. акт.} = \frac{\text{Чистий дохід від реалізації}}{\text{Середньорічна вартість активів}}$$

на 01.01.15р.

$$\text{К об. акт} = \frac{976738}{611345} = 1,58$$

на 01.01.16р.

$$\text{К об. акт} = \frac{641790}{644110} = 1,00$$

В порівнянні з аналогічним періодом минулого року на 01.01.16р. показник К об. акт. знизився на 0,58 пункти і становить 1,00. Таким чином, за 2015 рік з кожної витраченої гривні активів підприємство одержало 1,00 грн. виручки від реалізації.

5.2 Коефіцієнт оборотності основних засобів

представляє собою фондівдачу, тобто ефективність використання основних засобів підприємства.

Показник	Рядок звіту	(тис.грн.)	
		на 01.01.15р	на 01.01.16р
Чистий дохід від реалізації	2000 (ф.2)	976738	641790
Середньорічна вартість основних засобів	1010 (ф.1)	285235	351518

Коефіцієнт оборотності основних засобів К об. осн. зас.

$$\text{К об. осн. зас.} = \frac{\text{Чистий дохід від реалізації}}{\text{Середньорічна вартість основних засобів}}$$

на 01.01.15р.

$$\text{К об. осн. зас.} = \frac{976738}{285235} = 3,42$$

на 01.01.16р.

$$\text{К об. осн. зас.} = \frac{641790}{351518} = 1,83$$

За 2015 рік К об. осн. зас. або фондівдачу зменшилась на 1,59 пункти. Це свідчить про зниження віддачі від основних засобів підприємства і пов'язано зі збільшенням вартості основних засобів.

5.3 Коефіцієнт оборотності власного капіталу

визначає швидкість обігу за певний період часу власних коштів. Позитивним вважається зростання даного показника.

Показник	Рядок звіту	(тис.грн.)	
		на 01.01.15р	на 01.01.16р
Чистий дохід від реалізації	2000 (ф.2)	976738	641790
Середньорічна вартість власних коштів	1495 (ф.1)	-18183	-68453

Коефіцієнт оборотності власного капіталу К об. вл. кап

$$\text{К об. вл. кап} = \frac{\text{Чистий дохід від реалізації}}{\text{Середньорічна вартість власних коштів}}$$

на 01.01.15р.

$$\text{К об. вл. кап} = \frac{976738}{-18183} = -53,7$$

на 01.01.16р.

$$\text{К об. вл. кап} = \frac{641790}{-68453} = -9,4$$

На 01.01.16р. показник К об. вл. кап збільшився на 44,3 пункти і становить -9,4, що свідчить про зростання ділової активності підприємства.

5.4. Коефіцієнт оборотності оборотного капіталу показує швидкість обороту матеріальних і грошових ресурсів підприємства, або скільки виручки від реалізації припадає на кожну гривню даного виду активу.

Показник	Рядок звіту	(тис.грн.)	
		на 01.01.15р	на 01.01.16р
Чистий дохід від реалізації	2000 (ф.2)	976738	641790
Середньорічна вартість оборотних коштів	1195 (ф.1)	248177	244012

Коефіцієнт оборотності оборотного капіталу К об. обор. к.

$$\text{К об. обор. к.} = \frac{\text{Чистий дохід від реалізації}}{\text{Середньорічна вартість оборотних коштів}}$$

на 01.01.15р.

$$\text{К об. обор. к} = \frac{976738}{248177} = 3,94$$

на 01.01.16р.

$$\text{К об. обор. к} = \frac{641790}{244012} = 2,63$$

На 01.01.16р. К об. обор. к. по відношенню з аналогічним періодом минулого року знизився на 1,31 пункти і став 2,63. Таким чином, якщо за 2014 рік оборотні кошти здійснювали повний оберт за 91 день ( $360 / 3,94 = 91$ ), то за 2015 рік - за 137 днів ( $360 / 2,63 = 137$ ). Тобто, оборотність за 2015 рік погіршилась в порівнянні з аналогічним періодом минулого року.

5.5 Коефіцієнт оборотності матеріальних запасів означає скільки повних обертів здійснили матеріальні оборотні кошти за визначений період часу.

Показник	Рядок звіту	(тис.грн.)	
		на 01.01.15р	на 01.01.16р
Собівартість реалізації	2050 (ф.2)	839897	528891
Середньорічна			

Коефіцієнт оборотності матеріальних запасів К об. мат.зап.

$$\text{К об. мат.зап.} = \frac{\text{Собівартість реалізації}}{\text{Середньорічна вартість запасів}}$$

на 01.01.15.

$$\text{К об. мат. зап.} = \frac{839897}{87293} = 9,6$$

на 01.01.16.

$$\text{К об. мат. зап.} = \frac{528891}{75377} = 7,0$$

Чим вище значення даного коефіцієнту, тим менше коштів відвернуто в цю найменш ліквідну статтю, більш ліквідну структуру мають оборотні кошти і стійкий фінансовий стан. І, навпаки, затоварювання при інших рівних умовах негативно позначається на діловій активності підприємства.

В порівнянні з аналогічним періодом минулого року на 01.01.16р. показник К об.мат.зап. знизився на 27,1% (або на 2,6 пунктів) і становить 7,0. Таким чином, якщо за 2014 рік матеріальні запаси здійснили повний оберт за 38 днів ( $360 / 9,6 = 38$ ), то за 2015 рік - за 51 днів ( $360 / 7,0 = 51$ ). Тобто, оборотність за 2015 рік зменшилась в порівнянні з аналогічним періодом минулого року.

## XII. 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
<b>1.Виробничого призначення</b>	322493.00 0	378522.00 0	0.000	0.000	322493.00 0	378522.00 0
- будівлі та споруди	186012.00 0	258179.00 0	0.000	0.000	186012.00 0	258179.00 0
- машини та обладнання	55993.000	64275.000	0.000	0.000	55993.000	64275.000
- транспортні засоби	2333.000	2412.000	0.000	0.000	2333.000	2412.000
- земельні ділянки	13224.000	13224.000	0.000	0.000	13224.000	13224.000
- інші	64931.000	40432.000	0.000	0.000	64931.000	40432.000
<b>2. Невиробничого призначення</b>	56199.000	3239.000	0.000	0.000	56199.000	3239.000
- будівлі та споруди	998.000	1023.000	0.000	0.000	998.000	1023.000
- машини та обладнання	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- транспортні засоби	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- земельні ділянки	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- інвестиційна нерухомість	55201.000	2216.000	0.000	0.000	55201.000	2216.000
- інші	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
<b>Усього</b>	378692.00 0	381761.00 0	0.000	0.000	378692.00 0	381761.00 0

**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 звітної періоду первісна вартість основних засобів становила 651028 тис. грн., у т.ч.:

- земельні ділянки 13224 тис.грн.;
- будинки, споруди та передавальні пристрої 300518 тис.грн.;
- машини та обладнання 207841 тис.грн.;
- транспортні засоби 10665 тис.грн.;
- інструменти, прилади, інвентар (меблі) 14117 тис.грн.
- інші основні засоби 104663 тис.грн.

Протягом звітної періоду введено в експлуатацію основних засобів на суму 30341 тис. грн., у т.ч.:

- будинки, споруди та передавальні пристрої 13099 тис. грн.;



- машини та обладнання 11791 тис. грн.;
- транспортні засоби 530 тис. грн.;
- інструменти, прилади, інвентар (меблі) 151 тис. грн.;
- інші основні засоби 4770 тис. грн.

Протягом року відбулось припинення визнання об'єктів основних засобів в таких випадках на загальну суму 571 тис.грн, у тому числі:

- а) після відчуження - на суму 269 тис. грн.,
- б) ліквідовані, як ті, за якими не очікуються одержання майбутніх економічних вигод від його використання 302 тис. грн.

Протягом року визначено прибуток від реалізації необоротних активів в сумі 22 тис. грн.

Станом на 31.12.2015 року первісна вартість основних засобів становить 740737 тис. грн., у т.ч.:

- земельні ділянки 13224 тис.грн.
- будинки, споруди та передавальні пристрої 375950 тис. грн.;
- машини та обладнання 218931 тис. грн.;
- транспортні засоби 10423 тис. грн.;
- інструменти, прилади, інвентар (меблі) 14103 тис. грн.
- інші основні засоби 108106 тис.грн.

У звітному періоді відбулось переміщення активів, що класифіковані для продажу, в групу основних засобів "Будівлі, споруди, передавальні пристрої" на загальну суму 5917 тис. грн. Станом на 31.12.2015 року необоротних активів, класифікованих для продажу, немає.

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 звітного 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 2015 року склала 8280 тис.грн., у тому числі:

- " інвестиційна нерухомість - 178 тис.грн.;
- " будинки, споруди та передавальні пристрої - 1642 тис.грн.;
- " машини та обладнання - 3349 тис.грн.;
- " транспортні засоби - 110 тис.грн.;
- " інструменти, прилади та інвентар - 148 тис.грн.;
- " інші основні засоби - 2853 тис.грн.

На початок звітного року первісна вартість інвестиційної нерухомості складає 58000 тис.грн. Протягом звітного періоду введено в експлуатацію інвестиційної нерухомості на суму 2011 тис. грн., відчужень не відбувалось.

У звітному періоді відбулось внутрішнє переміщення в групу "Будівлі, споруди, передавальні пристрої" з групи "Інвестиційна нерухомість" на первісну вартість 56416 тис.грн. та знос - 1598 тис.грн.

Так, за станом на 31.12.2015р. на балансі ПАТ "НОРД" враховуються основні засоби на первісну вартість 740737 тис.грн., знос яких дорівнює 371528 тис.грн. та залишкова вартість - 369209 тис.грн., незавершені капітальні інвестиції на суму 6913 тис.грн. та аванси, сплачені на придбання основних засобів на суму 3423 тис.грн.

Також, станом на 31.12.2015р. на балансі ПАТ значиться інвестиційна нерухомість на первісну вартість 3595 тис.грн., знос 1379 тис.грн. та залишкову вартість - 2216 тис.грн.

У зв'язку із внесеними змінами від 01.09.2015 року №1348 до Рішення Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 03.12.2013 року №2826 "Про затвердження положення про розкриття інформації емітента цінних паперів" змінилась вигляд подання інформації про основні засоби емітента (за залишковою вартістю) в розрізі найменувань основних засобів. Для співставлення залишкової вартості основних засобів на початок та кінець звітного періоду здійснені переміщення між групами основних засобів. Із групи "Будівлі та споруди" виробничого призначення перенесені до групи "Земельні ділянки" виробничого призначення 13224 тис.грн. і до групи "Інвестиційна нерухомість" невиробничого призначення 55201 тис.грн. Таким чином, залишкова вартість основних засобів виробничого призначення на початок періоду становить 322493 тис.грн., невиробничого призначення 56199 тис.грн. Разом залишкова вартість основних засобів становить 378692 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) - 30,0%;
- \* машини та обладнання - 70,6%;
- \* транспортні засоби - 76,9%;
- \* інші - 75,4%.

