

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		Соколов Георгій Валентинович
(посада)	(підпис)	(прізвище та ініціали керівника)
	М.П.	29.04.2013
		(дата)

Річна інформація емітента цінних паперів за 2012 рік

1. Загальні відомості

1.1. Повне найменування емітента

ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "НОРД"

1.2. Організаційно-правова форма емітента

Акціонерне товариство

1.3. Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ емітента

13533086

1.4. Місцезнаходження емітента

Донецька , Ленінський, 83112, м.Донецьк, пр-т Жуковського, б.2

1.5. Міжміський код, телефон та факс емітента

(0622) 63-14-90 (0622) 63-14-10

1.6. Електронна поштова адреса емітента

ngv@aonord.donetsk.ua

2. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

2.1. Річна інформація розміщена у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії 29.04.2013
(дата)

2.2. Річна інформація опублікована у Відомості Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку д/н
(номер та найменування офіційного друкованого видання) (дата)

2.3. Річна інформація розміщена на сторінці <http://www.nord.ua/press/docs/> в мережі Інтернет
(адреса сторінки) (дата)

Зміст

1. Основні відомості про емітента:	
а) ідентифікаційні реквізити, місцезнаходження емітента	X
б) інформація про державну реєстрацію емітента	X
в) банки, що обслуговують емітента	X
г) основні види діяльності	X
ґ) інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності	X
д) відомості щодо належності емітента до будь-яких об'єднань підприємств	
е) інформація про рейтингове агентство	
є) інформація про органи управління емітента	
2. Інформація про засновників та/або учасників емітента та кількість і вартість акцій (розміру часток, паїв)	X
3. Інформація про чисельність працівників та оплату їх праці	X
4. Інформація про посадових осіб емітента:	
а) інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента	X
б) інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента	X
5. Інформація про осіб, що володіють 10 відсотків та більше акцій емітента	X
6. Інформація про загальні збори акціонерів	X
7. Інформація про дивіденди	
8. Інформація про юридичних осіб, послугами яких користується емітент	X
9. Відомості про цінні папери емітента:	
а) інформація про випуски акцій емітента	X
б) інформація про облігації емітента	
в) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом	
г) інформація про похідні цінні папери	
ґ) інформація про викуп власних акцій протягом звітного періоду	
д) інформація щодо виданих сертифікатів цінних паперів	
10. Опис бізнесу	X
11. Інформація про майновий стан та фінансово-господарську діяльність емітента:	
а) інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю)	X
б) інформація щодо вартості чистих активів емітента	X
в) інформація про зобов'язання емітента	X
г) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції	X
ґ) інформація про собівартість реалізованої продукції	X
12. Інформація про гарантії третьої особи за кожним випуском боргових цінних паперів	
13. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери,	X

що виникала протягом звітного періоду

14. Інформація про стан корпоративного управління

X

15. Інформація про випуски іпотечних облігацій

16. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття:

а) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям

б) інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожну дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду

в) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття

г) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду

г) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття за станом на кінець звітного року

17. Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття

18. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів

19. Інформація щодо реєстру іпотечних активів

20. Основні відомості про ФОН

21. Інформація про випуски сертифікатів ФОН

22. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН

23. Розрахунок вартості чистих активів ФОН

24. Правила ФОН

25. Фінансова звітність емітента, яка складена за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

26. Копія(ї) протоколу(ів) загальних зборів емітента, які проведені за звітний період (для акціонерних товариств) (додається до паперової форми при поданні інформації до Комісії)

27. Аудиторський висновок

X

28. Фінансова звітність емітента, яка складена за міжнародними стандартами фінансової звітності

X

29. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передачі об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва)

30. Примітки

До складу змісту річної інформації не включені наступні форми: "Відомості щодо належності емітента до будь-яких об'єднань підприємств" - за звітний період емітент не належав до будь-яких об'єднань підприємств. "Інформація про рейтингове агентство" - за звітний період емітент не користувався послугами рейтингова агенства. "Інформація про органи управління емітента"

- для акціонерних товариств ця форма не заповнюється. "Інформація про дивіденди" - за звітний період дивіденди не нараховувалися та не сплачувалися. "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 викуп власних акцій протягом звітного періоду" - за звітний період викупу власних акцій не відбувалося. "Інформація щодо виданих сертифікатів цінних паперів" - випуск акцій емітента у бездокументарній формі. "Інформація про гарантії третьої особи за кожним випуском боргових цінних паперів" - за звітний період емітент не випускав боргових цінних паперів. "Звіт про стан об'єкта нерухомості" - за звітний період емітент не випускав цільових облігацій, виконання зобов'язань за якими забезпечене об'єктами нерухомості.

3. Основні відомості про емітента

3.1. Ідентифікаційні реквізити, місцезнаходження емітента

3.1.1. Повне найменування

ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "НОРД"

3.1.2. Скорочене найменування (за наявності)

ПАТ "НОРД"

3.1.3. Організаційно-правова форма

Акціонерне товариство

3.1.4. Поштовий індекс

83112

3.1.5. Область, район

Донецька , Ленінський

3.1.6. Населений пункт

м.Донецьк

3.1.7. Вулиця, будинок

пр-т Жуковського, б.2

3.2. Інформація про державну реєстрацію емітента

3.2.1. Серія і номер свідоцтва

ААБ 875227

3.2.2. Дата державної реєстрації

15.06.1993

3.2.3. Орган, що видав свідоцтво

Виконавчий комітет Донецької міської ради

3.2.4. Зареєстрований статутний капітал (грн.)

27000

3.2.5. Сплачений статутний капітал (грн.)

27000

3.3. Банки, що обслуговують емітента

3.3.1. Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті

Обласне відділення ПАТ Промінвестбанк в м. Донецьк

3.3.2. МФО банку

300012

3.3.3. Поточний рахунок

26004619943710

3.3.4. Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним

рахунком у іноземній валюті

Обласне відділення ПАТ Промінвестбанк в м. Донецьк

3.3.5. МФО банку

300012

3.3.6. Поточний рахунок

26004619943710

3.4. Основні види діяльності

27.51 ВИРОБНИЦТВО ЕЛЕКТРИЧНИХ ПОБУТОВИХ ПРИЛАДІВ

28.13 ВИРОБНИЦТВО ІНШИХ ПОМП І КОМПРЕСОРІВ

46.43 ОПТОВА ТОРГІВЛЯ ПОБУТОВИМИ ЕЛЕКТРОТОВАРАМИ Й ЕЛЕКТРОННОЮ АПАРАТУРОЮ ПОБУТОВОГО ПРИЗНАЧЕННЯ ДЛЯ ПРИЙМАННЯ, ЗАПИСУВАННЯ, ВІДТВОРЮВАННЯ ЗВУКУ Й

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

Вид діяльності	Номер ліцензії (дозволу)	Дата видачі	Державний орган, що видав	Дата закінчення дії ліцензії (дозволу)
1	2	3	4	5
Надання послуг з перевезення пасажирів і вантажів автомобільним транспортом відповідно до видів робіт, визначених Законом України "про автомобільний транспорт". Внутрішні перевезення вантажів вантажними автомобілями, причепами та напівпричепами	АГ № 587022	13.07.2011	Міністерство транспорту та зв'язку України. Головна державна інспекція на автомобільному транспорті.	термін дії необмежений
Опис	Переоформлена ліцензія АВ № 497722 від 07.12.2009р.			
Придбання, зберігання, перевезення (відпуск), знищення, використання прекурсорів (списку 2 таблиці IV) "Переліку наркотичних засобів, психотропних речовин та прекурсорів"	АГ № 501980	07.12.2010	Державний комітет України з питань контролю за наркотиками	22.07.2015
Опис	Після закінчення терміну дії ліцензії, Публічне акціонерне товариство планує продовжити термін дії ліцензії або оформити нову.			
Роздрібна торгівля тютюновими виробами, АР Крим, місто Алушта, смт. Партеніт, вулиця Партенітська, будинок 1-б, готель "Норд", кафе	АЕ № 153728	27.12.2012	Регіональне управління Департаменту контролю за виробництвом та обігом спирту, алкогольних напоїв і	27.12.2013
Опис	Після закінчення терміну дії ліцензії, Публічне акціонерне товариство планує продовжити термін дії			

	ліцензії або оформити нову.			
Роздрібна торгівля алкогольними напоями, місто Донецьк, проспект Ленінський, 63, магазин	АД №006095	11.04.2012	Регіональне управління Департаменту контролю за виробництвом та обігом спирту, алкогольних напоїв і	28.04.2013
Опис	Після закінчення терміну дії ліцензії, Публічне акціонерне товариство планує продовжити термін дії ліцензії або оформити нову.			
Роздрібна торгівля тютюновими виробами, місто Донецьк, вул. Квірінга, 1б, бар	АЕ № 062868	19.10.2012	Регіональне управління Департаменту контролю за виробництвом та обігом спирту, алкогольних напоїв і	10052013
Опис	Після закінчення терміну дії ліцензії, Публічне акціонерне товариство планує продовжити термін дії ліцензії або оформити нову.			
Роздрібна торгівля алкогольними напоями АР Крим, місто Алушта, смт Партеніт, вулиця Партенітська, будинок 1-б, готель "НОРД", кафе	АЕ № 153387	27.12.2012	Регіональне управління Департаменту контролю за виробництвом та обігом спирту, алкогольних напоїв і	27.12.2013
Опис	Після закінчення терміну дії ліцензії, Публічне акціонерне товариство планує продовжити термін дії ліцензії або оформити нову.			
Медична практика (перелік лікарських спеціальностей: організація і управління охороною здоров'я, дерматовенерологія, фізіотерапія; номенклатура спеціальностей молодших спеціалістів з медичною освітою: сестринська справа, медична статистика)	АВ № 447278	18.12.2008	Міністерство охорони здоров'я України	18.12.2013
Опис	Після закінчення терміну дії ліцензії, Публічне акціонерне товариство планує продовжити термін дії ліцензії або оформити нову.			
Здійснення митної брокерської діяльності	000040/00	25.12.2008	Державна митна служба України	25.12.2013
Опис	Після закінчення терміну дії ліцензії, Публічне акціонерне товариство планує продовжити термін дії			

	ліцензії або оформити нову.			
Посередницька діяльність митного брокера	АВ № 542521	16.11.2010	Державна митна служба України	20.07.2014
Опис	Після закінчення терміну дії ліцензії, Публічне акціонерне товариство планує продовжити термін дії ліцензії або оформити нову.			
Господарська діяльність, пов'язана із створенням об'єктів архітектури (за переліком робіт згідно з додатком)	АВ № 601653	23.12.2011	Державна архітектурно-будівельна інспекція України. Інспекція державного архітектурно-будівельного к	23.12.2016
Опис	Після закінчення терміну дії дозволу, товариство планує продовжити термін дії або оформити новий.			
Дозвіл на експлуатацію радіоелектронного засобу радіозв'язку аналогового ультракороткохвильового радіотелефонного зв'язку сухопутної рухомої служби	БС 150-14-0028323	19.08.2011	Український державний центр радіочастот	02.08.2016
Опис	Після закінчення терміну дії дозволу, товариство планує продовжити термін дії або оформити новий.			
Роздрібна торгівля алкогольними напоями, м. Донецьк, вулиця Квірінга, 1б, бар	АЕ № 062867	19.10.2012	Регіональне управління Департаменту контролю за виробництвом та обігом спирту, алкогольних напоїв і	10.05.2013
Опис	Після закінчення терміну дії ліцензії, Публічне акціонерне товариство планує продовжити термін дії або оформити нову.			

4. 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 місто Донецьк проспект Панфілова, 87	0
Науково - виробниче підприємство "КИЇВТЕХІНФОРМ"	25265946	01094 місто Київ вулиця Пожарського, 1	0.037

(засновник)		
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)
Усього		0.037

5. Інформація про чисельність працівників та оплату їх праці

5. Інформація про чисельність працівників та оплату їх праці - Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу (осіб) - 3630. - Середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом (осіб) - 55. - Чисельність працівників які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) (осіб) - 3161. - Фонд оплати праці - 129782 тис.грн. В порівнянні з 2011 роком фонд оплати праці зменшився на 2006 тис. грн. Забезпечення конкурентоспроможності продукції Публічного Акціонерного Товариства "НОРД" перебуває в прямій залежності від кваліфікаційного рівня персоналу. Тому на перший план в кадровій політиці підприємства виходить мобільність робочої сили, тобто підвищення кваліфікаційного рівня персоналу, одержання суміжної професії робітників, розширення сфери сполучення професій і зон обслуговування, підвищення гнучкості при використанні робочої сили, оптимізація розміщення робочих місць та інше. Для забезпечення поставленої мети на підприємстві функціонує система професійного навчання кадрів. Навчання кадрів на підприємстві носить безперервний характер і проводиться протягом трудової діяльності працівників з метою послідовного розширення й поглиблення їхніх знань, умінь і навичок відповідно до вимог виробництва. В Публічному Акціонерному Товаристві "НОРД" діють наступні види професійного навчання кадрів: - первинна професійна підготовка робітників; - перепідготовка робітників; - підвищення кваліфікації робітників; - підвищення кваліфікації керівників і фахівців.

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

2. Перепідготовка робітників. Перепідготовка робітників - це професійно-технічне навчання робітників, що вже мають професію, з метою одержання нової. Перепідготовка робітників здійснюється: - при переведенні працівника на іншу роботу усередині підрозділу у зв'язку з реорганізацією виробництва; - для розширення професійного профілю працівника; - при необхідності переіменувати професію у зв'язку з відсутністю роботи, що відповідає професії робітника або при втраті здатності виконувати роботу з колишньої професії. Перепідготовка, як і первинна професійна підготовка робітників, проводиться шляхом індивідуального навчання.

3. Підвищення кваліфікації робітників. Підвищення кваліфікації робітників - це професійно-технічне навчання, що дає можливість розширити й поглибити раніше отримані знання, уміння й навички до рівня, що відповідає вимогам виробництва. Підвищення кваліфікації робітників проводиться в наступних формах: - індивідуальне навчання; - курси цільового призначення. При підвищенні кваліфікації за індивідуальною формою навчання робітників проводиться аналогічно первинній професійній підготовці й перепідготовці. Курси цільового призначення проводяться для вивчення робітниками нового обладнання, виробів, матеріалів, нових технологічних процесів, коштів механізації й автоматизації виробничих процесів, технічної документації, ефективних методів організації праці, питань економіки.

4. Підвищення кваліфікації керівників і фахівців. Підвищення кваліфікації керівників і фахівців проводиться з метою послідовного розширення й поглиблення знань, умінь і навичок по наявній спеціальності, підвищення ділової активності, підтримки високого професійного рівня. Підвищення кваліфікації керівників і фахівців проводиться по наступних формах: - спеціалізація; - підвищення кваліфікації; - стажування; - інші форми. Спеціалізація проводиться з метою одержання працівниками додаткових спеціальних знань, умінь і професійних навичок по наявній спеціальності по напрямку виробничої діяльності. Спеціалізація

проводиться у відповідних навчальних закладах без присвоєння кваліфікації й зміни освітньо-кваліфікаційного рівня. Підвищення кваліфікації передбачає оволодіння працівниками комплексом знань, умінь і навичок, що сприяють якісному виконанню ними своїх безпосередніх обов'язків, розширення зони компетенції на справжнім або новому місці роботи. Підвищення кваліфікації здійснюється у відповідних навчальних закладах. Стажування передбачає засвоєння кращого досвіду роботи з відповідного напрямку діяльності, придбання практичних умінь і навичок, що стосується виконання обов'язків на займаній посаді або на посаді більш високого рівня. Застосовуються й інші форми підвищення кваліфікації (семінари, семінари-практикуми, семінари - наради, конференції, тренінги, круглі столи). Професійне навчання робітників на підприємстві здійснюють: - викладачі теоретичного навчання із числа керівників і фахівців підприємства, що мають вищу освіту й стаж роботи із професії не менш трьох років. До викладання теоретичних дисциплін можуть залучатися викладачі навчальних закладів, керівники й фахівці інших підприємств і організацій; - інструктори виробничого навчання із числа кваліфікованих робочих підприємства, що мають стаж роботи із професії не менш трьох років і високі виробничі показники. Склад викладачів теоретичного навчання із числа працівників ПАТ "НОРД" і інструкторів виробничого навчання щорічно, за узгодженням із профспілковим комітетом, затверджується наказом по підприємстві. Підвищення кваліфікації керівників і фахівців на підприємстві здійснюють викладачі із числа висококваліфікованих керівників і фахівців підприємства. До викладання можуть залучатися викладачі навчальних закладів, керівники й фахівці інших підприємств і організацій. У 2012 році професійне навчання пройшли 420 осіб, у т.ч. первинну професійну підготовку отримали 23 особи (індивідуальна форма навчання), перепідготовку - 100 осіб, підвищили кваліфікацію - 218 особи (153 - виробничо-технічні курси за індивідуальною формою навчання; 65 - курси цільового призначення), підвищення кваліфікації керівників і фахівців - 79 осіб (короткострокові курси, семінари).

6. Інформація про посадових осіб емітента

6.1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента

6.1.1. Посада

Голова правління - генеральний директор ПАТ "НОРД"

6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Ландик Андрій Валентинович

6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи

СН 129052 11.10.1996 Старокиївським РУ ГУМВС України в м. Києві

6.1.4. Рік народження**

1980

6.1.5. Освіта**

Університет національний економічний, спеціальність "Міжнародна економіка"

6.1.6. Стаж керівної роботи (років)**

10

6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

АТ "НОРД", перший Віце-президент ПАТ "НОРД"

6.1.8. Опис

У 2012 році отримав винагороду в грошовому вигляді у вигляді заробітної платні у розмірі 399,6 тис.грн. В будь-яких інших формах винагороду не отримував. ПОСАДОВА ІНСТРУКЦІЯ ГЕНЕРАЛЬНОГО ДИРЕКТОРА АТ "НОРД" 1. ЗАГАЛЬНІ ПОЛОЖЕННЯ 1.1. Генеральний

директор АТ "НОРД" безпосередньо підпорядковується президенту холдингу "Група Норд". 1.2. Генеральний директор призначається на посаду і звільняється від займаної посади з дотриманням вимог Статуту АТ "НОРД" і діючого трудового законодавства України. 1.3. На посаду генерального директора АТ "НОРД" призначається обличчя, що має повну вище утворення відповідного напрямку підготовки (магістр, спеціаліст), післядипломну освіту в галузі управління і стаж роботи на посадах керівників нижчого рівня не менш 5 років. 1.4. Генеральний директор АТ "НОРД" у своїй діяльності керується: - нормативно-правовими актами України; - рішеннями ради і правління АТ "НОРД"; - Статутом АТ "НОРД"; - колективним договором АТ "НОРД"; - моральним кодексом працівників АТ "НОРД"; - діючим трудовим законодавством України. 1.5. Генеральний директор АТ "НОРД" повинний знати: - нормативно-правові акти органів державної влади і місцевого самоврядування, що регулюють порядок діяльності підприємства; - спеціалізацію й особливості структури АТ "НОРД" і підприємств холдингу "Група Норд"; - перспективи, вітчизняні і світові тенденції технологічного, технічного, економічного і соціального розвитку галузі, АТ "НОРД" і інших підприємств холдингу; - можливості ефективного використання виробничих потужностей АТ "НОРД" і інших підприємств холдингу "Група Норд", що існують технологічних процесів, їх удосконалення або заміни; - порядок розробки і затвердження планів і програм виробничо-господарської діяльності; - сучасні методи господарювання і керування; - порядок висновку господарських договорів; - вітчизняні і закордонні досягнення науки і технології в галузі побутового машинобудування, методи завоювання позицій на світових і регіональних ринках продукції; - економіку, організацію підприємства, праці і керування; - напрямки розвитку менеджменту, маркетингу, комерційної діяльності, податкової справи; - етику ділового спілкування і ведення переговорів.

2. ПОСАДОВІ ОBOB'ЯЗКИ Генеральний директор АТ "НОРД" зобов'язаний:

2.1. Вчасно виконувати письмові й усні вказівки Президента холдингу "Група Норд". 2.2. Здійснювати оперативне керування АТ "НОРД", організовувати 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"; - організовувати ведення протоколів засідань Правління АТ "НОРД"; - організовувати впровадження у виробництво нової техніки і прогресивної технології; - організовувати 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; - організовувати маркетингові дослідження; - організовувати 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; - організовувати впровадження нових прогресивних форм і методів господарювання, створення організаційних і економічних умов для високопродуктивної праці в АТ "НОРД"; - організовувати роботу з забезпечення функціонування системи керування охороною праці на підприємстві, забезпечувати для працівників безпечні і сприятливі умови праці; - організовувати 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, обирається Загальними зборами на строк 1 (один) рік. Кількісний склад Правління становить 8 (вісім) 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 трудовим договором, 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 Генеральний директор, Головний бухгалтер Товариства та інші особи, що обираються Загальними зборами. Голова Правління 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. Роботою Правління керує (виконує функції Голови Правління) Генеральний директор. У разі відсутності Генерального директора роботою Правління керує його заступник. Генеральний директор діє від імені Товариства в межах передбачених законодавством та цим Статутом. Генеральний директор Товариства 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, 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 Генерального директора. Генеральний директор видає накази і розпорядження, що обов'язкові для виконання працівниками Товариства, приймає на роботу та звільняє працівників. До компетенції Генерального директора належать також будь-які інші питання, що не є компетенцією Загальних зборів акціонерів, Президента, Наглядової ради і Ревізійної комісії Товариства. Генеральний директор визначає коло

питань або конкретні питання, що вирішуються Правлінням Товариства і безпосередньо Генеральним директором Товариства. Генеральний директор Товариства організує ведення протоколів засідань Правління. Протоколи повинні бути в будь-який час надані Президенту, членам Наглядової ради, Ревізійної комісії для ознайомлення. На їх вимогу видаються засвідчені витяги з протоколів. 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 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 або членів Правління можуть бути припинені та обрано новий склад Правління за рішенням Наглядової ради до скликання Загальних зборів та затвердження цього рішення Загальними зборами. 8.4.8. Рішення Правління або Генерального директора Товариства, що згідно Статуту потребують попереднього погодження Президента Товариства, можуть бути прийняті тільки після отримання такого погодження. 8.4.9. 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. Судимостей за посадові та корисливі злочини не має. Голову Правління Сташенко Віктора Миколайовича звільнено з посади 16.02.2012р. рішенням Наглядової ради ПАТ "НОРД" у зв'язку з поданою заявою. Член Наглядової ради Ландик Андрій Валентинович звільнений 16.02.2012р. рішенням Наглядової ради ПАТ "НОРД" у зв'язку з переходом на інше місце роботи. На посаді Члена Наглядової ради володів часткою в статутному капіталі емітента 12,39600%. Призначений Головою Правління рішенням Наглядової ради 16.02.2012р. з подальшим затвердженням на наступних загальних зборах акціонерів на строк 1 рік. К обов'язкам приступив з 21.02.2012р. Володіє часткою в статутному капіталі емітента 12,39600%. На загальних зборах акціонерів, що відбулись 20.04.2012 року Ландик А.В. затверджений Головою Правління - Генеральним директором ПАТ "НОРД" на строк один рік згідно Статуту. Продовжує володіти часткою в статутному капіталі емітента у розмірі 12,39600%. Загальний стаж роботи: 01.09.2010 Переведення Публічне акціонерне товариство "НОРД" перший Віце-президент ПАТ "НОРД" 12.02.2008 Переведення Акціонерне товариство "Норд" Перший заступник генерального директора 01.06.2005 Прийом Акціонерне товариство "Норд" Заступник генерального директора з закупівель та продажів продукції Групи Норд 31.05.2005 Звільнення ст.38 КЗпП України За власним бажанням 01.10.2004 Прийом ТОВ "Донецький завод газозової та електропобутової апаратури" Заступник директора з економіки та фінансів 30.09.2004 Звільнення п.5 ст.36 КЗпП України (Переведення на інше підприємство) 11.02.2003 Прийом Закрите акціонерне товариство "Інтертехніка" Директор з економіки та фінансів 10.02.2003 Звільнення п.5 ст.36 КЗпП України (Переведення на інше підприємство) 11.09.2002 Прийом Акціонерне товариство "Норд" Заст. нач.вироб. -диспетч.відділу 01.05.2002 Звільнення ст.38 КЗпП України За власним бажанням 01.07.2000 Прийом ТОВ "Полди" Менеджер з продажу

* Ззначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

6.1.1. Посада

Член правління - директор ПАТ "УкрНДПобутМаш"

6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Горін Олександр Миколайович

6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи

КС 214746 25.09.2002 Ленінським РВ УМВС України в місті Донецьк

6.1.4. Рік народження**

1959

6.1.5. Освіта**

Донецький політехнічний інститут, спеціальність "Обробка металів тиском"