Ступінь зносу невиробничих основних фондів:

- \* будинки, споруди та передавальні пристрої - 29,9%.

Ступінь використання виробничих основних фондів:

- \* будинки, споруди та передавальні пристрої - 71,1%;
- \* машини та обладнання - 75,8%;
- \* транспортні засоби - 74,1%;
- \* інші основні засоби - 71,4%.

Ступінь використання невиробничих основних фондів:

- \* будинки, споруди та передавальні пристрої - 62,5%.

Станом на 31.12.2015 року надано в заставу для забезпечення банківського кредиту власне нерухоме майно на суму 51895 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 оборотних 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
<b>Розрахункова вартість чистих активів (тис.грн.)</b>	-80750	-56151
<b>Статутний капітал (тис.грн.)</b>	627	27
<b>Скоригований статутний капітал (тис.грн.)</b>	627	27
<b>Опис</b>	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	
<b>Висновок</b>	Розрахункова вартість чистих активів(-80750.000 тис.грн. ) менше скоригованого статутного капіталу(627.000 тис.грн. ).Згідно статті 155 п.3 Цивільного кодексу України товариство зобов'язане оголосити про зменшення свого статутного капіталу. та зареєструвати відповідні зміни до статуту у встановленому порядку.Треба взяти до уваги, що мінімальний статутний капітал АТ на кінець звітного періоду становить 1523 тис.грн.Це свідчить про те, що згідно статі 155 п.3 Цивільного кодексу України АТ підлягає ліквідації.	

### 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	68758.00	X	X
Короткостроковий кредит ПАТ "Акціонерний комерційний промислово-інвестиційний банк"	18.12.2013	17556.00	7.650	31.03.2016
Короткостроковий кредит ПАТ "Акціонерний комерційний промислово-інвестиційний банк"	12.06.2015	51202.00	8.820	31.03.2016
Зобов'язання за цінними паперами	X	400000.00	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	400000.00	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	469.00	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	207416.00	X	X
Інші зобов'язання	X	0.00	X	X
Усього зобов'язань	X	676643.00	X	X
<b>Опис</b>	<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>Довгострокових зобов'язань на кінець звітної періоду підприємство не має.</p> <p>Поточні зобов'язання відображені в балансі по сумі погашення і складають на кінець звітної періоду 676643 тис. грн.:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- поточна заборгованість за короткостроковими кредитами банку у сумі 68758 тис.грн. зі строком погашення у 2016 році, отримані у ПАТ "Акціонерний комерційний промислово-інвестиційний банк" під річні відсоткові ставки 7,65% та 8,82%;</li> <li>- короткострокові векселі видані у формі простих векселів зі строком погашення у 2016 році в кількості 80 штук номінальною вартістю 5000 тис.грн. на загальну суму 400000 тис.грн., що видані ПрАТ "Торговий альянс" в оплату за поставлені товари;</li> <li>- короткострокова заборгованість за товари, роботи, послуги - 191245 тис.грн.;</li> <li>- поточні зобов'язання з авансів отриманих - 975 тис.грн.;</li> <li>- з бюджетом - 469 тис. грн.;</li> <li>- з оплати праці - 552 тис. грн.;</li> <li>- з учасниками - 25 тис. грн.;</li> </ul> <p>Поточні забезпечення становлять 3369 тис.грн., з них:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- поточні забезпечення з виплати пенсій - 1617 тис.грн.</li> <li>- поточні забезпечення на оплату майбутніх відпусток - 1752 тис.грн.</li> </ul> <p>Інші поточні зобов'язання складають 11250 тис.грн. до складу яких віднесено:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- розрахунки з підзвітними особами 64 тис. грн.</li> <li>- розрахунки з податкового кредиту по ПДВ 497 тис.грн.</li> <li>- розрахунки з іншими кредиторами 10689 тис. грн.</li> </ul> <p>Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття становлять 4 тис.грн.</p> <p>Основним кредитором є ПрАТ "Торговий альянс", більше 97 % 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	122983 штук	381605.00	61.47	123025 штук	371480.00	57.88
2	морозильники	39798 штук	115868.00	18.67	39802 штук	115880.00	18.06
3	побутові плити	45559 штук	81079.00	13.06	44933	7783.00	12.13

## 5. Інформація про собівартість реалізованої продукції

№ з/п	Склад витрат	Відсоток від загальної собівартості реалізованої продукції (у відсотках)
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
1	матеріальні витрати (метал, сталь динамна , полістирол, пінополіуретан та інше)	78.18
2	витрати на оплату праці	6.19

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

<b>Дата виникнення події</b>	<b>Дата оприлюднення повідомлення у стрічці новин</b>	<b>Вид інформації</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
17.04.2015	20.04.2015	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
17.04.2015	27.04.2015	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
24.07.2015	28.07.2015	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	2013	1	0
2	2014	5	4
3	2015	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		X
Обрання або припинення повноважень членів ревізійної комісії (ревізора)		X
Делегування додаткових повноважень наглядовій раді	X	
Інше	Затвердження передавального акту майна, прав та обов'язків ТОВ "ДЗГтаСПА" на баланс ПАТ "НОРД". Визнання ПАТ "НОРД" правонаступником ТОВ "ДЗГтаСПА", в зв'язку з його припиненням шляхом приєднання до ПАТ "НОРД". Затвердження Договору про приєднання ТОВ "ДЗГтаСПА" до ПАТ "НОРД".	

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

### Скільки разів на рік у середньому відбувалися засідання наглядової ради протягом останніх трьох років? 13

### Чи проводила наглядова рада самооцінку ?

	Так	Ні
Складу		
Організації		
Діяльності		
Інші (запишіть)		

У разі проведення оцінки роботи наглядової ради (кожного члена наглядової ради) зазначається інформація щодо її (їх) компетентності та ефективності, а також інформація щодо виконання наглядовою радою поставлених завдань :

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

	Так	Ні
Стратегічного планування		X
Аудиторський		X
З питань призначень і винагород		X
Інвестиційний		X
Інші (запишіть)	д/н	

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

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) Так**

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

**Які документи існують у вашому акціонерному товаристві?**

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

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

	Інформація розповсюджується на загальних зборах	Публікується у пресі, оприлюднюється в загальнодоступній базі НКЦПФР про ринок цінних паперів	Документи надаються для ознайомлення безпосередньо в акціонерному товаристві	Копії документів надаються на запит акціонера	Інформація розміщується на власній 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) Ні**

**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) Ні**

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

**У разі наявності акціонерного товариства кодексу (принципів, правил) корпоративного управління вкажіть дату його прийняття: 17.04.2015;  
яким органом управління прийнятий: Рішення Загальних зборів акціонерів ПАТ "НОРД"**

**Чи оприлюднено інформацію про прийняття акціонерним товариством кодексу (принципів, правил) корпоративного управління? (так/ні) Так;**

**укажіть, яким чином її оприлюднено:** Оприлюднено в загальнодоступній інформаційній базі даних НКЦПФР, на власному сайті Товариства та у друкованому виданні Відомостей НКЦПФР у складі Річної інформації емітента цінних паперів за 2015 рік

**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.**

Керівництво товариства вважає за потрібним розкривати лише інформацію, відносно недотримання принципів та правил кодексу корпоративного управління. У 2015 році ПАТ "НОРД" дотримувався кодексу корпоративного управління

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 2803  
 Одиниця виміру : тис. грн.  
 Адреса 84322 Донецька область м.Краматорськ Шкільна, бул 117, т.(0622) 63-14-90

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

Коди		
2016	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 2015 р.

Форма № 1

Код за ДКУД

1801001

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	На дату переходу на МСФЗ 01.01.2012
1	2	3	4	5
I. Необоротні активи				1370
Нематеріальні активи	1000	925	775	
первісна вартість	1001	2890	2832	2908
накопичена амортизація	1002	1965	2057	1538
Незавершені капітальні інвестиції	1005	--	--	20493
Основні засоби	1010	323491	379545	222702
первісна вартість	1011	687713	751073	554555
знос	1012	364222	371528	331853
Інвестиційна нерухомість	1015	55201	2216	10825
Первісна вартість інвестиційної нерухомості	1016	58000	3595	22369
Знос інвестиційної нерухомості	1017	2799	1379	11544
Довгострокові біологічні активи	1020	--	--	--
Довгострокові фінансові інвестиції: які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	11486	11540	21670
інші фінансові інвестиції	1035	3	3	3
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	--	--	--
Відстрочені податкові активи	1045	1119	2119	1899
Інші необоротні активи	1090	2928	2928	1271
Усього за розділом I	1095	395153	399126	280233
II. Оборотні активи				34798
Запаси	1100	125122	25631	
Поточні біологічні активи	1110	--	--	--
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	110388	114322	74940
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	6697	6636	93889
з бюджетом	1135	5028	20849	31496
у тому числі з податку на прибуток	1136	--	--	--
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	30466	15056	3108
Поточні фінансові інвестиції	1160	--	--	--
Гроші та їх еквіваленти	1165	12053	4242	8708
Витрати майбутніх періодів	1170	--	--	--
Інші оборотні активи	1190	1502	10031	935
Усього за розділом II	1195	291256	196767	247874
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття				4723
Баланс	1300	692326	595893	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	627	
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	600	--	--
Капітал у дооцінках	1405	--	--	--
Додатковий капітал	1410	7655	6708	9524
Резервний капітал	1415	376	376	376
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	-64209	-88465	117916
Неоплачений капітал	1425	--	--	--
Вилучений капітал	1430	--	--	--
Усього за розділом I	1495	-56151	-80754	127843
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення				--
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	--	--	--
Довгострокові кредити банків	1510	--	--	--
Інші довгострокові зобов'язання	1515	--	--	--
Довгострокові забезпечення	1520	--	--	--
Цільове фінансування	1525	--	--	--
Усього за розділом II	1595	--	--	--
III. Поточні зобов'язання і забезпечення				--
Короткострокові кредити банків	1600	57714	68758	
Векселі видані	1605	--	400000	--
Поточна кредиторська заборгованість за: довгостроковими зобов'язаннями	1610	--	--	5
товари, роботи, послуги	1615	671969	191245	382673
розрахунками з бюджетом	1620	509	469	1447
у тому числі з податку на прибуток	1621	--	--	--
розрахунками зі страхування	1625	15	--	3530
розрахунками з оплати праці	1630	674	552	7857
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	973	975	2379
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	1640	25	25	25
Поточні забезпечення	1660	3350	3369	6809
Доходи майбутніх періодів	1665	--	--	--
Інші поточні зобов'язання	1690	13248	11250	262
Усього за розділом III	1695	748477	676643	404987
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	--	4	--
Баланс	1900	692326	595893	532830

Голова Правління -  
Генеральний директор ПАТ  
"НОРД"

\_\_\_\_\_

(підпис)

Головний бухгалтер

\_\_\_\_\_

(підпис)