6.1.6. Стаж керівної роботи (років)**

24

6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

АТ "НОРД", Генеральний директор

6.1.8. Опис

6.1.8. 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, обирається Загальними зборами на строк 1 (один) рік. Кількісний склад Правління становить 8 (вісім) 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 трудовим договором, 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 Генеральний директор, Головний бухгалтер Товариства та інші особи, що обираються Загальними зборами. Голова Правління 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. Роботою Правління керує (виконує функції Голови Правління) Генеральний директор. У разі відсутності Генерального директора роботою Правління керує його заступник. Генеральний директор діє від імені Товариства в межах передбачених законодавством та цим Статутом. Генеральний директор Товариства 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, 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 Генерального директора. Генеральний директор видає накази і розпорядження, що обов'язкові для виконання працівниками Товариства, приймає на роботу та звільняє працівників. До компетенції Генерального директора належать також будь-які інші питання, що не є компетенцією Загальних зборів акціонерів, Президента, Наглядової ради і Ревізійної комісії Товариства. Генеральний директор визначає коло питань або конкретні питання, що вирішуються Правлінням Товариства і безпосередньо Генеральним директором Товариства. Генеральний директор Товариства організує ведення протоколів засідань Правління. Протоколи повинні бути в будь-який час надані Президенту, членам Наглядової ради, Ревізійної комісії для ознайомлення. На їх вимогу видаються засвідчені витяги з протоколів. 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 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 або членів Правління можуть бути припинені та обрано новий склад Правління за рішенням Наглядової ради до скликання Загальних зборів та затвердження цього рішення Загальними зборами. 8.4.8. Рішення Правління або Генерального директора Товариства, що згідно Статуту потребують попереднього погодження Президента Товариства, можуть бути прийняті тільки після отримання такого погодження. 8.4.9. 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. Судимостей за посадові та корисливі злочини не має. Призначений на посаду рішенням чергових загальних зборів акціонерів 20.04.2012 року. Загальний стаж роботи: 01.02.2011 Прийом ПАТ "УкрНДШобутМаш" директор 31.01.2011 Звільнення п.5 ст.36 КЗпП України переведення на інше підприємство 01.07.2007 Прийом АТ "Норд" Генеральний директор 30.06.2007 Звільнення п.5 ст.36 КЗпП України переведення на інше підприємство 05.05.2006 ЗАТ "Донецький інститут холодильної техніки" перейменоване в ЗАТ "УкрНДШобут Маш" 05.03.1996 Переведення ЗАТ "Донецький інститут холодильної техніки" Голова правління - директор 28.07.1992 Переведення ЗАТ "Донецький інститут холодильної техніки" головний конструктор 02.01.1989 Переведення ЗАТ "Донецький інститут холодильної техніки" заступник головного конструктора 10.11.1988 Переведення ЗАТ "Донецький інститут холодильної техніки" начальник сектора 01.08.1988 Прийом ЗАТ "Донецький інститут холодильної техніки" слюсар механо-складальних робіт 30.07.1988 Звільнення п.5 ст.36 КЗпП України Переведення на інше підприємство 13.01.1983 Переведення ДВО "Електропобутмаш" слюсар механо - складальних робіт 17.03.1981 Переведення ДВО "Електропобутмаш" слюсар механо - складальних робіт 26.09.1980 Переведення ДВО "Електропобутмаш" слюсар механо - складальних робіт 01.09.1980 Прийом ДВО "Електропобутмаш" слюсар механо - складальних робіт 26.06.1980 Звільнення закінчення служби в армії 23.05.1978 Прийом Служба в рядах Радянської армії 16.05.1978 Звільнення п.3 ст.36 КЗпП України Призив на військову службу 23.03.1978 Прийом ДВО "Електропобутмаш" слюсар механо - складальних робіт 15.03.1978 Звільнення п.2 ст.36 КЗпП України Закінчення терміну договору тимчас.робіт, контракту 16.01.1978 Прийом ДВО "Електропобутмаш" слюсар механо - складальних робіт 08.01.1978 Звільнення п.2 ст.36 КЗпП України Закінчення терміну договору тимчас.робіт, контракту 09.11.1977 Прийом ДВО "Електропобутмаш" слюсар механо - складальних робіт 02.11.1977 Звільнення п.2 ст.36 КЗпП України Закінчення терміну договору тимчас.робіт, контракту 02.09.1977 Прийом ДВО "Електропобутмаш" слюсар механо - складальних робіт 17.05.1977 Звільнення ст. 38 КЗпП України за власним бажанням 23.03.1977 Переведення Донецький завод холодильників слюсар механо-складальних робіт 27.01.1977 Переведення Донецький завод холодильників слюсар механо-складальних робіт 22.09.1976 Прийом Донецький завод холодильників слюсар механо-складальних робіт

* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

6.1.1. Посада

Член правління - керівник відділу інформаційних технологій ТОВ "Домотехніка-НОРД"

6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Медяник Дмитро Миколайович

6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи

ВС 106829 19.01.2000 Мар'їнським РВУМВС України в м. Донецькій обл

6.1.4. Рік народження**

1973

6.1.5. Освіта**

Донецький державний університет, спеціальність "Фізика"

6.1.6. Стаж керівної роботи (років)**

4

6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

ВАТ "Красногорівський вогнетривкий завод", інженер-рентгенолог

6.1.8. Опис

6.1.8. 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, обирається Загальними зборами на строк 1 (один) рік. Кількісний склад Правління становить 8 (вісім) 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 трудовим договором, 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 Генеральний директор, Головний бухгалтер Товариства та інші особи, що обираються Загальними зборами. Голова Правління 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. Роботою Правління керує (виконує функції Голови Правління) Генеральний директор. У разі відсутності Генерального директора роботою Правління керує його заступник. Генеральний директор діє від імені Товариства в межах передбачених законодавством та цим Статутом. Генеральний директор Товариства 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, 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 Генерального директора. Генеральний директор видає накази і розпорядження, що обов'язкові для виконання працівниками Товариства, приймає на роботу та звільняє працівників. До компетенції Генерального директора належать також будь-які інші питання, що не є компетенцією Загальних зборів акціонерів, Президента, Наглядової ради і Ревізійної комісії Товариства. Генеральний директор визначає коло питань або конкретні питання, що вирішуються Правлінням Товариства і безпосередньо Генеральним директором Товариства. Генеральний директор Товариства організує ведення протоколів засідань Правління. Протоколи повинні бути в будь-який час надані Президенту, членам Наглядової ради, Ревізійної

комісії для ознайомлення. На їх вимогу видаються засвідчені витяги з протоколів. 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 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 або членів Правління можуть бути припинені та обрано новий склад Правління за рішенням Наглядової ради до скликання Загальних зборів та затвердження цього рішення Загальними зборами. 8.4.8. Рішення Правління або Генерального директора Товариства, що згідно Статуту потребують попереднього погодження Президента Товариства, можуть бути прийняті тільки після отримання такого погодження. 8.4.9. Правління на вимогу органів та 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. Судимостей за посадові та корисливі злочини не має. Призначений на посаду рішенням чергових загальних зборів акціонерів 20.04.2012 року. 23.10.2007 Прийом ТОВ "Домотехника-НОРД" керівник відділу інформаційних технологій 09.10.1998 Звільнення Ст.38 КЗпП України За власним бажанням 07.09.1995 Прийом ВАТ "Красногорівський вогнетривкий завод" інженер-рентгенолог ЦЗЛ

* Значається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про цезначається у описі.

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

6.1.1. Посада

Член правління - директор ТОВ "ДЗГіЕПА"

6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Метеджи Сергій Володимирович

6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи

ВВ 022754 24.09.1997 Кіровським РВДМУУМВС України в Донецькій

6.1.4. Рік народження**

1972

6.1.5. Освіта**

Донецький горний технікум, спеціальність "Горний технік"

6.1.6. Стаж керівної роботи (років)**

12

6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

АТ "НОРД", начальник виробничо-диспетчерського відділу

6.1.8. Опис

6.1.8. 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, обирається Загальними зборами на

строк 1 (один) рік. Кількісний склад Правління становить 8 (вісім) 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 трудовим договором, 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 Генеральний директор, Головний бухгалтер Товариства та інші особи, що обираються Загальними зборами. Голова Правління 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. Роботою Правління керує (виконує функції Голови Правління) Генеральний директор. У разі відсутності Генерального директора роботою Правління керує його заступник. Генеральний директор діє від імені Товариства в межах передбачених законодавством та цим Статутом. Генеральний директор Товариства 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, 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 Генерального директора. Генеральний директор видає накази і розпорядження, що обов'язкові для виконання працівниками Товариства, приймає на роботу та звільняє працівників. До компетенції Генерального директора належать також будь-які інші питання, що не є компетенцією Загальних зборів акціонерів, Президента, Наглядової ради і Ревізійної комісії Товариства. Генеральний директор визначає коло питань або конкретні питання, що вирішуються Правлінням Товариства і безпосередньо Генеральним директором Товариства. Генеральний директор Товариства організує ведення протоколів засідань Правління. Протоколи повинні бути в будь-який час надані Президенту, членам Наглядової ради, Ревізійної комісії для ознайомлення. На їх вимогу видаються засвідчені витяги з протоколів. 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 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 або членів Правління можуть бути припинені та обрано новий склад Правління за рішенням Наглядової ради до скликання Загальних зборів та затвердження цього рішення Загальними зборами. 8.4.8. Рішення Правління або Генерального директора Товариства, що згідно Статуту потребують попереднього погодження Президента Товариства, можуть бути прийняті тільки після отримання такого погодження. 8.4.9. 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. Судимостей за посадові та корисливі злочини не має. Призначений на посаду рішенням чергових загальних зборів акціонерів 20.04.2012 року. Загальний стаж роботи: 01.12.2011 Прийом ТОВ "ДЗГіЕПА" директор 30.11.2011 Звільнення п.5 ст.36 КЗпП України Переведення на інше підприємство 16.05.2011 Переведення АТ "НОРД"

начальник виробничо-диспетчерського відділу 01.08.2003 Прийом АТ "Норд" заступник
начальника цеха № 16 31.07.2003 Звільнення ст.38 КЗпП України За власним бажанням 14.10.2002
Прийом ТОВ "Електромагніт" директор по виробництву 11.10.2002 Звільнення п.5 ст.36 КЗпП
України Переведення на інше підприємство 13.09.1999 Переведення АТ "НОРД" начальник цеха
№ 24 18.03.1996 Прийом АТ "НОРД" слюсар механо-сборочних робіт 15.03.1996 Звільнення п.5
ст.36 КЗпП України Переведення на інше підприємство 21.10.1992 Прийом ЗАТ "Донецький
інститут холодильної техніки" слюсар механо-сборочних робіт 25.08.1992 Звільнення ст.38 КЗпП
України За власним бажанням 13.08.1991 Прийом Шахта ім.Засядько проходчик

* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової
особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

6.1.1. Посада

Член правління - директор ПрАТ "Інтертехніка"

6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Жидков Юрій Віталійович

6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи

ВС 271194 31.03.2000 Кіровським РВ ДМУУМВС України в Донецькій обл.

6.1.4. Рік народження**

1972

6.1.5. Освіта**

Донецький державний технічний університет, спеціальність "Інженер-електрик"

6.1.6. Стаж керівної роботи (років)**

16

6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

ЗАТ "Інтертехніка", технічний директор

6.1.8. Опис

6.1.8. 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, обирається Загальними зборами на
строк 1 (один) рік. Кількісний склад Правління становить 8 (вісім) 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 трудовим договором, 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 Генеральний
директор, Головний бухгалтер Товариства та інші особи, що обираються Загальними зборами.
Голова Правління 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. Роботою Правління керує

(виконує функції Голови Правління) Генеральний директор. У разі відсутності Генерального директора роботою Правління керує його заступник. Генеральний директор діє від імені Товариства в межах передбачених законодавством та цим Статутом. Генеральний директор Товариства 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, 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 Генерального директора. Генеральний директор видає накази і розпорядження, що обов'язкові для виконання працівниками Товариства, приймає на роботу та звільняє працівників. До компетенції Генерального директора належать також будь-які інші питання, що не є компетенцією Загальних зборів акціонерів, Президента, Наглядової ради і Ревізійної комісії Товариства. Генеральний директор визначає коло питань або конкретні питання, що вирішуються Правлінням Товариства і безпосередньо Генеральним директором Товариства. Генеральний директор Товариства організує ведення протоколів засідань Правління. Протоколи повинні бути в будь-який час надані Президенту, членам Наглядової ради, Ревізійної комісії для ознайомлення. На їх вимогу видаються засвідчені витяги з протоколів. 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 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 або членів Правління можуть бути припинені та обрано новий склад Правління за рішенням Наглядової ради до скликання Загальних зборів та затвердження цього рішення Загальними зборами. 8.4.8. Рішення Правління або Генерального директора Товариства, що згідно Статуту потребують попереднього погодження Президента Товариства, можуть бути прийняті тільки після отримання такого погодження. 8.4.9. 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. Судимостей за посадові та корисливі злочини не має. Призначений на посаду рішенням чергових загальних зборів акціонерів 20.04.2012 року. Загальний стаж роботи: 20.10.2010 Перенайменування ЗАТ "Інтертехніка" в ПрАТ "Інтертехніка" 18.10.2004 Переведення ЗАТ "Інтертехніка" директор 01.07.2004 Прийом ЗАТ "Інтертехніка" технічний директор 30.06.2004 Звільнення ст.38 КЗпП України За власним бажанням 05.05.2003 Прийом за сумісництвом ТОВ "Інтертехніка", технічний директор 27.02.1998 Прийом ТОВ "Експессо-Італія", директор 26.02.1998 Звільнення Ст.36 п.5 КЗпП України Переведення на інше підприємство 02.01.1994 Переведення АТ "НОРД" мастер мереж 01.09.1994 Прийом АТ "НОРД" електромонтер

* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

6.1.1. Посада

Член правління - директор філії АТ "НОРД" "Завод компресорів"

6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Спруцко Костянтин Ілліч

6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або

ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи

ВА 519640 19.11.1996 Кіровським РВДМУ УМВС України в Донецькій області

6.1.4. Рік народження**

1943

6.1.5. Освіта**

Донецький політехнічний інститут, спеціальність "Автоматика, телемеханіка, зв'язок"

6.1.6. Стаж керівної роботи (років)**

35

6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

АТ "НОРД", головний метролог

6.1.8. Опис

6.1.8. 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, обирається Загальними зборами на строк 1 (один) рік. Кількісний склад Правління становить 8 (вісім) 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 трудовим договором, 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 Генеральний директор, Головний бухгалтер Товариства та інші особи, що обираються Загальними зборами. Голова Правління 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. Роботою Правління керує (виконує функції Голови Правління) Генеральний директор. У разі відсутності Генерального директора роботою Правління керує його заступник. Генеральний директор діє від імені Товариства в межах передбачених законодавством та цим Статутом. Генеральний директор Товариства 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, 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 Генерального директора. Генеральний директор видає накази і розпорядження, що обов'язкові для виконання працівниками Товариства, приймає на роботу та звільняє працівників. До компетенції Генерального директора належать також будь-які інші питання, що не є компетенцією Загальних зборів акціонерів, Президента, Наглядової ради і Ревізійної комісії Товариства. Генеральний директор визначає коло питань або конкретні питання, що вирішуються Правлінням Товариства і безпосередньо Генеральним директором Товариства. Генеральний директор Товариства організує ведення протоколів засідань Правління. Протоколи повинні бути в будь-який час надані Президенту, членам Наглядової ради, Ревізійної комісії для ознайомлення. На їх вимогу видаються засвідчені витяги з протоколів. 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 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 або членів Правління можуть бути припинені та обрано новий склад Правління за рішенням Наглядової ради до скликання Загальних зборів та затвердження цього рішення Загальними зборами. 8.4.8. Рішення Правління або Генерального директора Товариства, що згідно Статуту потребують попереднього погодження Президента Товариства, можуть бути прийняті тільки після отримання такого погодження. 8.4.9. 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. Переобраний на посаду 20.04.2012. Судимостей за посадові та корисливі злочини не має. Змін протягом року не було. Загальний стаж роботи: 02.01.1991 Переведення Філія АТ "НОРД" "Завод компресорів" Директор 01.07.1980 Переведення ДВО "Електропобутмаш" Головний метролог 01.02.1977 Переведення ДВО "Електропобутмаш" Заступник головного конструктора 15.04.1968 Переведення Донецький завод холодильників Інженер - конструктор 05.01.1968 Прийом Донецький завод холодильників Технік ОГК 06.11.1967 Звільнення Закінчення служби в армії 26.11.1964 Прийом Армія Служба в армії

* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

6.1.1. Посада

Член правління - начальник відділу аналізу, контролю, прогнозування економічної політики

6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Фендрікова Анжела Анатоліївна

6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи

ВА 515675 25.11.1996 Київським РВ ДМУ УМВС України в Донецькій області

6.1.4. Рік народження**

1967

6.1.5. Освіта**

Донецький політехнічний інститут, спеціальність "Економіка і організація машинобудівної промисловості"

6.1.6. Стаж керівної роботи (років)**

14

6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

АТ "НОРД" , начальник відділу економічної і цінової політики

6.1.8. Опис

6.1.8. 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, обирається Загальними зборами на строк 1 (один) рік. Кількісний склад Правління становить 8 (вісім) 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 трудовим договором, 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 Генеральний директор, Головний бухгалтер Товариства та інші особи, що обираються Загальними зборами. Голова Правління 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. Роботою Правління керує (виконує функції Голови Правління) Генеральний директор. У разі відсутності Генерального директора роботою Правління керує його заступник. Генеральний директор діє від імені Товариства в межах передбачених законодавством та цим Статутом. Генеральний директор Товариства 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, 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 Генерального директора. Генеральний директор видає накази і розпорядження, що обов'язкові для виконання працівниками Товариства, приймає на роботу та звільняє працівників. До компетенції Генерального директора належать також будь-які інші питання, що не є компетенцією Загальних зборів акціонерів, Президента, Наглядової ради і Ревізійної комісії Товариства. Генеральний директор визначає коло питань або конкретні питання, що вирішуються Правлінням Товариства і безпосередньо Генеральним директором Товариства. Генеральний директор Товариства організує ведення протоколів засідань Правління. Протоколи повинні бути в будь-який час надані Президенту, членам Наглядової ради, Ревізійної комісії для ознайомлення. На їх вимогу видаються засвідчені витяги з протоколів. 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 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 або членів Правління можуть бути припинені та обрано новий склад Правління за рішенням Наглядової ради до скликання Загальних зборів та затвердження цього рішення Загальними зборами. 8.4.8. Рішення Правління або Генерального директора Товариства, що згідно Статуту потребують попереднього погодження Президента Товариства, можуть бути прийняті тільки після отримання такого погодження. 8.4.9. 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. Переобрана на посаду 20.04.2012. Судимостей за посадові та корисливі злочини не має. Змін протягом року не було. Загальний стаж роботи: 03.09.2001 Переведення АТ "НОРД" Начальник відділу економічної і цінової політики 05.06.1998

Переведення АТ "НОРД" Начальник бюро 18.03.1996 Прийом АТ "НОРД" Інженер-економіст
15.03.1996 Звільнення Ст.36 п.5 КЗпП України Переведення на інше підприємство 01.02.1995
Переведення ЗАТ "Донецький інститут холодильної техніки" Провідний економіст 07.08.1989
Прийом ЗАТ "Донецький інститут холодильної техніки" Економіст

* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

6.1.1. Посада

Голова Ревізійної комісії

6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Мокроусова Тетяна Олександрівна

6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи

ВВ 403062 15.04.1998 Ленінським РВ УМВС України в м. Донецьку

6.1.4. Рік народження**

1958

6.1.5. Освіта**

Донецький державний університет, спеціальність "Бухгалтерський облік, контроль та АГД"

6.1.6. Стаж керівної роботи (років)**

23

6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

АТ "НОРД", заступник головного бухгалтера

6.1.8. Опис

6.1.8. Опис Призначена на посаду рішенням чергових загальних зборів акціонерів 20.04.2012р. замість Андрєєвої Олени Володимирівни. Як Голова ревізійної комісії не отримувала винагороду, в тому числі у натуральній формі. У 2012 році на посаді головного бухгалтера отримала винагороду в грошовому вигляді у вигляді заробітної платні у розмірі 155,7 тис.грн. В будь-яких інших формах винагороду не отримувала. З посади головного бухгалтера звільнена 31.08.2012 року у зв'язку з поданою заявою за власним бажанням. На підставі рішення Наглядової ради Товариства продовжує виконувати обов'язки Голови Ревізійної комісії. Звільнена з посади головного бухгалтера 31.08.2012. 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 ОBOB'ЯЗКИ Головного бухгалтера-начальника 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 втрат. 2.17. Брати участь у підготовці заходів, що попереджають утворення недостач і незаконну витрату коштів і товарно-матеріальних цінностей, порушення фінансового й господарського законодавства України. 2.18. Виконувати накази й розпорядження керівництва холдингу відповідно до діючого законодавства України. 2.19. Дотримувати й вимагати дотримання працівниками відділу вимог Морального кодексу працівників АТ "НОРД". 2.20. Дотримувати вимог чинного законодавства України.

3. ПРАВА Головного бухгалтера-начальника 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, укладенні АТ "НОРД" на одержання або відпустку товарно-матеріальних цінностей і на виконання робіт і послуг. 3.7. Контролювати правильність проведення інвентаризації в структурних підрозділах АТ "НОРД". 3.8. Не приймати до виконання й оформлення документи по операціях, які порушують чинне законодавство України й установлені порядки приймання, оприбуткування, зберігання й витрати коштів, устаткування, інвентарю, інструмента, товарно-матеріальних і других цінностей. 3.9. Забороняти відпустку й оприбуткування ТМЦ безпосередньо через цехи й відділи АТ "НОРД". Операції, пов'язані з рухом ТМЦ от сторонніх підприємств, приватних осіб виконувати тільки через відповідні склади МТЗ або готової продукції. 3.10. Підписувати: -касові, банківські, платіжні документи; -накази на відпустку товарно-матеріальних цінностей на сторону й усередині підприємства за готівку; -довідки про середню зарплату працівникам АТ "НОРД". 3.11. Погоджувати звільнення й переміщення матеріально-відповідальних осіб в АТ "НОРД" відповідно до діючого трудового законодавства України.

4. ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ Головного бухгалтера-начальника 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, кварталних 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. Порухення 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 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. Ревізійна комісія обирається у складі 3 (трьох) 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, Президента, Наглядової ради, з її власної ініціативи або на вимогу акціонерів, які володіють у сукупності більш як 10 відсотками акцій Товариства. Ревізійній комісії Товариства повинні бути надані всі матеріали, бухгалтерські або інші документи і особисті пояснення посадових осіб на її вимогу. 8.5.5. Ревізійна комісія відповідно до покладених на неї завдань здійснює обов'язкові перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства, його філій та представництв, а також перевірки на вимогу уповноважених осіб. Порядок проведення перевірок і організація роботи Ревізійної комісії регулюються Положенням про Ревізійну комісію Товариства. Ревізія фінансово-господарської діяльності проводиться не менше 1 (одного) разу на рік. 8.5.6. Ревізійна комісія доповідає про результати проведених нею перевірок Загальним зборам акціонерів та Наглядовій раді. Члени Ревізійної комісії вправі брати участь з правом дорадчого голосу у засіданнях Правління. Ревізійна комісія складає висновок по річних звітах та балансах Товариства. Без висновку Ревізійної комісії Загальні збори акціонерів не вправі затверджувати річну фінансову звітність. Ревізійна комісія зобов'язана вимагати позачергового скликання Загальних зборів акціонерів у разі виникнення загрози суттєвим інтересам Товариства або виявлення зловживань, вчинених посадовими особами. 8.5.7. Ревізійна комісія вирішує питання, пов'язані із проведенням перевірок та організацією роботи на своїх засіданнях, які проводить не рідше одного разу в квартал. Засідання є правомочним, якщо в них беруть участь 60 або більш як 60 відсотків її членів. Рішення приймаються шляхом голосування. Рішення вважається прийнятним, якщо за нього проголосувала більшість присутніх членів Ревізійної комісії. Судимостей за посадові та корисливі злочини не має. Загальний стаж роботи: 14.12.2000 Переведення АТ "НОРД", Бухгалтерія Головний бухгалтер-начальник відділу 01.03.1996 Прийом АТ "НОРД" Бухгалтерія Заступник головного бухгалтера 29.02.1996 Звільнення п. 5 ст.36 КЗпП України Переведення на інше підприємство 15.03.1993 Прийом Торговий дім АТ "Норд" Головний бухгалтер 11.03.1993 Звільнення п. 5 ст.36 КЗпП України Переведення на інше підприємство 17.08.1989 Переведення Підприємство "Сінтез", філія ДВО "Електропобутмаш" Головний бухгалтер 14.07.1989 Переведення Підприємство "Сінтез", філія ДВО "Електропобутмаш" Заступник головного бухгалтера 11.04.1989 Прийом Підприємство "Сінтез", філія ДВО "Електропобутмаш" Старший бухгалтер 10.04.1989 Звільнення п.5 ст.36 КЗпП України Переведення на інше підприємство 26.11.1982 Прийом Донецький експер. з-д "Укрмясомолрем" Бухгалтер 01.11.1982 Звільнення ст.38 КЗпП України За власним бажанням 19.07.1976 Переведення Центр головний інформаційно-обчислювальний Оператор ЕОМ 06.04.1976 Прийом Центр головний інформаційно-обчислювальний Учень оператора ЕОМ

* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової

особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

6.1.1. Посада

Член наглядової ради - директор по розвитку об'єктів виробництва Групи "НОРД"

6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Женіков Олег Вадимович

6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи

ВВ 074843 05.11.1997 Калінінським РВ ДМУУМВС України в Донецькій обл.