Сташенко Віктор Миколайович

Приколота Наталя Єгорівна

Коди		
2016	01	01
13533086		

**Звіт про фінансові результати ( Звіт про сукупний дохід)  
за 2015 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	641790	976738
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(528891)	(839897)
Валовий: прибуток	2090	112899	136841
збиток	2095	(--)	(--)
Інші операційні доходи	2120	184293	327763
Адміністративні витрати	2130	(23891)	(54922)
Витрати на збут	2150	(45781)	(59858)
Інші операційні витрати	2180	(245518)	(360439)
Фінансовий результат від операційної діяльності: прибуток	2190	--	--
збиток	2195	(17998)	(10615)
Дохід від участі в капіталі	2200	54	--
Інші фінансові доходи	2220	--	--
Інші доходи	2240	527	2488
Фінансові витрати	2250	(7184)	(9791)
Втрати від участі в капіталі	2255	(--)	(634)
Інші витрати	2270	(387)	(2997)
Фінансовий результат до оподаткування: прибуток	2290	--	--
збиток	2295	(24988)	(21549)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	731	-761
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	--	--
Чистий фінансовий результат: прибуток	2350	--	--
збиток	2355	(24257)	(22310)

**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	-24257	-22310



### III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	479024	601900
Витрати на оплату праці	2505	26984	87425
Відрахування на соціальні заходи	2510	9937	32136
Амортизація	2515	8266	11300
Інші операційні витрати	2520	134587	116116
<b>Разом</b>	2550	658798	848877

### 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	62700000	2700000
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	62700000	2700000
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	( 0.38687400)	( 8.26296300)
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	( 0.38687400)	( 8.26296300)
Дивіденди на одну просту акцію	2650	--	--

Голова Правління -  
Генеральний директор ПАТ  
"НОРД"

\_\_\_\_\_  
(підпис)

Сташенко Віктор Миколайович

Головний бухгалтер

\_\_\_\_\_  
(підпис)

Приколота Наталя Єгорівна

Коди		
2016	01	01
13533086		

**Звіт про рух грошових коштів ( за прямим методом )  
за 2015 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	862806	1408529
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)			
Повернення податків і зборів	3005	3499	161
у тому числі податку на додану вартість	3006	3499	161
Цільового фінансування	3010	--	--
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	975	973
Надходження від повернення авансів	3020	279	46
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	102	25
Надходження від операційної оренди	3040	1842	15473
Інші надходження	3095	3450	9102
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(795987)	(1241250)
Праці	3105	(24379)	(85007)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(12205)	(42846)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(5009)	(20536)
Зобов'язання з податку на прибуток	3116	(481)	(198)
Зобов'язання з інших податків і зборів	3118	(4528)	(20338)
Витрачання на оплату авансів	3135	(6595)	(6463)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(3)	(1478)
Інші витрачання	3190	(19843)	(11237)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	8932	25492
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:	3200	248	887
фінансових інвестицій			
необоротних активів	3205	384	5261
Надходження від отриманих:	3215	--	--
відсотків			
дивідендів	3220	--	--
Надходження від деривативів	3225	--	--
Інші надходження	3250	5	208
Витрачання на придбання:			
фінансових інвестицій	3255	(--)	(--)
необоротних активів	3260	(5599)	(25275)
Виплати за деривативами	3270	(--)	(--)
Інші платежі	3290	(--)	(1)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-4962	-18920
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від:	3300	--	--
Власного капіталу			
Отримання позик	3305	51202	18914
Інші надходження	3340	3655	14436
Витрачання на:			
Викуп власних акцій	3345	(--)	(--)
Погашення позик	3350	53696	9938
Сплату дивідендів	3355	(--)	(--)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(7184)	(9791)
Інші платежі	3390	(5755)	(10131)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-11778	3490
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	-7808	10062
Залишок коштів на початок року	3405	12053	1509
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-3	482

Залишок коштів на кінець року	3415	4242	12053
-------------------------------	------	------	-------

**Голова Правління -  
Генеральний директор ПАТ  
"НОРД"**

\_\_\_\_\_

(підпис)

**Сташенко Віктор Миколайович**

**Головний бухгалтер**

\_\_\_\_\_

(підпис)

**Приколота Наталя Єгорівна**

Коди		
2016	01	01
13533086		

**Звіт про власний капітал  
за 2015 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	--	7655	376	-64209	--	--	-56151
Коригування:									
Зміна облікової політики	4005	--	--	--	--	--	--	--	--
Виправлення помилок	4010	--	--	--	--	--	--	--	--
Інші зміни	4090	--	--	--	--	--	--	--	--
Скоригований залишок на початок року	4095	27	--	7655	376	-64209	--	--	-56151
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	--	--	--	--	-24257	--	--	-24257
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	600	--	-947	--	1	--	--	-346
Разом змін у капіталі	4295	600	--	-947	--	-24256	--	--	-24603
Залишок на кінець року	4300	627	--	6708	376	-88465	--	--	-80754

Голова Правління -  
Генеральний директор ПАТ  
"НОРД"

(підпис)

Сташенко Віктор Миколайович

Головний бухгалтер

(підпис)

Приколота Наталя Єгорівна

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

Примітки до фінансової звітності ПАТ "НОРД"  
за рік, що закінчився 31 грудня 2015 року

## 1. Сфера діяльності

Публічне акціонерне товариство "НОРД" - провідний у Східній Європі виробник крупної 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. Товариство зареєстроване Розпорядженням Виконавчого комітету донецької міської ради народних депутатів № 539-р від 14.06.1993 року, реєстраційний № 0102-44 від 15.06.1993 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, 84322, м. Краматорськ, вулиця Шкільна, 117.  
Фактична адреса Компанії: Україна, 83112, м. Донецьк, проспект Жуковського, 2.  
Середня кількість працівників станом на 31.12.2015 року складає 2803 особи (на 31.12.2014 року: 3268 осіб).

## 2. Основа підготовки фінансової звітності

Компанія підготувала повний пакет фінансової звітності відповідно до Міжнародних Стандартів Фінансової Звітності (далі - МСФЗ), враховуючи прийняті та діючі у звітному періоді МСФЗ і інтерпретації Комітету з Міжнародних стандартів фінансової звітності, і повністю їм відповідає. Фінансова звітність підготовлена на основі первинних даних бухгалтерського обліку Компанії.

### 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 2015 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 2015р. 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, поправки до них та інтерпретації були випущені, але не набули чинності, однак які можна застосовувати достроково з 1 січня 2015 року:

1. МСФЗ (IFRS) 15 "Виручка за договорами з клієнтами". Загальний стандарт МСФЗ (IFRS) 15 "Виручка за договорами з клієнтами" був прийнятий у травні 2014 року. Стандарт вступає в силу в ті періоди, що починаються не раніше 1 січня 2017 року. Підприємства можуть застосовувати стандарт ретроспективно або використовувати модифіковані правила переходу.

МСФЗ (IFRS) 15 замінює МСФЗ (IAS) 18 "Виручка", МСФЗ (IAS) 11 "Будівельні контракти" і роз'яснення (КТМФЗ (IFRIC) 13 "Програми лояльності клієнтів", КТМФЗ (IFRIC) 15 "Угоди на будівництво об'єктів нерухомості", КТМФЗ (IFRIC) 18 "Передача активів від клієнтів", ПКР (SIC) 31"Виручка - бартерні операції, що включають рекламні послуги".

Стандарт застосовується до всіх договорів з клієнтами, крім процентного і дивідендного доходу, а також входять до сфери застосування МСФЗ (IAS) 17 "Оренда", МСФЗ (IFRS) 9 "Фінансові інструменти", МСФЗ (IFRS) 10 "Консолідована фінансова звітність", МСФЗ (IFRS) 11 "Спільна діяльність", МСФЗ (IAS) 27 "Окрема фінансова звітність" та МСФЗ (IAS) 28 "Інвестиції в асоційовані та спільні підприємства", МСФЗ (IFRS) 4 "Страхові контракти". Визнання і оцінка передачі активів за межами звичайної діяльності (реалізація основних засобів, інвестиційної нерухомості або нематеріальних активів) також повинні відповідати деяким вимогам нової моделі. Найбільший вплив новий МСФЗ (IFRS) 15 надасть на звітність компаній, чия діяльність знаходиться в області будівництва, телекомунікацій та ІТ. Крім того, стандарт визначає порядок обліку витрат, безпосередньо пов'язаних з отриманням і виконанням договору, в тому числі обставин, при яких такі витрати повинні капіталізуватися. Відповідно, витрати, які не відповідають критеріям капіталізації, повинні визнаватися в момент виникнення.

Стандарт прояснює такі поняття, як контрактний актив (contractasset) і контрактне зобов'язання (contractliability), зміни / доповнення до договорів (contractmodifications), а також містить довгоочікуване керівництво по багатокомпонентним операціям з клієнтами (multiple-element arrangements). Стандарт містить модель з п'яти кроків, по якій аналізуються всі договори з клієнтами:

1. ідентифікація договору (договорів) з клієнтом;
2. ідентифікація зобов'язань за договором;
3. визначення ціни угоди;
4. розподіл ціни угоди між зобов'язаннями за договором;
5. визнання виручки при виконанні зобов'язань (одномоментно або протягом часу).

Стандарт значно змінює вимоги до подання та розкриття інформації про виручку. Ключовий момент стандарту визначає величину виручки в розмірі очікуваної плати за переданий товар або надану послугу. Раніше МСФЗ (IAS) 18 "Виручка" оцінював виручку за справедливою вартістю відшкодування. Згідно з ним, наприклад, виручка від безоплатно переданих активів в рамках сервісного договору (ТВ приставка при договорі на доступ до цифрового телебачення або мобільний телефон при контракті на стільниковий зв'язок) зізнавалася зовсім, а собівартість активу визнавалася як витрати на підключення. З введенням стандарту виручка від сервісного договору буде ділитися на два компоненти: виручка від продажу активу (яка визначається за справедливою вартістю) і власне виручка від надання послуг, яка буде визнаватися в розмірі меншому, ніж обумовлено в договорі, як раз на суму виділеного компонента.

2. 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. МСФЗ (IFRS) 9 формувався і вводився в дію поетапно. Ще в 2009 - 2010 роках були випущені нова класифікація і вимоги до оцінки фінансових активів і зобов'язань, в 2013 році - поліпшена модель обліку операцій хеджування, а в 2014 році - нова модель знецінення фінансових інструментів на основі очікуваних збитків, яка і завершила фінальну версію стандарту.

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 ризику 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.

3. Поправки до МСФЗ (IAS) 16, МСФЗ (IAS) 38 щодо амортизації. Після внесення поправок в МСФЗ (IAS) 16 "Основні засоби" забороняється застосування методу амортизації на основі виручки щодо об'єктів основних засобів, так як метод відображає характер економічних вигод, що генеруються активом, а не споживання майбутніх економічних вигод від цього активу. Аналогічна логіка доречна і для МСФЗ

(IAS) 38 "Нематеріальні активи" виручка не може бути належною підставою для амортизації нематеріального активу, крім двох випадків: коли нематеріальний актив виражається як міра виручки, а також коли виручка і споживання економічних вигод від використання нематеріального активу тісно взаємопов'язані.