6.1.4. Рік народження**

1964

6.1.5. Освіта**

Донецький інститут радянської торгівлі, спеціальність "Машини і апарати харчових виробництв"

6.1.6. Стаж керівної роботи (років)**

17

6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

АТ "УкрНДШПобутМаш", директор по розвитку об'єктів виробництва

6.1.8. Опис

6.1.8. Опис Як член наглядової ради не отримував винагороду, в тому числі у натуральній формі. Витяг зі Статуту Товариства про повноваження та обов'язки наглядової ради: 8.3 НАГЛЯДОВА РАДА ТОВАРИСТВА 8.3.1. В Товаристві створюється Наглядова рада Товариства, яка здійснює захист прав акціонерів Товариства в період між проведенням Загальних зборів, і в межах компетенції, визначеної Статутом, контролює та регулює діяльність Правління. 8.3.2. Наглядова рада підвітна Загальним зборам, рішення яких є для неї обов'язковими, і подає на затвердження Загальних зборів щорічний звіт про свою діяльність, загальний стан Товариства та вжиті нею заходи, спрямовані на досягнення мети діяльності Товариства. 8.3.3. Наглядова рада здійснює свою свою діяльність з дотриманням законодавства України, вимог цього Статуту, Положення про Наглядову раду Товариства, інших внутрішніх Положень та документів Товариства. 8.3.4. Членом Наглядової ради може бути юридична або фізична особа, яка має повну дієздатність і була обрана Загальними зборами. 8.3.5. Наглядова рада обирається Загальними зборами шляхом кумулятивного голосування з числа представників акціонерів Товариства у кількості 3 (трьох) членів строком на 1 (один) рік. При голосуванні щодо обрання членів Наглядової ради загальна кількість голосів акціонера помножується на кількість членів Наглядової ради, і акціонер має право віддати всі підраховані таким чином голоси за одного кандидата або розподілити їх між кількома кандидатами (цілими числами). Обраними до складу Наглядової ради вважаються кандидати, які отримали найбільшу кількість голосів серед тих, хто отримав 50 (п'ятдесят) відсотків голосів акціонерів Товариства, які зареєструвались для участі у загальних зборах. У випадку, якщо кількість кандидатів, які набрали зазначену в цьому розділі кількість голосів, перевищує кількісний склад Наглядової ради, обраними до складу Наглядової ради вважаються кандидати, які набрали найбільшу кількість голосів. У випадку, якщо обрана кількість не дорівнює кількісному складу Наглядової ради, то Наглядова рада вважається необраною, всі кандидати, щодо яких здійснювалось голосування вважаються необраними, і проводиться новий тур голосування. Голосування та визначення обраних кандидатів під час нового туру голосування здійснюється за правилами, аналогічними до правил голосування у першому турі. 8.3.6. Голова Наглядової ради обирається з числа обраних членів Наглядової ради простою більшістю голосів акціонерів, які зареєструвались для участі в Загальних зборах акціонерів та є власниками

голосуючих з цього питання акцій. 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 договору 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. 8.3.8. До компетенції Наглядової ради належить вирішення питань, передбачених Законом "Про акціонерні товариства" та Статутом, а також переданих для вирішення Наглядовій раді Загальними зборами. 8.3.9. Наглядова рада має такі повноваження: 1) здійснює контроль за фінансово-господарською діяльністю Товариства (крім питань здійснення перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства, що належить 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; 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 та/або членів Правління; призначає замість відсторонених посадових осіб тимчасово виконуючих їх обов'язки; 20) розглядає питання щодо задоволення чи відхилення пропозицій акціонерів щодо проведення позачергової аудиторської перевірки; 21) Наглядова рада може делегувати свої повноваження (крім тих, що належать до її виключної компетенції) Правлінню, якщо інше прямо не встановлено чинним законодавством або цим Статутом; 22) Наглядова рада має право отримувати будь-яку інформацію про діяльність Товариства. Голова Наглядової ради може викликати на засідання ради членів Правління, керівників структурних підрозділів Товариства та членів Ревізійної комісії для їх заслуховування та надання пояснень; 23) член Наглядової ради може бути присутнім на засіданнях Правління з правом дорадчого голосу. 8.3.10. До виключної компетенції Наглядової ради належить: 1)

затвердження в межах своєї компетенції Положень, якими регулюються питання, пов'язані з діяльністю Товариства; 2) підготовка порядку денного загальних зборів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до порядку денного, крім скликання акціонерами позачергових загальних зборів; 3) прийняття рішення про проведення чергових та позачергових загальних зборів на вимогу акціонерів або за пропозицією виконавчого органу; 4) прийняття рішення про анулювання акцій чи продаж раніше викуплених товариством акцій; 5) прийняття рішення про розміщення Товариством інших цінних паперів, крім акцій; 6) прийняття рішення про викуп розміщених товариством інших, крім акцій, цінних паперів; 7) затвердження ринкової вартості майна у випадках, передбачених Законом "Про акціонерні товариства"; 8) уточнення, надання, відкликання додаткових повноважень Голови і членів Правління; 9) затвердження умов цивільно-правових, трудових договорів, які укладатимуться з членами виконавчого органу; 10) прийняття рішення про відсторонення Голови Правління від виконання його повноважень та обрання особи яка тимчасово здійснюватиме повноваження Голови Правління; 11) обрання та припинення повноважень голови і членів інших органів Товариства; 12) обрання реєстраційної комісії; 13) обрання аудитора Товариства та визначення умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг; 14) визначення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів; 15) визначення дати складення переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення загальних зборів; 16) вирішення питань про участь Товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях, про заснування інших юридичних осіб; 17) вирішення питань у разі злиття, приєднання, поділу, виділу або перетворення товариства з урахуванням частини 4 статті 84 Закону "Про акціонерні товариства"; 18) прийняття рішення про вчинення значних правочинів Товариства в межах, встановлених законодавством; прийняття рішення про вчинення значних правочинів Товариства на суму, що складає від 10 до 25 відсотків балансової вартості активів Товариства за даними останньої фінансової звітності; 19) визначення ймовірності визнання товариства неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій; 20) прийняття рішення про обрання оцінювача майна Товариства та затвердження умов договору що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг; 21) прийняття рішення про обрання (заміну) реєстратора власників іменних цінних паперів або депозитарію цінних паперів та затвердження умов договору з ним, установлення розміру оплати його послуг; 22) надіслання в порядку, передбаченому чинним законодавством, пропозиції акціонерам про придбання особою (особами, що діють спільно) значного пакету акцій із 10 (десяти) і більше відсотків акцій Товариства; 23) винесення рішень про притягнення до майнової відповідальності посадових осіб органів управління Товариства; 24) скасування будь-якого рішення Правління або Голови Правління, що не відносяться до поточної господарської діяльності Товариства, якщо такі рішення за думкою Наглядовою ради можуть завадити інтересам Товариства та його акціонерів; 25) вирішення питання про умови придбання та реалізації Товариством на вторинному ринку акцій, що випущені ним; 26) визначення умов оплати праці посадових осіб Товариства, його дочірніх підприємств, філій та представництв.

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

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

8.3.13. Наглядова рада приймає рішення, що відносяться до її компетенції, на своїх засіданнях. Засідання Наглядової ради є правомочним, якщо в ньому бере участь не менше ніж половина її складу. Рішення вважається прийнятим, якщо за нього проголосувала більшість членів Наглядової ради, що присутні на її засіданні. Голова та члени Наглядової ради при голосуваннях мають по одному голосу. Періодичність, місце проведення, порядок денний, час засідань Наглядової ради визначаються її рішеннями або рішеннями її Голови, але не рідше одного разу на квартал. Будь-яке питання, що вноситься будь-яким членом Наглядової ради повинне бути розглянуте на її засіданні. Голова Наглядової ради повинен на протязі трьох днів зібрати засідання Наглядової ради після отримання такої вимоги від будь-якого члена Наглядової ради. Голова Наглядової ради повинен також зібрати її засідання у вказаний термін на вимогу Президента, 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 рішенню. 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. 8.3.17. Рішення Наглядової ради, що згідно цього Статуту потребують попереднього погодження Президента Товариства, можуть бути прийняті тільки після отримання такого погодження. Судимостей за посадові та корисливі злочини не має. Призначений на посаду рішенням чергових загальних зборів акціонерів 20.04.2012 року. Загальний стаж роботи: 01.02.2011 Прийом АТ "НОРД" директор з розвитку об'єктів виробництва Групи "НОРД" 31.01.2011 Звільнення п. 5 ст.36 КЗпП України Переведення на інше підприємство 01.10.2010 Переведення ЗАТ "УкрНІШПобутМаш" директор з розвитку об'єктів виробництва 03.05.2008 Переведення ЗАТ "УкрНІШПобутМаш" заступник директора з розвитку холодильної техніки 20.07.2007 Переведення ЗАТ "УкрНІШПобутМаш" Голова правління -директор 30.05.2007 Прийом ЗАТ "УкрНІШПобутМаш" заступник директора 29.05.2007 Звільнення ст.5 ст.36 КЗпП України Переведення на інше підприємство 01.02.2004 Переведення АТ "Норд" уповноважений представник Президента АТ "Норд" з питань якості 14.11.2001 Прийом АТ "Норд" директор Дирекції з управління якістю продукції 13.11.2001 Звільнення ст.5 ст.36 КЗпП України Переведення на інше підприємство 01.04.1996 Переведення Донецький інститут холодильної техніки заступник головного конструктора 22.03.1989 Прийом Донецький інститут холодильної техніки конструктор ВГК

* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

6.1.1. Посада

Член наглядової ради - головний бухгалтер філії АТ "НОРД" "Мінімашзавод"

6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Вареник Тетяна Юріївна

6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи

ВА 061280 04.09.1995 Артемівським МВУМВС України в Донецькій обл.

6.1.4. Рік народження**

1977

6.1.5. Освіта**

Донецький державний університет економіки і торгівлі, спеціальність "Фінанси"

6.1.6. Стаж керівної роботи (років)**

3

6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

АТ "НОРД", провідний бухгалтер

6.1.8. Опис

6.1.8. Опис Як член наглядової ради не отримував винагороду, в тому числі у натуральній формі. Витяг зі Статуту Товариства про повноваження та обов'язки наглядової ради: 8.3 НАГЛЯДОВА РАДА ТОВАРИСТВА 8.3.1. В Товаристві створюється Наглядова рада Товариства, яка здійснює захист прав акціонерів Товариства в період між проведенням Загальних зборів, і в межах

компетенції, визначеної Статутом, контролює та регулює діяльність Правління. 8.3.2. Наглядова рада підзвітна Загальним зборам, рішення яких є для неї обов'язковими, і подає на затвердження Загальних зборів щорічний звіт про свою діяльність, загальний стан Товариства та вжиті нею заходи, спрямовані на досягнення мети діяльності Товариства. 8.3.3. Наглядова рада здійснює свою діяльність з дотриманням законодавства України, вимог цього Статуту, Положення про Наглядову раду Товариства, інших внутрішніх Положень та документів Товариства. 8.3.4. Членом Наглядової ради може бути юридична або фізична особа, яка має повну дієздатність і була обрана Загальними зборами. 8.3.5. Наглядова рада обирається Загальними зборами шляхом кумулятивного голосування з числа представників акціонерів Товариства у кількості 3 (трьох) членів строком на 1 (один) рік. При голосуванні щодо обрання членів Наглядової ради загальна кількість голосів акціонера помножується на кількість членів Наглядової ради, і акціонер має право віддати всі підраховані таким чином голоси за одного кандидата або розподілити їх між кількома кандидатами (цілими числами). Обраними до складу Наглядової ради вважаються кандидати, які отримали найбільшу кількість голосів серед тих, хто отримав 50 (п'ятдесят) відсотків голосів акціонерів Товариства, які зареєструвались для участі у загальних зборах. У випадку, якщо кількість кандидатів, які набрали зазначену в цьому розділі кількість голосів, перевищує кількісний склад Наглядової ради, обраними до складу Наглядової ради вважаються кандидати, які набрали найбільшу кількість голосів. У випадку, якщо обрана кількість не дорівнює кількісному складу Наглядової ради, то Наглядова рада вважається необраною, всі кандидати, щодо яких здійснювалось голосування вважаються необраними, і проводиться новий тур голосування. Голосування та визначення обраних кандидатів під час нового туру голосування здійснюється за правилами, аналогічними до правил голосування у першому турі. 8.3.6. Голова Наглядової ради обирається з числа обраних членів Наглядової ради простою більшістю голосів акціонерів, які зареєструвались для участі в Загальних зборах акціонерів та є власниками голосуючих з цього питання акцій. 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 договору 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. 8.3.8. До компетенції Наглядової ради належить вирішення питань, передбачених Законом "Про акціонерні товариства" та Статутом, а також переданих для вирішення Наглядовій раді Загальними зборами. 8.3.9. Наглядова рада має такі повноваження: 1) здійснює контроль за фінансово-господарською діяльністю Товариства (крім питань здійснення перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства, що належить 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; 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 та/або членів Правління; призначає замість відсторонених посадових осіб тимчасово виконуючих їх обов'язки; 20) розглядає питання щодо задоволення чи відхилення пропозицій акціонерів щодо проведення позачергової аудиторської перевірки; 21) Наглядова рада може делегувати свої повноваження (крім тих, що належать до її виключної компетенції) Правлінню, якщо інше прямо не встановлено чинним законодавством або цим Статутом; 22) Наглядова рада має право отримувати будь-яку інформацію про діяльність Товариства. Голова Наглядової ради може викликати на засідання ради членів Правління, керівників структурних підрозділів Товариства та членів Ревізійної комісії для їх заслуховування та надання пояснень; 23) член Наглядової ради може бути присутнім на засіданнях Правління з правом дорадчого голосу.

8.3.10. До виключної компетенції Наглядової ради належить: 1) затвердження в межах своєї компетенції Положень, якими регулюються питання, пов'язані з діяльністю Товариства; 2) підготовка порядку денного загальних зборів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до порядку денного, крім скликання акціонерами позачергових загальних зборів; 3) прийняття рішення про проведення чергових та позачергових загальних зборів на вимогу акціонерів або за пропозицією виконавчого органу; 4) прийняття рішення про анулювання акцій чи продаж раніше викуплених товариством акцій; 5) прийняття рішення про розміщення Товариством інших цінних паперів, крім акцій; 6) прийняття рішення про викуп розміщених товариством інших, крім акцій, цінних паперів; 7) затвердження ринкової вартості майна у випадках, передбачених Законом "Про акціонерні товариства"; 8) уточнення, надання, відкликання додаткових повноважень Голови і членів Правління; 9) затвердження умов цивільно-правових, трудових договорів, які укладатимуться з членами виконавчого органу; 10) прийняття рішення про відсторонення Голови Правління від виконання його повноважень та обрання особи яка тимчасово здійснюватиме повноваження Голови Правління; 11) обрання та припинення повноважень голови і членів інших органів Товариства; 12) обрання реєстраційної комісії; 13) обрання аудитора Товариства та визначення умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг; 14) визначення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів; 15) визначення дати складення переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення загальних зборів; 16) вирішення питань про участь Товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях, про заснування інших юридичних осіб; 17) вирішення питань у разі злиття, приєднання, поділу, виділу або перетворення товариства з урахуванням частини 4 статті 84 Закону "Про акціонерні товариства"; 18) прийняття рішення про вчинення значних правочинів Товариства в межах, встановлених законодавством; прийняття рішення про вчинення значних правочинів Товариства на суму, що складає від 10 до 25 відсотків балансової вартості активів Товариства за даними останньої фінансової звітності; 19) визначення ймовірності визнання товариства неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій; 20) прийняття рішення про обрання оцінювача майна Товариства та затвердження умов договору що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг; 21) прийняття рішення про обрання (заміну) реєстратора власників іменних

цінних паперів або депозитарію цінних паперів та затвердження умов договору з ним, установлення розміру оплати його послуг; 22) надіслання в порядку, передбаченому чинним законодавством, пропозиції акціонерам про придбання особою (особами, що діють спільно) значного пакету акцій із 10 (десяти) і більше відсотків акцій Товариства; 23) винесення рішень про притягнення до майнової відповідальності посадових осіб органів управління Товариства; 24) скасування будь-якого рішення Правління або Голови Правління, що не відносяться до поточної господарської діяльності Товариства, якщо такі рішення за думкою Наглядовою ради можуть завадити інтересам Товариства та його акціонерів; 25) вирішення питання про умови придбання та реалізації Товариством на вторинному ринку акцій, що випущені ним; 26) визначення умов оплати праці посадових осіб Товариства, його дочірніх підприємств, філій та представництв. 8.3.11.

Питання, що належать до виключної компетенції Наглядової ради, не можуть вирішуватися іншими органами Товариства, крім Загальних зборів. 8.3.12. Інші питання діяльності Наглядової ради, не врегульовані цим Статутом, визначаються в Положенні про Наглядову раду Товариства.

8.3.13. Наглядова рада приймає рішення, що відносяться до її компетенції, на своїх засіданнях. Засідання Наглядової ради є правомочним, якщо в ньому бере участь не менше ніж половина її складу. Рішення вважається прийнятим, якщо за нього проголосувала більшість членів Наглядової ради, що присутні на її засіданні. Голова та члени Наглядової ради при голосуваннях мають по одному голосу. Періодичність, місце проведення, порядок денний, час засідань Наглядової ради визначаються її рішеннями або рішеннями її Голови, але не рідше одного разу на квартал. Будь-яке питання, що вноситься будь-яким членом Наглядової ради повинне бути розглянуте на її засіданні. Голова Наглядової ради повинен на протязі трьох днів зібрати засідання Наглядової ради після отримання такої вимоги від будь-якого члена Наглядової ради. Голова Наглядової ради повинен також зібрати її засідання у вказаний термін на вимогу Президента, 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. 8.3.17. Рішення Наглядової ради, що згідно цього Статуту потребують попереднього погодження Президента Товариства, можуть бути прийняті тільки після отримання такого погодження. Судимостей за посадові та корисливі злочини не має. Призначена на посаду рішенням чергових загальних зборів акціонерів 20.04.2012 року. Загальний стаж роботи:

28.04.2009 Прийом філія АТ "НОРД" "Мінімашзавод" головний бухгалтер 27.04.2009 Звільнення п. 5 ст.36 КЗпП України Переведення на інше підприємство 01.08.2008 Переведення АТ "НОРД" провідний бухгалтер 02.10.2006 Переведення АТ "НОРД" начальник бюро податкового обліку 29.08.2000 Прийом АТ "НОРД" бухгалтер 12.04.1999 Звільнення ст.38 КЗпП України За власним бажанням 05.04.1999 Прийом Українська акціонерна страхова компанія АСКА страховий агент 15.03.1999 Звільнення п.2ст.38 КЗпП України Закінчення строку договору 10.08.1998 Прийом Часівоярський вогнетривкий комбінат комірні

* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

6.1.1. Посада

Член правління - секретар - старший інспектор по контролю

6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Бідюкова Анжела Сергіївна

6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи

BC 224112 02.03.2000 Кіровським РВ ДМУ УМВС України в Донецькій області

6.1.4. Рік народження**

1977

6.1.5. Освіта**

Донецький національний університет, спеціальність "Менеджмент"

6.1.6. Стаж керівної роботи (років)**

0

6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

АТ "НОРД", ст.інспектор по контролю виконання доручень

6.1.8. Опис

6.1.8. 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, обирається Загальними зборами на строк 1 (один) рік. Кількісний склад Правління становить 8 (вісім) 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 трудовим договором, 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 Генеральний директор, Головний бухгалтер Товариства та інші особи, що обираються Загальними зборами. Голова Правління 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. Роботою Правління керує (виконує функції Голови Правління) Генеральний директор. У разі відсутності Генерального директора роботою Правління керує його заступник. Генеральний директор діє від імені Товариства в межах передбачених законодавством та цим Статутом. Генеральний директор Товариства 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, 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 Генерального директора. Генеральний директор видає накази і розпорядження, що обов'язкові для виконання працівниками Товариства, приймає на роботу та звільняє працівників. До компетенції Генерального директора належать також будь-які інші питання, що не є компетенцією Загальних зборів акціонерів, Президента, Наглядової ради і Ревізійної комісії Товариства. Генеральний директор визначає коло питань або конкретні питання, що вирішуються Правлінням Товариства і безпосередньо Генеральним директором Товариства. Генеральний директор Товариства організує ведення протоколів засідань Правління. Протоколи повинні бути в будь-який час надані Президенту, членам Наглядової ради, Ревізійної комісії для ознайомлення. На їх вимогу видаються засвідчені витяги з протоколів. 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 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 або членів Правління можуть бути припинені та обрано новий склад Правління за рішенням Наглядової ради до скликання Загальних зборів та затвердження цього рішення Загальними зборами. 8.4.8. Рішення Правління або Генерального директора Товариства, що згідно Статуту потребують попереднього погодження Президента Товариства, можуть бути прийняті тільки після отримання такого погодження. 8.4.9. Правління на вимогу органів та 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. Переобрана на посаду 20.04.2012. Судимостей за посадові та корисливі злочини не має. Змін протягом року не відбувалось. Загальний стаж роботи: 17.09.2001 Переведення АТ "Норд" Секретар - старший інспектр по контролю 14.07.1997 Переведення АТ "Норд" Старший інспектр по контролю виконня доручень 01.08.1995 Прийом АТ "Норд" Інженер

* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

6.1.1. Посада

Член ревізійної комісії - головний бухгалтер ТОВ "ДЗГіЕПА"

6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Шабанова Неоніла Іванівна

6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи

ВВ 073056 23.10.1997 Куйбишевським РВУМВС України в м. Донецьку

6.1.4. Рік народження**

1954

6.1.5. Освіта**

Донецький державний університет, спеціальність "Бухгалтерський облік та аудит"

6.1.6. Стаж керівної роботи (років)**

16

6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

ТОВ "Норд Комп'ютер", головний бухгалтер

6.1.8. Опис

6.1.8. 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. Ревізійна комісія обирається у складі 3 (трьох) 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, Президента, Наглядової ради, з її власної ініціативи або на вимогу акціонерів, які володіють у сукупності більш як 10 відсотками акцій Товариства. Ревізійній комісії Товариства повинні бути надані всі матеріали, бухгалтерські або інші документи і особисті пояснення посадових осіб на її вимогу. 8.5.5. Ревізійна комісія відповідно до покладених на неї завдань здійснює обов'язкові перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства, його філій та представництв, а також перевірки на вимогу уповноважених осіб. Порядок проведення перевірок і організація роботи Ревізійної комісії регулюються Положенням про Ревізійну комісію Товариства. Ревізія фінансово-господарської діяльності проводиться не менше 1 (одного) разу на рік. 8.5.6. Ревізійна комісія доповідає про результати проведених нею перевірок Загальним зборам акціонерів та Наглядовій раді. Члени Ревізійної комісії вправі брати участь з правом дорадчого голосу у засіданнях Правління. Ревізійна комісія складає висновок по річних звітах та балансах Товариства. Без висновку Ревізійної комісії Загальні збори акціонерів не вправі затверджувати річну фінансову звітність. Ревізійна комісія зобов'язана вимагати позачергового скликання Загальних зборів акціонерів у разі виникнення загрози суттєвим інтересам Товариства або виявлення зловживань, вчинених посадовими особами. 8.5.7. Ревізійна комісія вирішує питання, пов'язані із проведенням перевірок та організацією роботи на своїх засіданнях, які проводить не рідше одного разу в квартал. Засідання є правомочним, якщо в них беруть участь 60 або більш як 60 відсотків її членів. Рішення приймаються шляхом голосування. Рішення вважається прийнятним, якщо за нього проголосувала більшість присутніх членів Ревізійної комісії. Переобрана на посаду 20.04.2012. Судимостей за посадові та корисливі злочини не має. Змін протягом року не відбулося. Загальний стаж: 01.07.2000 прийом ТОВ "ДЗГіЕПА" Головний бухгалтер 30.06.2000 звільнення Ст.36 п.5 КЗпП України Переведення на інше підприємство 04.01.1999 прийом ТОВ "Норд Комп'ютер" Головний бухгалтер 31.12.1998 звільнення Ст.36 п.5 КЗпП України Переведення на інше підприємство 12.05.1997 прийом Будуправління Головний бухгалтер 08.05.1997 звільнення Ст.36 п.5 КЗпП України Переведення на інше підприємство 11.08.1995 переведення ТОВ "Будівельник" Старший бухгалтер 02.02.1987 прийом РСУ Донецького об'єднання з видобутку вугілля Старший бухгалтер 01.02.1987 звільнення Ст.36 п.5 КЗпП України Переведення на інше підприємство 27.11.1984 прийом ВО Донецьквугілля Старший бухгалтер

* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

6.1.1. Посада

Член ревізійної комісії - фінансовий директор ТОВ "Домотехника-НОРД"

6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Петухова Тетяна Миколаївна

6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи

ВС 056551 19.11.1999 Кіровським РВ ДМУ УМВС України в Донецькій області

6.1.4. Рік народження**

1959

6.1.5. Освіта**

Донецький комерційний інститут, спеціальність "Бухгалтерський облік, контроль та АГД "

6.1.6. Стаж керівної роботи (років)**

19

6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

АТ "НОРД", заступник головного бухгалтера

6.1.8. Опис

6.1.8. 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. Ревізійна комісія обирається у складі 3 (трьох) 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, Президента, Наглядової ради, з її власної ініціативи або на вимогу акціонерів, які володіють у сукупності більш як 10 відсотками акцій Товариства. Ревізійній комісії Товариства повинні бути надані всі матеріали, бухгалтерські або інші документи і особисті пояснення посадових осіб на її вимогу. 8.5.5. Ревізійна комісія відповідно до покладених на неї завдань здійснює обов'язкові перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства, його філій та представництв, а також перевірки на вимогу уповноважених осіб. Порядок проведення перевірок і організація роботи Ревізійної комісії регулюються Положенням про Ревізійну комісію Товариства. Ревізія фінансово-господарської діяльності проводиться не менше 1 (одного) разу на рік. 8.5.6. Ревізійна комісія доповідає про результати проведених нею перевірок Загальним зборам акціонерів та Наглядовій раді. Члени Ревізійної комісії вправі брати участь з правом дорадчого голосу у засіданнях Правління. Ревізійна комісія складає висновок по річних звітах та балансах Товариства. Без висновку Ревізійної комісії Загальні збори акціонерів не вправі затверджувати річну фінансову звітність. Ревізійна комісія зобов'язана вимагати позачергового скликання Загальних зборів акціонерів у разі виникнення загрози суттєвим інтересам Товариства або виявлення зловживань, вчинених посадовими особами. 8.5.7. Ревізійна комісія вирішує питання, пов'язані із проведенням перевірок та організацією роботи на своїх засіданнях, які проводить не рідше одного разу в квартал. Засідання є правомочним, якщо в них беруть участь 60 або більш як 60 відсотків її членів. Рішення приймаються шляхом голосування. Рішення вважається прийнятним, якщо за нього проголосувала більшість присутніх членів Ревізійної комісії. Судимостей за посадові та корисливі злочини не має. Призначена на посаду рішенням чергових загальних зборів акціонерів 20.04.2012 року замість Стаценко Ірини Сергіївни. Загальний стаж: 01.03.2011 Прийом ТОВ "Домотехніка-НОРД" 28.02.2011 Звільнення Ст.36 п.5 КЗпП України Переведення на інше підприємство 01.03.1996 Прийом АТ "Норд" заступник головного бухгалтера 29.02.1996 Звільнення Ст.36 п.5 КЗпП України Переведення на інше підприємство 01.04.1993 Переведення МП "Донецький завод "Компресор" головний бухгалтер 16.01.1991 Прийом МП "Донецький завод "Компресор" старший бухгалтер 15.01.1991 Звільнення Ст.36 п.5 КЗпП України Переведення на інше підприємство 12.01.1979 Прийом ДВП "Електропобутмаш" Бухгалтер 11.01.1979 Звільнення Ст.36 п.5 КЗпП України Переведення на інше підприємство 15.08.1977 Прийом Петровське управління ЖКГ бухгалтер

* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

6.1.1. Посада

Голова Наглядової ради - уповноважений представник Президента по економічним питанням

6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Дубінін Сергій Іванович

6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи

ВВ 108064 17.11.1997 Ленінським РВУМВС України у м. Донецьку

6.1.4. Рік народження**

1966

6.1.5. Освіта**

Донецький державний університет, спеціальність "Економіка та планування МТЗ"

6.1.6. Стаж керівної роботи (років)**

17

6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

АТ "НОРД", начальник відділу

6.1.8. Опис

6.1.8. Опис Як Голова наглядової ради не отримував винагороду, в тому числі у натуральній формі. Витяг зі Статуту Товариства про повноваження та обов'язки наглядової ради: 8.3 НАГЛЯДОВА РАДА ТОВАРИСТВА 8.3.1. В Товаристві створюється Наглядова рада Товариства, яка здійснює захист прав акціонерів Товариства в період між проведенням Загальних зборів, і в межах компетенції, визначеної Статутом, контролює та регулює діяльність Правління. 8.3.2. Наглядова рада підзвітна Загальним зборам, рішення яких є для неї обов'язковими, і подає на затвердження Загальних зборів щорічний звіт про свою діяльність, загальний стан Товариства та вжиті нею заходи, спрямовані на досягнення мети діяльності Товариства. 8.3.3. Наглядова рада здійснює свою діяльність з дотриманням законодавства України, вимог цього Статуту, Положення про Наглядову раду Товариства, інших внутрішніх Положень та документів Товариства. 8.3.4. Членом Наглядової ради може бути юридична або фізична особа, яка має повну дієздатність і була обрана Загальними зборами. 8.3.5. Наглядова рада обирається Загальними зборами шляхом кумулятивного голосування з числа представників акціонерів Товариства у кількості 3 (трьох) членів строком на 1 (один) рік. При голосуванні щодо обрання членів Наглядової ради загальна кількість голосів акціонера помножується на кількість членів Наглядової ради, і акціонер має право віддати всі підраховані таким чином голоси за одного кандидата або розподілити їх між кількома кандидатами (цілими числами). Обраними до складу Наглядової ради вважаються кандидати, які отримали найбільшу кількість голосів серед тих, хто отримав 50 (п'ятдесят) відсотків голосів акціонерів Товариства, які зареєструвались для участі у загальних зборах. У випадку, якщо кількість кандидатів, які набрали зазначену в цьому розділі кількість голосів, перевищує кількісний склад Наглядової ради, обраними до складу Наглядової ради вважаються кандидати, які набрали найбільшу кількість голосів. У випадку, якщо обрана кількість не дорівнює кількісному складу Наглядової ради, то Наглядова рада вважається необраною, всі кандидати, щодо яких здійснювалось голосування вважаються необраними, і проводиться новий тур голосування. Голосування та визначення обраних кандидатів під час нового туру голосування здійснюється за правилами, аналогічними до правил голосування у першому турі. 8.3.6. Голова Наглядової ради обирається з числа обраних членів Наглядової ради простою більшістю голосів акціонерів, які зареєструвались для участі в Загальних зборах акціонерів та є власниками голосуючих з цього питання акцій. 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 договору 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. 8.3.8. До компетенції Наглядової ради належить вирішення питань, передбачених Законом "Про акціонерні товариства" та Статутом, а також переданих для вирішення Наглядовій раді Загальними зборами. 8.3.9. Наглядова рада має такі повноваження: 1) здійснює контроль за фінансово-господарською діяльністю Товариства (крім питань здійснення перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства, що належить 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; 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 та/або членів Правління; призначає замість відсторонених посадових осіб тимчасово виконуючих їх обов'язки; 20) розглядає питання щодо задоволення чи відхилення пропозицій акціонерів щодо проведення позачергової аудиторської перевірки; 21) Наглядова рада може делегувати свої повноваження (крім тих, що належать до її виключної компетенції) Правлінню, якщо інше прямо не встановлено чинним законодавством або цим Статутом; 22) Наглядова рада має право отримувати будь-яку інформацію про діяльність Товариства. Голова Наглядової ради може викликати на засідання ради членів Правління, керівників структурних підрозділів Товариства та членів Ревізійної комісії для їх заслуховування та надання пояснень; 23) член Наглядової ради може бути присутнім на засіданнях Правління з правом дорадчого голосу. 8.3.10. До виключної компетенції Наглядової ради належить: 1) затвердження в межах своєї компетенції Положень, якими регулюються питання, пов'язані з діяльністю Товариства; 2) підготовка порядку денного загальних зборів, прийняття рішення про

дату їх проведення та про включення пропозицій до порядку денного, крім скликання акціонерами позачергових загальних зборів; 3) прийняття рішення про проведення чергових та позачергових загальних зборів на вимогу акціонерів або за пропозицією виконавчого органу; 4) прийняття рішення про анулювання акцій чи продаж раніше викуплених товариством акцій; 5) прийняття рішення про розміщення Товариством інших цінних паперів, крім акцій; 6) прийняття рішення про викуп розміщених товариством інших, крім акцій, цінних паперів; 7) затвердження ринкової вартості майна у випадках, передбачених Законом "Про акціонерні товариства"; 8) уточнення, надання, відкликання додаткових повноважень Голови і членів Правління; 9) затвердження умов цивільно-правових, трудових договорів, які укладатимуться з членами виконавчого органу; 10) прийняття рішення про відсторонення Голови Правління від виконання його повноважень та обрання особи яка тимчасово здійснюватиме повноваження Голови Правління; 11) обрання та припинення повноважень голови і членів інших органів Товариства; 12) обрання реєстраційної комісії; 13) обрання аудитора Товариства та визначення умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг; 14) визначення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів; 15) визначення дати складення переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення загальних зборів; 16) вирішення питань про участь Товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях, про заснування інших юридичних осіб; 17) вирішення питань у разі злиття, приєднання, поділу, виділу або перетворення товариства з урахуванням частини 4 статті 84 Закону "Про акціонерні товариства"; 18) прийняття рішення про вчинення значних правочинів Товариства в межах, встановлених законодавством; прийняття рішення про вчинення значних правочинів Товариства на суму, що складає від 10 до 25 відсотків балансової вартості активів Товариства за даними останньої фінансової звітності; 19) визначення ймовірності визнання товариства неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій; 20) прийняття рішення про обрання оцінювача майна Товариства та затвердження умов договору що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг; 21) прийняття рішення про обрання (заміну) реєстратора власників іменних цінних паперів або депозитарію цінних паперів та затвердження умов договору з ним, установлення розміру оплати його послуг; 22) надіслання в порядку, передбаченому чинним законодавством, пропозиції акціонерам про придбання особою (особами, що діють спільно) значного пакету акцій із 10 (десяти) і більше відсотків акцій Товариства; 23) винесення рішень про притягнення до майнової відповідальності посадових осіб органів управління Товариства; 24) скасування будь-якого рішення Правління або Голови Правління, що не відносяться до поточної господарської діяльності Товариства, якщо такі рішення за думкою Наглядовою ради можуть завадити інтересам Товариства та його акціонерів; 25) вирішення питання про умови придбання та реалізації Товариством на вторинному ринку акцій, що випущені ним; 26) визначення умов оплати праці посадових осіб Товариства, його дочірніх підприємств, філій та представництв. 8.3.11. Питання, що належать до виключної компетенції Наглядової ради, не можуть вирішуватися іншими органами Товариства, крім Загальних зборів. 8.3.12. Інші питання діяльності Наглядової ради, не врегульовані цим Статутом, визначаються в Положенні про Наглядову раду Товариства. 8.3.13. Наглядова рада приймає рішення, що відносяться до її компетенції, на своїх засіданнях. Засідання Наглядової ради є правомочним, якщо в ньому бере участь не менше ніж половина її складу. Рішення вважається прийнятим, якщо за нього проголосувала більшість членів Наглядової ради, що присутні на її засіданні. Голова та члени Наглядової ради при голосуваннях мають по одному голосу. Періодичність, місце проведення, порядок денний, час засідань Наглядової ради визначаються її рішеннями або рішеннями її Голови, але не рідше одного разу на квартал. Будь-яке питання, що вноситься будь-яким членом Наглядової ради повинне бути розглянуте на її засіданні. Голова Наглядової ради повинен на протязі трьох днів зібрати засідання Наглядової ради після отримання такої вимоги від будь-якого члена Наглядової ради. Голова Наглядової ради повинен також зібрати її засідання у вказаний термін на вимогу Президента, 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.

8.3.17. Рішення Наглядової ради, що згідно цього Статуту потребують попереднього погодження Президента Товариства, можуть бути прийняті тільки після отримання такого погодження. Судимостей за посадові та корисливі злочини не має. Призначений на посаду на загальних зборах акціонерів, що відбулись 20.04.2012 року. Загальний стаж роботи: 3 25.01.1999р - Директор ТОВ "Полярний реєстр", за сумісництвом з 07.09.2001р. уповноважений представник Президента АТ "НОРД" по економічним питанням. 22.01.1999 звільнення Ст.36 п.5 КЗпП переведення на інше підприємство 23.01.1996 переведення АТ "НОРД" Начальник економічного відділу 18.01.1995 переведення АТ "НОРД" Заступник начальника економічного відділу 03.08.1992 прийом АТ "НОРД" Економіст 01.08.1992 звільнення 01.09.1987 прийом Навчання в Донецькому державному університеті 13.08.1987 звільнення Ст.38 КЗпП України вступ до навчального закладу 05.02.1986 переведення ДВО "Електропобутмаш" Фрезерувальник 20.01.1986 прийом ДВО "Електропобутмаш" Слюсар-інструментальник 25.11.1985 звільнення 22.04.1985 прийом Служба в армії 17.04.1985 звільнення Ст.36 п.3 КЗпП України заклик на військову службу 03.01.1984 прийом ДВО "Електропобутмаш" Фрезерувальник

* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

6.1.1. Посада

Головний бухгалтер ПАТ "НОРД"

6.1.2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи

Приколота Наталя Єгорівна

6.1.3. Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи

ВВ 103662 12.11.1997 Кіровським РВДУУМВС України в Донецькій обл.

6.1.4. Рік народження**

1968

6.1.5. Освіта**

Донецький національний університет, спеціальність "Бухгалтерський облік, контроль і аналіз господарської діяльності"