В обидва стандарти вводяться поправки про те, що очікуване майбутнє зниження ціни продажу продукту, одержуваного за допомогою активу, може вказувати на скорочення майбутніх економічних вигод, пов'язаних з активом.

Поправки діють для річних періодів, що починаються не раніше 1 січня 2016 року, застосовуються перспективно і допускають застосування до цієї дати.

4. Поправки до МСФЗ (IAS) 41, МСФЗ (IAS) 16 щодо біологічних активів. Відтепер біологічні активи, які відповідають визначенню плодоносні рослини, повинні відображатися в обліку як основні засоби згідно з МСФЗ (IAS) 16 і оцінюватися за вартістю придбання або за переоціненою вартістю.

Плодоносні рослини - це живі, плодоносні більше одного періоду рослини, використовувані при виробництві або постачанні сільськогосподарської продукції, ймовірність продажу яких як сільськогосподарської продукції невелика (за винятком продажу в якості відходів).

З метою зниження витрат при переході на нові правила обліку дозволено використовувати справедливу вартість як доцільну собівартість для плодоносних рослин. Сільськогосподарську продукцію, зібрану від плодоносних рослин, як і раніше враховують згідно з МСФЗ (IAS) 41, а державні субсидії, пов'язані з плодоносними рослинами, згідно з МСФЗ (IAS) 20 "Облік державних грантів і розкриття інформації про державну допомогу". Поправки діють для річних періодів, що починаються не раніше 1 січня 2016 року, застосовуються ретроспективно і допускають застосування до цієї дати.

5. МСФЗ (IFRS) 14 регулюються відкладені рахунки. У лютому 2014 року було випущено МСФЗ (IFRS) 14 "Регульовані відкладені рахунки" (Regulatory Deferral Accounts) - проміжний стандарт, який застосовується до тих пір, поки не буде реалізований довгостроковий проект "Діяльність з регульованими тарифами". Цей стандарт встановлює порядок обліку залишків на відкладених рахунках тарифного регулювання. Дія стандарту поширюється тільки на організації, що вперше застосовують стандарти МСФЗ і раніше визнавали залишки на відкладених рахунках тарифного регулювання. Йдеться про те, що необхідно окремо відобразити залишки на відкладених рахунках тарифного регулювання в звіті про фінансовий стан, а також рух по таких рахунках в звіті про прибутки і збитки та інший сукупний дохід. У частині розкриття встановлено вимогу про розкриття інформації про характер регулювання тарифів, в результаті яких були визнані відкладені рахунки, а також про ризики, пов'язані з регулюванням тарифів.

МСФЗ 14 діє відносно першої річної звітності Компанії відповідно до МСФЗ за періоди з 1 січня 2016 року і пізніше, з можливістю дострокового застосування.

Вимоги даних стандартів, інтерпретацій та поправок не враховувались при підготовці фінансової звітності за рік, що закінчився 31 грудня 2015 року. Керівництво компанії планує застосувати вищевказані стандарти, інтерпретації та поправки 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 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 звітнього 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 прибутки і збитки 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 30.11.1999 року № 291 зі 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 класифікуються 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 кожну звітну 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 податковим ставкам, 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 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 такі:

- 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 зміні.

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 2015 рік представлена нижче:

Комп'ютерне програмне забезпечення Патенти на винаходи Всього

Первісна вартість

на 31.12.2014р. 2867 23 2890

Надходження - - -

Надходження в результаті приєднання - - -

Вибуття (35) (23) (58)

Знецінення - - -

на 31.12.2015р. 2832 - 2832

Накопичена амортизація

на 31.12.2014р. (1942) (23) (1965)

Нарахована амортизація (136) - (136)

Вибуття 21 23 44

Знецінення - - -

на 31.12.2015р. (2057) - (2057)

Залишкова вартість			
на 31.12.2014р.	925	-	925
Залишкова вартість			
на 31.12.2015р.	775	-	775

Порівняльна інформація за попередній період надана у наступній таблиці:

Комп'ютерне програмне забезпечення	Патенти на винаходи	Всього
Первісна вартість		
на 31.12.2013р.	2885 23	2908
Надходження -	-	-
Надходження в результаті приєднання	14 -	14
Вибуття (32) -	(32)	
Знецінення -	-	-
на 31.12.2014р.	2867 23	2890

Накопичена амортизація			
на 31.12.2013р.	(1834)	(23)	(1857)
Нарахована амортизація (140) -			(140)
Вибуття 32 -	32		
Знецінення -	-	-	-
на 31.12.2014р.	(1942)	(23)	(1965)

Залишкова вартість			
на 31.12.2013р.	1051	-	1051
Залишкова вартість			
на 31.12.2014р.	925	-	925

Нарахована сума амортизації нематеріальних активів поточного року на загальну суму 136 тис.грн. (2014 рік: 140 тис.грн.) включена до складу Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) у статті:

- адміністративні витрати - 129 тис.грн. (2014 рік: 131 тис.грн.);
- інші операційні витрати - 7 тис.грн. (2014 рік: 9 тис.грн.).

Надходжень нематеріальних активів протягом 2015 року не відбувалось (2014 рік: згідно затвердженого Передавального акту майна, прав та обов'язків ТОВ "ДЗГтаЕПА" від 09 липня 2014 року в зв'язку з його припиненням шляхом приєднання до ПАТ "НОРД" зараховані нематеріальні активи на суму 14 тис.грн.).

Вибуття нематеріальних активів у поточному та минулому році сталося шляхом ліквідації об'єктів обліку.

Протягом 2015 року обмеження права власності на нематеріальні активи не відбувалось

(у 2014 році також такі події не мали місце). В поточному році в заставу будь-які нематеріальні активи не передавались (в 2014 році: не передавались).

#### 5. Основні засоби

Зміна балансової вартості основних засобів за 2015 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 31.12.2014р.	13224	300518	207841	10665	14117	104663	651028
Надходження -	13099	11791	530	151	4770	30341	
Надходження в результаті приєднання -	-	-	-	-	-	-	-
Вибуття -	-	(701)	(772)	(165)	(1327)	(2965)	
Знецінення -	-	-	-	-	-	-	
Переведення із інвестиційної нерухомості -	56416	-	-	-	-	-	56416
Переведення із непоточних активів, утримуваних для продажу -	5917	-	-	-	-	-	5917
-	-	5917					
Переведення до інвестиційної нерухомості -	-	-	-	-	-	-	-
на 31.12.2015р.	13224	375950	218931	10423	14103	108106	740737
Накопичена амортизація							
на 31.12.2014р.	-	(113508)	(151848)	(8332)	(10367)	(80167)	(364222)
Нарахована амортизація -	(1642)	(3349)	(110)	(148)	(2853)		(8102)
Вибуття -	-	562	431	144	1257	2394	
Знецінення -	-	-	-	-	-	-	
Переведення із інвестиційної нерухомості -	(1598)	-	-	-	-	-	(1598)

Донарахована амортизація на переведені із непоточних активів, утримуваних для продажу	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Переведення до інвестиційної нерухомості	-	-	-	-	-	-	-	-	-
на 31.12.2015р.	-	(116748)	(154635)	(8011)	(10371)	(81763)	(371528)		

Залишкова вартість									
на 31.12.2014р.	13224	187010	55993	2333	3750	24496	286806		
Залишкова вартість									
на 31.12.2015р.	13224	259202	64296	2412	3732	26343	369209		

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 31.12.2013р.	13224	284928	194814	11224	13806	91096	609092							
Надходження -	12274	5779	94	217	9774	28138								
Надходження в результаті придбання -				19629	8305	76	276	5208	33494					
Вибуття -	(16059)	(1057)	(729)	(182)	(1415)	(19442)								
Знецінення -	-	-	-	-	-	-								
Переведення із інвестиційної нерухомості -				99	-	-	-	-	-				99	
Переведення із непоточних активів, утримуваних для продажу	-	-	-	-	-	-	-	-	-				-	
Переведення до інвестиційної нерухомості				(353)	-	-	-	-	-				(353)	
на 31.12.2014р.	13224	300518	207841	10665	14117	104663	651028							
Накопичена амортизація														
на 31.12.2013р.	-	(117233)	(147954)	(8768)	(10303)	(77855)	(362113)							
Нарахована амортизація	-	(2190)	(4875)	(203)	(234)	(3692)	(11194)							
Вибуття	-	5838	981	639	170	1380	9008							
Знецінення	-	-	-	-	-	-	-							
Переведення із інвестиційної нерухомості	-	-	-	(46)	-	-	-	-	(46)					
Донарахована амортизація на переведені із непоточних активів, утримуваних для продажу	-	-	-	-	-	-	-							
Переведення до інвестиційної нерухомості	-			123	-	-	-	-	123					
на 31.12.2014р.	-	(113508)	(151848)	(8332)	(10367)	(80167)	(364222)							

Залишкова вартість									
на 31.12.2013р.	13224	167695	46860	2456	3503	13241	246979		
Залишкова вартість									
на 31.12.2014р.	13224	187010	55993	2333	3750	24496	286806		

Об'єкти незавершених капітальних інвестицій представляють собою об'єкти обліку, що не введені в експлуатацію:

на 31.12.2015 р.	на 31.12.2014 р.
Капітальне будівництво	- 214
Придбання (виготовлення) основних засобів	2113 29634
Придбання (виготовлення) нематеріальних активів	4801 3210
Всього:	6914 33058

Аванси, сплачені на придбання (виготовлення) основних засобів наведені у наступній таблиці:

на 31.12.2015 р.	на 31.12.2014 р.
Аванси на придбання (виготовлення) основних засобів	3422 3627
Всього:	3422 3627

Загальна балансова вартість основних засобів, що наведена у Балансі (Звіті про фінансовий стан) складає:

на 31.12.2015 р.	на 31.12.2014 р.
Основні засоби	369209 286806
Незавершені капітальні інвестиції	6914 33058
Аванси, сплачені на придбання (виготовлення) основних засобів	3422 3627
Всього:	379545 323491

Протягом року відбулось припинення визнання об'єктів основних засобів на загальну суму 571 тис.грн. (2014 рік: 10434 тис.грн.), у тому числі:  
а) після відчуження - на суму 269 тис. грн. (2014 рік: 10333 тис.грн.);



б) ліквідовані, як ті, за якими не очікуються одержання майбутніх економічних вигод від його використання 302 тис. грн. (2014 рік: 101 тис.грн.).

На протязі 2015 року обмеження права власності, передбачене чинним законодавством, на об'єкти основних засобів не відбувалось (у 2014 році також такі події не мали місце). Станом на 31.12.2015 року знаходиться в заставі для забезпечення банківського кредиту власне нерухоме майно загальною балансовою вартістю 50148 тис.грн. (на 31.12.2014 року: 7188 тис.грн.). Збільшення балансової вартості об'єктів застави відбулось за рахунок їх переведення із групи "Інвестиційна нерухомість" до складу групи основних засобів "Будівлі, споруди, передавальні пристрої" з причини неможливості надання об'єктів в оренду, що розташовані на території проведення антитерористичної операції. За рік, що завершився 31.12.2015 року, відсотки за користування кредитними коштами не капіталізувались за відсутністю кваліфікаційних активів (2014 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 основні засоби	Всього	Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	Інші
Первісна вартість на 31.12.2014р.	13565 307	161	14033
Переведення до основних засобів на 31.12.2015р.	13565 307	161	14033

Накопичена амортизація на 31.12.2014р.	(10767)	(233)	(105)	(11105)
Нарахована амортизація	-	-	-	-
Переведення до основних засобів на 31.12.2015р.	(10767)	(233)	(105)	(11105)

Залишкова вартість на 31.12.2014р.	2798 74	56	2928
Залишкова вартість на 31.12.2015р.	2798 74	56	2928

Машини та обладнання основні засоби	Всього	Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	Інші
Первісна вартість на 31.12.2013р.	13565 326	161	14052
Переведення до основних засобів на 31.12.2014р.	13565 307	161	14033

Накопичена амортизація на 31.12.2013р.	(10767)	(249)	(105)	(11121)
Нарахована амортизація	-	-	-	-
Переведення до основних засобів на 31.12.2014р.	(10767)	(233)	(105)	(11105)

Залишкова вартість на 31.12.2013р.	2798 74	56	2928
Залишкова вартість на 31.12.2014р.	2798 74	56	2928

Станом на 31.12.2015 року балансова вартість законсервованих основних засобів складає 354 тис.грн. (станом на 31.12.2014 року: 354 тис.грн.).

Непоточні активи, утримувані для продажу наведені у наступній таблиці:

на 31.12.2015 р.	на 31.12.2014 р.
Майновий комплекс з випуску електро побутової техніки	4723
Будівля учбово-виховального комплексу	1194
Всього:	5917
Зобов'язання, пов'язані з непоточними активами, утримуваними для продажу	4

В поточному році відбулось переміщення активів, що класифіковані для продажу, в групу основних засобів "Будівлі, споруди, передавальні пристрої" на загальну суму 5917 тис.грн. з причини неможливості продажу об'єктів, що розташовані на території проведення антитерористичної операції.

Прибуток від реалізації непоточних активів, утримуваних для продажу за 2015 рік склав 22 тис.грн. (2014 рік: збиток 8178 тис.грн.).

Станом на 31.12.2015 року в Балансі Компанії враховується одержаний на поточний рахунок аванс в сумі 4 тис.грн. за актив, утримуваний для продажу.

6. Інвестиційна нерухомість

Зміна балансової вартості інвестиційної нерухомості за 2015 рік представлена нижче:

Будівлі  
Первісна вартість  
на 31.12.2014р. 58000  
Надходження 2011  
Вибуття -  
Знецінення -  
Переведення до складу основних засобів -  
Переведення із складу основних засобів (56416)  
на 31.12.2015р. 3595

Накопичена амортизація  
на 31.12.2014р. (2799)  
Нарахована амортизація (178)  
Вибуття -  
Знецінення -  
Переведення до складу основних засобів 1598  
Переведення із складу основних засобів -  
на 31.12.2015р. (1379)

Залишкова вартість  
на 31.12.2014р. 55201  
Залишкова вартість  
на 31.12.2015р. 2216

Порівняльна інформація за попередній період надана у наступній таблиці:

Будівлі  
Первісна вартість  
на 31.12.2013р. 23001  
Надходження 34769  
Вибуття (24)  
Знецінення -  
Переведення до складу основних засобів (99)  
Переведення із складу основних засобів 353  
на 31.12.2014р. 58000

Накопичена амортизація  
на 31.12.2013р. (2396)  
Нарахована амортизація (337)  
Вибуття 11  
Знецінення -  
Переведення до складу основних засобів 46  
Переведення із складу основних засобів (123)  
на 31.12.2014р. 2799

Залишкова вартість  
на 31.12.2013р. 20605  
Залишкова вартість  
на 31.12.2014р. 55201

Протягом 2015 року обмеження права власності передбачене чинним законодавством, на об'єкти інвестиційної нерухомості не відбувалось. Станом на 31.12.2015 року об'єкти інвестиційної нерухомості не знаходяться у заставі (на 31.12.2013 року: знаходились у заставі для забезпечення банківського кредиту власні об'єкти інвестиційної нерухомості загальною балансовою вартістю 48257 тис.грн.). Зменшення балансової вартості об'єктів застави відбулось за рахунок їх переведення із групи "Інвестиційна нерухомість" до складу групи основних засобів "Будівлі, споруди, передавальні пристрої" з причини неможливості надання об'єктів в оренду, що розташовані на території проведення антитерористичної операції. ПАТ "НОРД" одержав орендний дохід від інвестиційної нерухомості в сумі 528 тис.грн. за рік, що завершився 31.12.2015 року (2014 рік: 12456 тис.грн.), що входить до складу чистих прибутків Компанії. Реалізації об'єктів інвестиційної нерухомості за 2015 рік не відбувалось (2014 рік: прибуток від реалізації склав 7 тис.грн.).

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 врахуванням знецінення, що обліковується за методом участі в капіталі:

Найменування підприємства	Основна діяльність підприємства	Частка власності на 31.12.2015р, %	Вартість інвестиції на 31.12.2015р.	Частка власності на 31.12.2014р, %	Вартість інвестиції на 31.12.2014р.
ПАТ Завод Електродвигун	Виробництво електродвигунів, генераторів і трансформаторів	90,988	11095 90,988	11008	
ПАТ Український науково-дослідний і проектно-конструкторський інститут побутового машинобудування	Дослідження й експериментальні розробки у сфері інших	59,163	- 59,163	-	
ПАТ Краматорський завод Кондиціонер	Надання в оренду інших машин, устаткування та товарів	96,455	- 96,455	-	
ПАТ Сервісний центр НОРД	Ремонт побутових приладів, домашнього та садового обладнання	100	- -	-	
ТОВ НОРД - Пласт	Виробництво інших виробів з пластмас	85	70	85	50
ТОВ Спортивний клуб настільного тенісу - НОРД	Діяльність спортивних клубів	90	-	90	
ТОВ НОРД-Сервіс	Виробництво електророзподільної та контрольної апаратури	75	51	65	51
ТОВ НОРД-Сервіс	Виробництво електророзподільної та контрольної апаратури	-	51	9	51
ТОВ Норд-Комп ютер	Друкування іншої продукції	75	-	75	-
ТОВ Кінотавр	Демонстрація кінофільмів	50	-	50	-
ТОВ Зевс-НОРД	Діяльність засобів розміщення	84	-	84	29
ТОВ Трибо	Виробництво фарб, лаків і подібної продукції	100	144	100	240
ТОВ Інноваційні системи	Неспеціалізована оптова торгівля	24	68	24	6
ТОВ НОРД-Телеком	Діяльність у сфері проводового електрозв'язку	79	95	88	95
ТОВ Донбас-Плюс	Виробництво електричних побутових приладів	-	29	-	29
Всього:			11540	11486	

Інші довгострокові фінансові інвестиції станом на 31.12.2015 року склали 3 тис.грн. (на 31.12.2014 року: 3 тис.грн.).

В січні 2015 року ПАТ "Сервісний центр НОРД" викупив у ПАТ "НОРД" 141 штуки простих іменних акцій власної емісії або 100% статутного капіталу. На дату укладання договору номінальна вартість інвестиції складала 70 тис.грн., вартість інвестиції з урахуванням знецінення - 0 тис.грн. Тому Товариство здійснило відновлення збитку від знецінення, що визнаний в минулих періодах, до первісної вартості інвестиції - 70 тис.грн. Виручка від продажу складала 70 тис.грн. і була отримана у повній сумі на поточний банківський рахунок ПАТ "НОРД" в січні 2015 року.

Сума доходу від участі в капіталі за 2015 рік становить 54 тис.грн. (2014 рік: втрати від участі в капіталі склали 634 тис.грн.). Списання фінансових інвестицій, що не відповідають критеріям визнання в поточному році не здійснювалось (2014 рік: списання фінансових інвестицій не здійснювалось).

#### 8. Поточний та відстрочений податок на прибуток

Витрати (дохід) з податку на прибуток надані в наступній таблиці:

	на 31.12.2015 р.	на 31.12.2014 р.
Поточний податок на прибуток	(269)	(236)
Витрати (дохід) з відстроченого податку на прибуток	1000	(525)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	731	(761)

Залишки відстрочених податкових активів і податкових зобов'язань:

	на 31.12.2015 р.	на 31.12.2014 р.
Відстрочені податкові активи	2119	1119
Відстрочені податкові зобов'язання	-	-
Чисті відстрочені податкові активи	2119	1119

Залишки відстроченого податку на прибуток виникли за наступними активами і зобов'язаннями:

	на 31.12.2014р.	Визнання у Звіті про совокупний дохід	на 31.12.2015р.
Основні засоби	182	480	662
Резерви	694	472	1166
Пенсійні плани	243	48	291
Всього:	1119	1000	2119

	на 31.12.2013р.	Визнання у Звіті про совокупний дохід	на 31.12.2014р.
Основні засоби	1313	(1131)	182

Резерви	34	660	694
Пенсійні плани	297	(54)	243
Всього:	1644	(525)	1119

Податковий ефект від зміни цих тимчасових різниць відображається по ставці 18% за рік, що завершився 31.12.2015р. (2014 рік: 18%).

#### 9. Товарно-матеріальні запаси

Запаси представлені в наступних таблицях:

	на 31.12.2015р.	на 31.12.2014р.		
Сировина й матеріали	2890	50476		
Купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби			3682	5995
Паливо	716	547		
Тара й тарні матеріали	295	291		
Запчастини	949	515		
Інші матеріали	3796	4216		
Малоцінні та швидкозношувальні предмети	63	64		
Всього:	12391	62104		

	на 31.12.2014р.	на 31.12.2014р.
Незавершене виробництво	7742	10850
Готова продукція	1995	359
Товари	3503	51809

В поточному та минулому році резерв на потенційні збитки від застарілих чи неліквідних запасів не створювався. Протягом 2015 року проводилась уцінка залишків незавершеного виробництва на суму 38 тис.грн. і залишків товарів на суму 18 тис.грн. до чистої вартості реалізації (2014 рік: уцінка залишків запасів на суму 12 тис.грн.). На комісію запаси не передавались.

В 2015 році готова продукція (холодильники і морозильники) в асортименті на загальну суму 5004 тис.грн. використана в якості забезпечення за кредитними договорами (2014 рік: відсутні запаси в якості забезпечення за кредитними договорами).

#### 10. Дебіторська заборгованість

Короткострокова дебіторська заборгованість представлена наступним чином:

	на 31.12.2015р.	на 31.12.2014р.
Основна (торгова) дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги (за вирахуванням резерву сумнівних боргів станом на 31.12.15р. - 3395 тис.грн., на 31.12.14р. - 1672 тис.грн.)	114322	110388
Інша дебіторська заборгованість (за вирахуванням резерву сумнівних боргів станом на 31.12.15р. - 1328 тис.грн., на 31.12.14р. - 185 тис.грн.)	15056	30466
Разом фінансові активи у складі короткострокової дебіторської заборгованості	129378	140854

Дебіторська заборгованість за виданими авансами	6636	6697
Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	20849	5028
Разом не фінансові активи у складі короткострокової дебіторської заборгованості	27485	11725
Всього:	156863	152579

Коефіцієнт середньорічної оборотності основної (торгової) дебіторської заборгованості за 2015 рік склав 5,71 або 64 дні (за 2014 рік: 9,87 або 37 днів).

Основними дебіторами за товари, роботи послуги є :

	на 31.12.2015р.	на 31.12.2014р.
ПрАТ Торговий альянс	79043	82883
ПрАТ Сервісний центр - НОРД	6473	6676
ТОВ Донбас плус	8744	8744
ТОВ Електролюкс РУС	785	905
ТОО Біла техніка	8543	-
ЗАТ Гідромашсервіс	1223	-
ТОВ Діоріт-Сервіс -	472	
ПАТ Сан Інбев Україна	-	1557
ПАТ Оболонь	707	1110
ТОВ Sayxun Baraka Ulgurju Savdo	-	801
Інші	8804	7240
Всього:	114322	110388

Інша дебіторська заборгованість складається з наступної заборгованості:

	на 31.12.2015р.	на 31.12.2014р.
За розрахунками з Пенсійним фондом, фондом соціального страхування	209	1392
За розрахунками по відшкодуванню нанесених збитків	51	50
За розрахунками з підзвітними особами	31	107

За розрахунками по виплатам учасникам наслідків аварії на ЧАЕС	36	36
За розрахунками з оплати праці	8	84
За розрахунками по операційній оренді	1057	1047
За розрахунками за реалізовані необоротні активи	13019	13074
За розрахунками з іншими дебіторами	1973	14861
Резерв сумнівних боргів за розрахунками з іншими дебіторами	(1328)	(185)
Всього:	15056	30466

Станом на 31.12.2015 року в Балансі враховується резерв сумнівних боргів, створений на суму:

- Торгової дебіторської заборгованості у розмірі 3395 тис.грн. (на 31.12.2014 року: 1672 тис.грн.), у тому числі за відвантажену продукцію, по відношенню до якої Товариство включене до реєстру кредиторів на суму 2544 тис.грн. (на 31.12.2014 року: 1672 тис.грн.) та за товари, по відношенню до яких існує сумнів її погашення на суму 851 тис.грн. (на 31.12.2014 року: не створювався);
- Іншої дебіторської заборгованості за надану Товариством поворотну фінансову допомогу, по відношенню до якої існує сумнів її повернення у розмірі 1328 тис.грн. (станом на 31.12.2014 року: резерв сумнівних боргів, створений на суму заборгованості працівників Компанії, що взяли позики в банку, але не повернули в строк, які сплатив за них ПАТ "НОРД" згідно умов договору на суму 185 тис.грн.). Величина резерву сумнівних боргів, яка визначається за результатами аналізу платоспроможності окремих дебіторів.

Рух резерву сумнівних боргів представлено у нижче приведеній таблиці:

	2015р.	2014р.
Основна (торгова) дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги		
Інша дебіторська заборгованість		
Залишок на початок року	1672 185 -	185
Нарахування резерву	1723 1328	1672 -
Відновлення резерву	- -	- -
Використання резерву	- 185	- -
Залишок на кінець року	3395 1328	1672 185

Аналіз фінансових активів у складі короткострокової дебіторської заборгованості представлений наступним чином:

	на 31.12.2015р.	на 31.12.2014р.
Основна (торгова) дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги		
Інша дебіторська заборгованість		
Всього:		
Ні прострочена, ані знецінена	113615	15056 128671
Прострочена, але не знецінена	707 -	707 1672 -
Балансова вартість фінансових активів	114322	15056 129378
Всього:	30466 140854	110388
Прострочена і знецінена	3395 1328	4723 -
Всього фінансових активів	117717	16384 134101
Всього:	141039	110388 30651

В 2015 році згідно протоколів засідання Правління ПАТ "НОРД" було списано на збитки безнадійної дебіторської заборгованості на суму 12494 тис.грн. (2014 рік: 8756 тис.грн.).

Аналіз простроченої, але не знеціненої основної дебіторської заборгованості та іншої дебіторської заборгованості за строками наведений у наступній таблиці:

на 31.12.2015р. на 31.12.2014р.

До 12 місяців	-	-
Від 12 до 18 місяців	707	1672
Від 18 місяців до 36 місяців	-	-
Всього:	707	1672

Керівництво ПАТ "НОРД" вважає, що поточна дебіторська заборгованість і прострочена, але не знецінена дебіторська заборгованість, що залишилися 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 31.12.2015р.	на 31.12.2014р.
ТОВ Квардоцентр	12	309
ПАТ Укртелеком	-	284
ТОВ НОРД-Пласт	355	314
Регіональна філія Придніпровської залізничної дороги	913	-
ПП Суна	279	-
Центр технічний з оброблення первинних документів	177	-

ВК Рубін	-	777	
ТОВ Транс Клас ЛТД	129	-	
ПрАТ Київстар	338	-	
ТОВ Про-Елмон	-	500	
Інші 4433	4513		
Всього:	6636	6697	

Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом розподілена наступним чином:

	на 31.12.2015р.	на 31.12.2014р.
Податок на додану вартість	20237	4024
Податок з доходів фізичних осіб	216	824
Екологічний податок	3	6
Податок на землю	8	-
Податок на нерухоме майно відмінне від земельної ділянки	284	-
Авансовий внесок з податку на прибуток	100	173
Туристичний збір	1	1
Всього:	20849	5028

#### 11. Грошові кошти та їх еквіваленти

Залишки грошових коштів ПАТ "НОРД" наведено в наступній таблиці:

	на 31.12.2015р.	на 31.12.2014р.
В касі	446	326
На поточних рахунках у банках	2686	11589
В інших рахунках у банках	138	132
Грошові кошти в дорозі	972	6
Еквіваленти грошових коштів	-	-
Всього:	4242	12053

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".

Склад грошових коштів у розрізі валют наведено нижче:

	на 31.12.2015р.	на 31.12.2014р.
Залишок в гривнях	1309	11097
Залишок в доларах США	1566	906
Залишок в євро	2	2
Залишок в рублях Російської Федерації	1365	48
Всього:	4242	12053

На протязі 2015 року діяло валютне обмеження в Україні, що зводилось до обов'язкового отримання дебіторської заборгованості у валюті протягом 90 днів після дати продажу (2014 рік: 90 днів), а також 75% обов'язкового продажу на міжбанківському валютному ринку виручки в іноземній валюті першої групи і російських рублів (2014 рік: 50%, з 21.08.2014 року - 100%, з 23.09.2014 року - 75%).

Відповідно до Постанови Правління НБУ від 10.06.2014 року №339 "Про відкликання банківської ліцензії та ліквідацію ПАТ "Брокбізнесбанк", виконавчою дирекцією Фонду гарантування вкладів фізичних осіб прийнято рішення від 11.06.2014р. №45 про початок здійснення процедури ліквідації ПАТ "Брокбізнесбанк". На даний час ПАТ "НОРД" включений до реєстру кредиторів.

Управлінський персонал вважає, що залишки грошових коштів в ПАТ "Брокбізнесбанк" доцільно включити в рядок Інші оборотні активи.

#### 12. Інші оборотні активи

Інші оборотні активи станом на 31.12.2014 року становлять 10031 тис.грн. (станом на 31.12.2014р.: 1502 тис.грн.), а саме:

	на 31.12.2014р.	на 31.12.2014р.
Податкове зобов'язання з ПДВ	1477	1475
Податковий кредит по ПДВ	-	-
Кредитні вимоги до ПАТ "Брокбізнесбанк" щодо грошових коштів на рахунках банку	8554	25
Грошові документи (бланки суворої звітності)	-	2
Всього:	10031	1502

#### 13. Власний капітал

Оголошений уставний капітал ПАТ "НОРД" складається з:

	на 31.12.2015 р.	на 31.12.2014 р.	
кількість акцій, штук	загальна	кількість акцій, штук	загальна
вартість			
Прості іменні акції номінальною вартістю 0,01 грн. кожна	62700000	627	
2700000	27		

Всього: 62700000 627 2700000 27

Прості іменні акції випущені і повністю оплачені:

Кількість акцій, штук	Уставний капітал		
На 01.01.2014 р. і 31.12.2014 р.	2700000	27	

Випуск акцій ПАТ "НОРД" з метою конвертації часток ТОВ "ДЗГтаЕПА", що припиняється внаслідок приєднання, в акції ПАТ "НОРД", до якого здійснено приєднання

60000000	600		
На 31.12.2015 р.	62700000	627	

За рік, що закінчився 31.12.2015 року оголошений уставний капітал був збільшений на 600 тис.грн. шляхом випуску 60000000 простих іменних акцій номінальною вартістю 0,01 грн. кожна.

У зв'язку з випуском акцій Публічного акціонерного товариства "НОРД" з метою конвертації часток ТОВ "ДЗГтаЕПА", що припиняється внаслідок приєднання, в акції ПАТ "НОРД", до якого здійснено приєднання, 10.12.2015 року одержане свідоцтво про реєстрацію випуску акцій № 103/1/2014.

Свідоцтво про реєстрацію випуску акцій від 30.11.2010 року №256/05/1/10 видане Донецьким територіальним управлінням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку (номінальна вартість акцій - 0,01 грн., кількість акцій - 2700000 шт., загальна номінальна вартість - 27000,00 грн.) та тимчасове свідоцтво про реєстрацію випуску від 02.09.2014 року № 103/1/2014-Т видане Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку (номінальна вартість акцій - 0,01 грн., кількість акцій - 60000000 шт., загальна номінальна вартість - 600000,00 грн.) анульовані.

На балансі Компанії значиться інший додатковий капітал, у складі якого відображені:

на 31.12.2015р.	на 31.12.2014р.		
Сума дооцінки необоротних активів	423	424	
Незареєстрований капітал в результаті приєднання	-	600	
Вартість безкоштовно отриманих активів	6285	6631	
Всього:	6708	7655	

У 2015 році відбулось зменшення суми дооцінки списаних необоротних активів в розмірі 1 тис.грн. (2014 рік: 7 тис.грн).

Вартість безкоштовно отриманих активів на протязі звітного періоду змінилась на суму 346 тис.грн. (2014 рік: 469 тис.грн), а саме за рахунок зносу раніше безкоштовно отриманих активів - 346 тис.грн. (2014 рік: 610 тис.грн). Одержання безкоштовно отриманих необоротних активів в 2015 році не було (2014 рік: одержанні безкоштовно отримані необоротних активів - 141 тис.грн.).

Станом на 31.12.2015 року в складі власного капіталу Компанії враховується резервний капітал у розмірі 376 тис.грн. (на 31.12.2014 року: 376 тис.грн). На протязі 2015 та 2014 років розмір резервного капіталу не змінювався.

Непокритий збиток станом на 31.12.2015 року складає 88465 тис.грн. (на 31.12.2014 року: непокритий збиток складав 64209 тис.грн.). Непокритий збиток збільшився на суму чистого збитку, отриманого за результатами роботи за 2015 рік у розмірі 24257 тис.грн. (2014 рік: збиток 22310 тис.грн.), а також відкоригований на суму дооцінки списаних необоротних активів у розмірі 1 тис.грн. (2014 рік: 7 тис.грн). Згідно рішення Загальних зборів акціонерів нарахування і виплату дивідендів за підсумками роботи ПАТ "НОРД" за 2015 та 2014 роки не здійснювало.

#### 14. Зобов'язання і забезпечення

Станом на 31.12.2015 року і 31.12.2014 року в Балансі відсутні довгострокові зобов'язання.

Станом на 31 грудня 2015 року поточна заборгованість за короткостроковими кредитами банку складає 68758 тис.грн. (станом на 31 грудня 2014 року: 57714 тис.грн.).

на 31.12.15р.	на 31.12.2014р.		
річна відсоткова ставка	річна відсоткова ставка		
Короткострокові кредити в національній валюті, в т.ч.:		68758	18056
- кредит 7,65	17556 23,9	18056	
- кредит 8,82	51202 -	-	
- овердрафт -	- -	-	
Короткострокові кредити в іноземній валюті, в т.ч.:		-	39658
- кредит (1120 тис.дол.США)	- -	16,5	17661
- кредит (1395 тис.дол.США)	- -	14,4	21997
- кредит (620 тис.дол.США)	- -	-	-
Всього:	68758	57714	

Кредити поточного року, як і минулого, були отримані в ПАТ "Акціонерний комерційний промислово-інвестиційний банк" на поповнення обігових коштів. Згідно укладеного договору від 27.05.2015 року про внесення змін до Кредитного договору про відкриття кредитної лінії від 24.10.2012 року ліміт кредитної лінії

складає 69258 тис.грн., а сплата відсотків за користування кредитом у гривні встановлюється на рівні 7,65% річних. Строк дії ліміту кредитної лінії встановлений по 14 вересня 2017 року включно. Кінцевий термін повернення кредиту до 31 березня 2016 року.

В червні 2015 року ПАТ "НОРД" уклав договір з ПАТ "Акціонерний комерційний промислово-інвестиційний банк" на одержання траншу у розмірі 51202 тис.грн., що видається для проведення операції конвертації на період до 4-х робочих днів включно, для проведення погашення заборгованості, яка виникла за договорами про надання траншу в доларах США за комерційним курсом на день здійснення такого списання. Товариство здійснило повне погашення заборгованості по кредиту в доларах США. Відсоток за користування кредитом у гривні встановлюється на рівні 8,82% річних. Кінцевий термін повернення кредиту до 31 березня 2016 року.

В червні 2015 року Товариством також була погашена частина кредиту в гривні на суму 500 тис.грн.

В забезпечення вказаних банківських кредитів надані в заставу:

- майнові права по договорам з ПрАТ "Торговий альянс" на постачання сировини і матеріалів (полістирол, концентрат, динамна сталь, стрічка стальна) на загальну суму 296798 тис.грн.;

- готова продукція (холодильники і морозильники) в асортименті на загальну суму 5004 тис.грн.;

- власне нерухоме майно (нежитлові приміщення загальною площею 46454,1 м<sup>2</sup>), що оцінені в 51854 тис.грн.;

- власне нерухоме майно (трансформаторна підстанція), що оцінене в 41 тис.грн.;

- фінансова порука ПрТА "Торговий альянс".

Короткострокова кредиторська заборгованість представлена наступним чином:  
на 31.12.2015р. на 31.12.2014р.

Основна (торгова) кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги		
191245	671969	

Інша кредиторська заборгованість	400000	-
----------------------------------	--------	---

Разом фінансові зобов'язання у складі короткострокової кредиторської заборгованості	591245	671969
---	--------	--------

Кредиторська заборгованість за одержаними авансами	975	973
Кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	469	509
Кредиторська заборгованість зі страхування	-	15
Кредиторська заборгованість з оплати праці	552	674
Кредиторська заборгованість з учасниками (заборгованість за дивідендами)		25

Разом не фінансові зобов'язання у складі короткострокової кредиторської заборгованості	2021	2196
--	------	------

Всього:	593266	674165
---------	--------	--------

Коефіцієнт середньорічної оборотності основної (торгової) кредиторської заборгованості за 2015 рік склав 1,22 або 299 днів (за 2014 рік: 1,48 або 246 днів).

Основними кредиторами за товари, роботи послуги є :

	на 31.12.2015р.	на 31.12.2014р.
ПрАТ Торговий альянс	176910	659661
ТОВ Про-Сток	875	868
ПрАТ Інтертехніка	503	3259
ТОВ ДТЕК Високовольтні мережі	5002	-
ТОВ Торгмонтаж	-	1182
Інші	7955	6999
Всього:	191245	671969

У складі кредиторської заборгованості відображена заборгованість за придбані об'єкти основних засобів на суму 12679 тис.грн. станом на 31.12.2015 року (на 31.12.2014 року: 21302 тис.грн.).

В січні 2015 року ПАТ "НОРД" видав ПрАТ "Торговий альянс" в оплату за поставлені ним товари короткострокові векселі у формі простих векселів зі строком погашення у 2016 році в кількості 80 штук номінальною вартістю 5000 тис.грн. кожен на загальну суму 400000 тис.грн. В 2014 році будь-які векселі не видавались.

Зобов'язання з одержаних авансів представлені в наступній таблиці:

	на 31.12.2015р.	на 31.12.2014р.
--	-----------------	-----------------

ПрАТ АВК	479	479
ТОВ Електролюкс-РУС	242	242
Інші	254	252
Всього:	975	973

Протягом 2015 року безнадійна кредиторська заборгованість не списувалась (2014 рік: 12 тис.грн.).

Кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом розподілена наступним чином:



	на 31.12.2014р.	на 31.12.2014р.
Податок на землю -		273
Податок на прибуток	32	236
Військовий збір	437	-
Всього:	469	509

Станом на 31.12.2015 року поточні забезпечення враховуються в Балансі на загальну суму 3369 тис.грн. (на 31.12.2014 року: 3350 тис.грн.), у т.ч. забезпечення на виплату пільгових пенсій в сумі 1617 тис.грн. (на 31.12.2014р.: 1350 тис.грн.), забезпечення на оплату майбутніх відпусток працівникам - 1752 тис.грн. (на 31.12.2014р.: 2000 тис.грн.). В 2015 році забезпечення на виплату пільгових пенсій створено на суму 960 тис.грн (2014 рік: 1350 тис.грн.), використано в сумі 693 тис.грн. (2014 рік:1650 тис.грн.). В поточному році забезпечення на оплату майбутніх відпусток не нараховувалось з причини достатності залишків минулих періодів (2014 рік: 2000 тис.грн.), використано в сумі 248 тис.грн. (2014 рік: забезпечення не використовувалось).

До складу інших поточних зобов'язань віднесено:

	на 31.12.2015р.	на 31.12.2014р.
Розрахунки з підзвітними особами	64	38
Податковий кредит з ПДВ	497	248
Розрахунки з іншими кредиторами	10689	12962
Всього:	11250	13248

В розрахунках з іншими кредиторами враховується одержаний завдаток в сумі 8131 тис.грн. в якості забезпечення грошових зобов'язань орендаря - ПрАТ "АВК". 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 31.12.2015 року в Балансі враховуються зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття у розмірі 4 тис.грн. (на 31.12.2014 року: таких зобов'язання не мали місце).

#### 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:

	2015р.	2014р.
Виручка від реалізації готової продукції	604802	802497
Виручка від реалізації товарів	32174	161419
Виручка від наданих робіт, послуг	4814	12822
Всього:	641790	976738

До складу інших операційних доходів входять:

	2015р.	2014р.
Доход від купівлі-продажу іноземної валюти	1590	1343
Доход від реалізації інших оборотних активів	153742	296069
Доход від операційної оренди активів	1610	13397
Дохід від операційних курсових різниць	26088	14809
Дохід від раніше списаних активів	3	7
Дохід від списання кредиторської заборгованості-		12
Дохід від безкоштовно отриманих активів	84	183
Інший операційний дохід	1176	1943
Всього:	184293	327763

За 2015 рік дохід від участі в капіталі склав 54 тис.грн. (за 2014 рік: доходів не було).

Інші доходи складаються з:

	2015р.	2014р.
Дохід від безоплатно отриманих активів	346	610
Відновлення збитку від знецінення фінансових інвестицій	70	480
Дохід від реалізації фінансових інвестицій	70	1064
Інший дохід	41	334
Всього:	527	2488

#### 16. Витрати

Собівартість реалізованої продукції, товарів, робіт, послуг складається з наступних витрат:

	2015р.	2014р.
Матеріальні витрати	429968	631937
Прямі витрати на оплату праці	25199	91969
Відрахування на соціальні заходи	9265	33596
Амортизація	6688	12346
Інші операційні витрати	57771	70049
Всього:	528891	839897

Адміністративні витрати за рік, що завершився 31 грудня 2015 року, склали 23891 тис.грн. (за рік, що завершився 31.12.2014 року: 54922 тис.грн.). Витрати за збут за 2015 рік склали 45781 тис.грн. (2014 рік: 59858 тис.грн.).

До складу інших операційних витрат входять:

	2015р.	2014р.
Витрати на купівлю-продаж іноземної валюти	4481	1136
Собівартість реалізованих інших оборотних активів	153337	303383
Витрати від списання сумнівних та безнадійних боргів	12494	8756
Відрахування до резерву сумнівних боргів	3051	2670
Втрати від операційних курсових різниць	46967	29744
Штрафи і пені	53	84
Собівартість операційної оренди активів	313	942
Інші операційні витрати	24822	13724
Всього:	245518	360439

До складу фінансових витрат віднесені проценти за користування кредитом в сумі 7184 тис.грн. за рік, що завершився 31.12.2015 року (9791 тис.грн. за рік, що завершився 31.12.2014 року). В 2015 році відсотки не капіталізувались за відсутністю кваліфікаційних активів (2014 рік: відсотки не капіталізувались за відсутністю кваліфікаційних активів).

Станом на 31.12.2015 року втрат від участі в капіталі не було (на 31.12.2014 року: 634 тис.грн.).

До складу інших витрат Компанії входять:

	2015р.	2014р.
Собівартість реалізованих фінансових інвестицій	70	2897
Списання необоротних активів	317	100
Списання фінансових інвестицій	-	-
Всього:	387	2997

За результатами роботи ПАТ "НОРД" у 2015 році отримав збиток в розмірі 24257 тис.грн. (2014 рік: збиток в розмірі 22310 тис.грн.).

## 17. Умовні зобов'язання

### 17.1 Зовнішні умови діяльності

Господарська діяльність ПАТ "НОРД" у різному ступені піддається впливу політичних, законодавчих, фінансових і адміністративних змін.

В 2015 році в Україні відбувались політичні і економічні зміни, які впливали і можуть в подальшому впливати на діяльність підприємства, що працює в даних умовах. Керівництво ПАТ "НОРД" вважає, що воно приймає всі необхідні заходи щодо підтримки економічної стійкості підприємства в даних умовах, однак погіршення ситуації в економіці, подальші зміни нормативно-правової сфери, бойові дії можуть негативно вплинути на результати діяльності і фінансовий стан підприємства, причому визначити ступінь впливу в теперішній час не представляється можливим.

### 17.2 Судові розгляди

В 2015 році ПАТ "НОРД" виступило одною із сторін у кілька судових розглядах, що виникли в ході звичайної господарської діяльності. На думку керівництва Компанії, станом на 31.12.2015 року не існує претензій або позовів до Компанії, котрі можуть зробити істотний вплив на діяльність або фінансове становище ПАТ "НОРД".

### 17.3 Страхування

ПАТ "НОРД" страхує деякі активи і цивільно-правову відповідальність. На думку керівництва, Товариство має достатнє страхове покриття, однак може бути схильна до тих ризиків, по відношенню до яких страхування не здійснювалось.

### 17.4 Оподаткування

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.

Стосовно угод, у відношенні до яких існує невизначеність відносно податків, підприємство нараховувало податкові зобов'язання у відповідності з найкращою оцінкою

керівництва вірогідного відтоку ресурсів, які знадобляться для врегулювання вказаних зобов'язань.

У 2013 році вступило в дію законодавство в області трансфертного ціноутворення, що застосовується к операціям з пов'язаним особам. 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 2015 року положення податкового законодавства інтерпретовані коректно, і положення ПАТ "НОРД" з точки зору податкового законодавства є стабільним.

#### 18. Управління фінансовими ризиками

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 31.12.2015р.	на 31.12.2014р.
Грошові кошти та їх еквіваленти	4242	12053
Основна (торгова) дебіторська заборгованість та інша дебіторська заборгованість	129378	140854
Всього:	133620	152907

##### 18.2 Ризик ліквідності

Ризик ліквідності полягає у тому, що Компанія буде не змоє 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 31.12.2015р.			

Основна (торгова) кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	191245	191245	-	-
Інша кредиторська заборгованість	400000	400000	-	-
Всього:	591245	591245	-	-

Балансова вартість	12 місяців і менше	1-2 роки	2-5 років
На 31.12.2014р.			

Основна (торгова) кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	671969	671969	-	-
Інша кредиторська заборгованість	-	-	-	-
Всього:	671969	671969	-	-

Сума заборгованості представляє собою недисконтовану величину грошових потоків згідно договору.

##### 18.3 Ризик зміни обмінного курсу

Схильність ПАТ "НОРД" змінам курсів валют виникає від перерахунку залишків грошових коштів і монетарних статей балансу, номінованих в доларах США, євро, російських рублях.

Ступінь впливу на фінансове положення, ліквідність і показники діяльності може бути значним, оскільки Національним банком України може встановлюватись плаваючий або ринковий курси іноземних валют. З метою управління валютним ризиком керівництво здійснює вибір валюти, в якій зберігаються вільні грошові залишки, між долларом США, євро або російським рублем.

##### 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 кредитах 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 балансовій 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.

#### 19. Події після дати балансу

22 квітня 2016 року Загальними зборами акціонерів прийняте рішення не здійснювати виплату дивідендів за підсумками роботи ПАТ "НОРД" за 2015 рік, у зв'язку із збитками, отриманими від фінансово-господарської діяльності Товариства за 2015 рік.

Керівник \_\_\_\_\_ Стащенко В.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. Київ, 01133, бульвар Лесі Українки, 6.26 оф 304
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 ) :

ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА  
щодо фінансової звітності  
ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА  
"НОРД"  
за рік, який закінчився 31 грудня 2015 року

Адресат :

Звіт незалежного аудитора призначається для власників цінних паперів та керівництва ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "НОРД", фінансовий звіт якого перевіряється, і може бути використаний для подання до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку при розкритті інформації емітентом.

Опис перевіреної фінансової інформації

Ми провели аудит фінансової звітності ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "НОРД", до складу якої входить:

- форма № 1 "Баланс" (Звіт про фінансовий стан) станом на 31.12.2015 р.,
- форма № 2 "Звіт про фінансові результати" (Звіт про сукупний дохід) за 2015 р.,
- форма № 3 "Звіт про рух грошових коштів" (за прямим методом) за 2015 р.,
- форма № 4 "Звіт про власний капітал" за 2015 р.,
- форма (вільна) "Примітки до річної фінансової звітності" за 2015 р.

Відповідальність управлінського персоналу за фінансову звітність

Управлінський персонал ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "НОРД" несе відповідальність за подання цієї фінансової звітності відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності та такий внутрішній контроль, який управлінський персонал визначає необхідним для забезпечення складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень унаслідок шахрайства або помилки.

Відповідальність управлінського персоналу охоплює: розробку, впровадження та використання внутрішнього контролю стосовно підготовки та достовірного представлення фінансових звітів, які не містять суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки; вибір та застосування відповідних принципів бухгалтерського обліку, облікової політики, а також облікових оцінок, які відповідають обставинам.

Підготовка фінансової звітності вимагає від керівництва розрахунків та припущень, що впливають на суми активів та зобов'язань, відображених у фінансовій звітності, а також на суми доходів та витрат, що відображаються у фінансових звітах протягом звітного періоду.

Відповідальність аудитора.

Відповідальністю аудитора є висловлення думки щодо цієї фінансової звітності на основі результатів аудиту, який було проведено відповідно до Міжнародних стандартів аудиту.

Ці стандарти вимагають від аудитора дотримання відповідних етичних вимог, а також планування і виконання аудиту для отримання достатньої впевненості, що фінансова звітність не містить суттєвих викривлень.

Аудит передбачає виконання аудиторських процедур для отримання аудиторських доказів щодо сум та їх розкриття у фінансовій звітності. Вибір процедур залежав

від судження аудитора та включав оцінку ризиків суттєвих викривлень фінансової звітності внаслідок шахрайства або помилок.

Виконуючи оцінку цих ризиків, аудитор розглянув заходи внутрішнього контролю, що стосуються складання та достовірного подання суб'єктом господарювання фінансової звітності з метою розробки аудиторських процедур, які відповідають обставинам, а не з метою висловлення думки щодо ефективності внутрішнього контролю суб'єкта господарювання. Аудит включав також оцінку відповідності використання облікової політики, прийнятності облікових оцінок, зроблених управлінським персоналом, та загального подання фінансової звітності.

Під час аудиту було зібрано та систематизовано належні аудиторські докази для висловлення нашої думки.

#### ПІДСТАВА ДЛЯ ВИСЛОВЛЕННЯ УМОВНО-ПОЗИТИВНОЇ ДУМКИ

Під час виконання аудиторської перевірки існували деякі обмеження обсягу роботи аудитора. Аудитор отримав завдання з аудиту після проведення інвентаризації фізичних активів. 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.

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 незначні викривлення. Згідно облікової політики товариство не створює забезпечення на відшкодування витрат за гарантійним ремонтами споживачів.

Ми вважаємо, якби ПАТ "НОРД" врахувало ці витрати згідно прийнятої облікової політики, то вплив на фінансовий результат 2015р. був би в межах суттєвості.

Згідно облікової політики товариство не складає консолідовану звітність. З 01.01.2013р діють IFRS 10 "Консолідована фінансова звітність" і 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.

На думку аудитора існує ризик щодо безперервності діяльності Товариства у зв'язку з тим, що поточні зобов'язання Товариства значно перевищують вартість чистих активів, розрахункова вартість чистих активів має від'ємне значення (80750) тис. грн., що менше скоригованого статутного капіталу, який складає 627 тис. грн. Управлінський персонал в повній мірі усвідомлює положення Товариства і будуючи усвідомленим про ринкові та макроекономічні тендери й обґрунтовано вважає, що товариство має в своєму розпорядженні ресурси, достатні для забезпечення безперервності діяльності в найближчому майбутньому. На думку управлінського персоналу, Товариство прийняло серію заходів з метою збереження прибутковості операційної діяльності, та мінімізував потенційні впливи, які призводять до зниження показників, а також нейтралізував негативний вплив кризи ліквідності.

На думку аудитора, фінансова звітність за рік, що закінчився 31 грудня 2015 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.

#### ЗАГАЛЬНИЙ ВИСНОВОК АУДИТОРА ( УМОВНО-ПОЗИТИВНИЙ)

Висновок незалежного Аудитора складено у відповідності з вимогами Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг (надалі - МСА) Міжнародної федерації бухгалтерів, прийнятих в якості Національних стандартів аудиту рішенням Аудиторської палати України № 290/7 від 27 лютого 2015 року, в тому числі у відповідності із МСА № 705 "Модифікація думки у звіті незалежного аудитора".

Концептуальною основою фінансової звітності є концептуальна основа загального призначення, яка відповідає загальним потребам широкого кола користувачів у фінансовій інформації у відповідності з принципами безперервності, послідовності, суттєвості, порівнянності інформації, структури та змісту фінансової звітності. На думку Аудитора, за винятком можливого впливу питань, про які йдеться у параграфі "Підстава для висловлення умовно-позитивної думки", фінансова звітність надає достовірну та справедливу інформацію про фінансовий стан ПАТ "НОРД" станом на 31 грудня 2015 року, її фінансові результати і рух грошових коштів за рік, що закінчився на зазначену дату, відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності.

#### Пояснювальний параграф

В Україні відбуваються політичні і економічні зміни, які надавали і можуть продовжувати впливати на діяльність підприємств, що працюють в даних умовах.

Негативні явища, які відбуваються в Україні, а саме політична нестабільність, падіння ВВП та високий рівень інфляції, коливання, погіршення інвестиційного клімату безумовно впливають на діяльність Товариства та його прибутковість.

Дана річна фінансова звітність не включає коригування, які б могли мати місце, якби Товариство не в змозі продовжувати свою діяльність в майбутньому.

Основні відомості про аудитора

1. Аудиторська фірма в формі товариства з обмеженою відповідальністю "Ніка - аудит"
2. Місцезнаходження: Україна, м. Київ, бул. Лесі Українки, 26.
3. Код за ЄДРПО 24647491
4. Свідоцтво про внесення в реєстр суб'єктів аудиторської діяльності № 1715 видане рішенням Аудиторською палатою України від 26.01.2001р. № 98 дійсне до 29.11.2020р.
5. Телефон (044) 285 41 41
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

Основні відомості про умови договору:

Договір на проведення аудиту №20 від 17 серпня 2015р.

Аудиторська перевірка проводилася протягом періоду з 26.02.2016р. по 04.04.2016 р. в м. Краматорськ та м. Києві.

Аудиторський висновок надано "04" квітня 2016 р.

Аудитор

сертифікат серія А №4731 виданий рішенням  
Аудиторської палати України №102 і дійсний до 22.06.2020 \_\_\_\_\_

О.В.Стоян

Директор

АФ ТОВ "НІКА-АУДИТ"

сертифікат серія А №002882 виданий рішенням  
Аудиторської палати України №215/3 і дійсний до 02.07.2020р.

\_\_\_\_\_  
О.В. Стоян