6.1.6. Стаж керівної роботи (років)**

13

6.1.7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав**

ЗАТ "Інтертехніка", головний бухгалтер

6.1.8. Опис

6.1.8. Опис Призначена на посаду головного бухгалтера рішенням Наглядової ради Товариства з 01.09.2012р. на невизначений термін замість Мокроусової Тетяни Олександрівни. У 2012 році на посаді головного бухгалтера отримала винагороду в грошовому вигляді у вигляді заробітної платні у розмірі 130,3 тис.грн. В будь-яких інших формах винагороду не отримувала. 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. Організувати своєчасне проведення спільно із другими підрозділами й службами на підприємствах Групи Норд перевірок і документальних ревізій і підготовку пропозицій по поліпшенню їхньої діяльності. 2.12. Організувати складання достовірної бухгалтерської звітності на основі первинних документів і бухгалтерських записів, надання її у встановлений термін у відповідні органи. 2.13. Здійснювати (спільно із другими підрозділами й службами) економічний аналіз фінансово-господарської діяльності Групи Норд за даними бухгалтерського обліку й звітності з метою виявлення внутрішньогосподарських резервів, попередження втрат і непродуктивних витрат. 2.14. Організувати своєчасне проведення спільно із другими підрозділами й службами в структурних підрозділах перевірок і документальних ревізій і підготовку пропозицій по поліпшенню їхньої діяльності. 2.15. Забезпечувати збереження бухгалтерських документів, оформлення й передачу їх у встановленому порядку в архів. 2.16. Здійснює контроль за: дотриманням установлених правил оформлення приймання й 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 втрат. 2.17. Брати участь у підготовці заходів, що попереджають утворення недостач і незаконну витрату коштів і товарно-матеріальних цінностей, порушення фінансового й господарського законодавства України. 2.18. Виконувати накази й розпорядження керівництва холдингу відповідно до діючого законодавства України. 2.19. Дотримувати й вимагати дотримання працівниками відділу вимог Морального кодексу працівників АТ "НОРД". 2.20. Дотримувати вимог чинного законодавства України. 3. ПРАВА Головного 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, укладенні АТ "НОРД" на одержання або відпустку товарно-матеріальних цінностей і на виконання робіт і послуг. 3.7. Контролювати правильність проведення інвентаризації в структурних підрозділах АТ "НОРД". 3.8. Не приймати до виконання й оформлення документи по операціях, які порушують чинне законодавство України й установлені порядки приймання, оприбуткування, зберігання й витрати коштів, устаткування, інвентарю, інструмента, товарно-матеріальних і других цінностей. 3.9. Забороняти відпустку й оприбуткування ТМЦ безпосередньо через цехи й відділи АТ "НОРД". Операції, пов'язані з рухом ТМЦ от сторонніх підприємств, приватних осіб виконувати тільки через відповідні склади МТЗ або готової продукції. 3.10. Підписувати: -касові, банківські, платіжні документи; -накази на відпустку товарно-матеріальних цінностей на сторону й усередині підприємства за готівку; -довідки про середню зарплату працівникам АТ "НОРД". 3.11. Погоджувати звільнення й переміщення матеріально-відповідальних осіб в АТ "НОРД" відповідно до діючого трудового законодавства України. 4. ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ Головного 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, кварталних 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. Судимостей за посадові та корисливі злочини не має. Загальний стаж роботи: 01.09.2012 Прийом АТ "НОРД" Головний бухгалтер 31.08.2012 Звільнення п. 5 ст.36 КЗпП України Переведення на інше підприємство 17.10.2003 Прийом ЗАТ "Інтертехніка", Головний бухгалтер 16.10.2003 Звільнення п. 5 ст.36 КЗпП України Переведення на інше підприємство 02.04.2001 Прийом філія АТ "НОРД" "Ремонтно-інструментальний завод" Головний бухгалтер 30.03.2001 Звільнення п. 5 ст.36 КЗпП України Переведення на інше підприємство 01.02.1999 Прийом ЗАТ "Сервісний центр НОРД" Головний бухгалтер 30.01.1999 Звільнення п. 5 ст.36 КЗпП України Переведення на інше підприємство 13.02.1996 Прийом АТ "НОРД" бухгалтер 2-ї категорії 12.02.1996 Звільнення п.5 ст.36 КЗпП України Переведення на інше підприємство 20.01.1995 Переведення ТТЦ "Елма-Сервіс" бухгалтер 23.09.1988 Переведення ТТЦ "Елма-Сервіс" оператор ЕОМ 05.04.1988 Прийом ТТЦ "Елма-Сервіс" (м. Донецьк) приймальник замовлень

* Зазначається у разі надання згоди фізичної особи на розкриття паспортних даних. У разі ненадання згоди посадової особи на розкриття паспортних даних про це зазначається у описі.

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

6.2. Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента

Посада	Прізвище, ім'я, по батькові посадової особи	Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи	Дата внесення до реєстру	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій			
						прості іменні	прості на пред'явника	привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Голова правління - генеральний директор ПАТ "НОРД"	Ландик Андрій Валентинович	СН 129052 11.10.1996 Старокиївським МУ ДУМВС України в м. Києві		334694	12.39607407407	334694	0	0	0
Член правління - директор ПАТ "УкрНДІПобутМаш"	Горін Олександр Миколайович	КС 214746 25.09.2002 Ленінським РВ УМВС України в місті Донецьк		0	0	0	0	0	0
Член правління - керівник відділу інформаційних технологій ТОВ "Домотехніка-НОРД"	Медяник Дмитро Миколайович	ВС 106829 19.01.2000 Мар'їнським РВ УМВС України в Донецькій обл.		0	0	0	0	0	0
Член правління - директор ТОВ "ДЗГіЕПА"	Метеджи Сергій Володимирович	ВВ 022754 24.09.1997 Кіровським РВДМУУМВС України в Донецькій обл.		0	0	0	0	0	0
Член правління - директор ПрАТ "Інтертехніка"	Жидков Юрій Віталійович	ВС 271194 31.03.2000 Кіровським РВ ДМУ УМВС України в Донецькій обл.		0	0	0	0	0	0
Член правління - директор філії АТ "НОРД" "Завод компресорів"	Спруцко Костянтин Ілліч	ВА 519640 19.11.1996 Кіровським РВДМУ УМВС України в Донецькій області		0	0	0	0	0	0
Член правління - начальник відділу аналізу, контролю, прогнозування	Фендрікова Анжела Анатоліївна	ВА 515675 25.11.1996 Київським РВ ДМУ УМВС України в Донецькій області		0	0	0	0	0	0

економічної політики									
Голова Ревізійної комісії	Мокроусова Тетяна Олександрівна	ВВ 403062 15.04.1998 Ленінським РВ УМВС України в м. Донецьку		0	0	0	0	0	0
Член наглядової ради - директор по розвитку об'єктів виробництва Групи "НОРД"	Женіков Олег Вадимович	ВВ 074843 05.11.1997 Калінінським РВ ДМУУМВС України в Донецькій обл.		0	0	0	0	0	0
Член наглядової ради - головний бухгалтер філії АТ "НОРД" "Мінімашзавод"	Вареник Тетяна Юріївна	ВА 061280 04.09.1995 Артемівським МВУМВС України в Донецькій обл.		0	0	0	0	0	0
Член ревізійної комісії - головний бухгалтер ТОВ "ДЗГіЕПА"	Шабанова Неоніла Іванівна	ВВ 073056 23.10.1997 Куйбишевським РВУМВС України в м. Донецьку		0	0	0	0	0	0
Член ревізійної комісії - фінансовий директор ТОВ "Домотехніка-НОРД"	Петухова Тетяна Миколаївна	ВС 056551 19.11.1999 Кіровським РВ ДМУ УМВС України в Донецькій обл.		0	0	0	0	0	0
Голова Наглядової ради - уповноважений представник Президента по економічним питанням	Дубінін Сергій Іванович	ВВ 108064 17.11.1997 Ленінським РВУМВС України у м. Донецьку		245	0.00907407407	245	0	0	0
Член правління - секретар - старший інспектор по контролю	Бідюкова Анжела Сергіївна	ВС 224112 02.03.2000 Кіровським РВ ДМУ		0	0	0	0	0	0
Головний бухгалтер ПАТ "НОРД"	Приколота Наталя Єгорівна	ВВ 103662 12.11.1997 Кіровським РВДУУМВС України в Донецькій обл.		0	0	0	0	0	0
Усього				334939	12.40514814815	334939	0	0	0

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

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

Найменування юридичної особи	Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	Місцезнаходження	Дата внесення до реєстру	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій			
						прості іменні	прості на пред'явника	привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи*	Серія, номер, дата видачі паспорта, найменування органу, який видав паспорт**	Дата внесення до реєстру	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій				
					прості іменні	прості на пред'явника	привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника	
Ландик Андрій Валентинович	СН 129052 11.10.1996 Старокиївським РУ МУМВС України в м. Києві		334694	12.39607407407	334694	0	0	0	
Ландик Валентин Іванович	СН 614863 12.12.1997 Старокиївським РУ МУ МВС України в м. Києві		2117376	78.42133333333	2117376	0	0	0	
Усього			2452070	90.817407407407	2452070	0	0	0	

* Ззначається: "Фізична особа", якщо фізична особа не дала згоди на розкриття прізвища, ім'я, по батькові.

** Не обов'язково для заповнення.

8. Інформація про загальні збори акціонерів

Вид загальних зборів*	чергові	позачергові
Дата проведення	20.04.2012	
Кворум зборів**	90.8	
Опис	<p>Особи, що подавали пропозиції до переліку питань порядку денного це члени наглядової ради, правління та ревізійної комісії. П О Р Я Д О К Д Е Н Н И Й : 1. Про обрання робочих органів та лічильної комісії зборів; 2. Затвердження регламенту проведення зборів; 3. Розгляд річного звіту ПАТ "НОРД" за 2011 рік; 4. Розгляд висновків ревізійної комісії ПАТ "НОРД" за 2011 рік; 5. Прийняття рішення за наслідками розгляду звіту наглядової ради, звіту виконавчого органу, висновків ревізійної комісії ПАТ "НОРД"; 6. Про розподіл прибутку і збитків Товариства, про нарахування дивідендів за 2011 рік; 7. Про визначення основних напрямків діяльності ПАТ "НОРД" на 2012 рік; 8. Про обрання членів наглядової ради; 9. Про обрання членів правління; 10. Про обрання членів ревізійної комісії; 11. Про схвалення рішення правління про кредитування ПАТ "НОРД"; 12. Про затвердження укладених ПАТ "НОРД" з ПАТ "Промінвестбанк" договору про надання кредиту в формі овердрафт, договору застави товарів в обороті, договору застави майнових прав на поставку товарів. Пропозицій щодо порядку денного не надходило. По першому питанню вирішили: Обрати президію в наступному складі: Персонально: Ландик Валентин Іванович Дубінін Сергій Іванович Горбаль Ігор Григорович - обрати Головою зборів Ландика Валентина Івановича - для оформлення протоколу зборів обрати секретарем зборів Бідюкову Анжелу Сергіївну. Підрахунок голосів при голосуванні з питань порядку денного даних загальних зборів здійснюється зберігачем ТОВ "Полярний Реєстр" на підставі додатку № 1 від 31.03.2011 року до Договору №1 від 10.01.2011 року на відкриття рахунків в цінних паперах власникам акцій ПАТ "НОРД" та реєстру власників іменних цінних паперів, складеного Національним депозитарієм України станом на 13.04.2012 року, згідно діючого законодавства. По другому питанню вирішили: Затверджений наступний регламент роботи зборів: -по першому і другому питаннях - до 5 хв. -доповідь по третьому і сьомому питанню - до 45 хв. -доповідь по четвертому питанню - до 10 хв. -по п'ятому та шостому питанню - до 15 хв. -по восьмому, дев'ятому та десятому питанню - до 15 хв. - по одинадцятому, дванадцятому питаннях - до 6 хв. -виступаючим - до 55 хв. -відповіді на питання - до 5 хв. По третьому питанню вирішили: Річні результати діяльності ПАТ "НОРД" за 2011 рік затвердити, але роботу ПАТ "НОРД" признати незадовільною. По четвертому питанню вирішили: Звіт ревізійної комісії ПАТ "НОРД" по перевірці фінансово-господарської діяльності акціонерного товариства за 2011 рік затвердити. По п'ятому питанню вирішили: Затвердити бюджет ПАТ "НОРД" на 2012 рік з врахуванням суттєвих параметрів: Доходи бюджету одержати за рахунок : - чистої виручки та інших надходжень у розмірі 906 388 тис. грн. Кошти бюджету направити на: - поточні витрати 880 193 тис. грн. - витрати інвестиційної діяльності 14 216 тис. грн. - інші витрати, а саме: - благодійна допомога та спонсорські витрати 577 тис. грн. - утримання легкового транспорту 900 тис. грн. - матеріальна допомога 555 тис. грн. - інші операційні витрати 3 000 тис. грн. Правлінню ПАТ "НОРД" в 2012 році для отримання доходної частини бюджету: а) забезпечити виробництво: - холодильників та морозильників 548 000 штук - електроводонагрівачів 5 000 штук - машинокомплектів 40 044 штук б) організувати господарську діяльність товариства таким чином, щоб в умовах розвитку кризових явищ у вітчизняній економіці мінімізувати можливі втрати та не припустити збиткової роботи підприємства; в) після виплати податків, направити кошти на інвестиційну й іншу операційну діяльність, у тому числі на: - придбання і виготовлення обладнання 5 791 тис. грн. - капітальний ремонт обладнання і будинків 6 800 тис. грн. - капітальне будівництво 1 625 тис. грн. - інша операційна діяльність 5 032 тис. грн. По шостому питанню вирішили: У зв'язку із збитками, отриманими від фінансово-господарської діяльності товариства за 2011 рік, виплату дивідендів за підсумками роботи ПАТ "НОРД" за 2011 рік не здійснювати. По сьомому питанню вирішили: Збутовим підрозділом ПАТ "НОРД" організувати роботу із споживачами продукції у відповідності із стратегічною метою, середньостроковими задачами ПАТ "НОРД", забезпечити реалізацію холодильників і морозильників у наступні регіони в кількості 552 тис.штук: Україна 186 000 штук Росія 160 000 штук СНД 160 000 штук Дальне Зарубіжжя 45 600 штук По восьмому питанню вирішили: До складу наглядової ради ПАТ "НОРД" обрані: Вареник Тетяна Юріївна, Женіков Олег Вадимович, Дубінін Сергій Іванович. Головою Наглядової ради обран Дубінін Сергій Іванович. По дев'ятому питанню вирішили: До складу правління обрані: Горін Олександр Миколайович Бідюкова Анжела Сергіївна Ландик Андрій Валентинович Медяник Дмитро Миколайович Метеджи Сергій Володимирович Жидков Юрій Віталійович Спруцко Костянтин Ілліч Фендрікова Анжела Анатоліївна Головою правління - генеральним директором ПАТ "НОРД"</p>	

	<p>обирається Ландик Андрій Валентинович. По десятому питанню вирішили: До складу ревізійної комісії ПАТ "НОРД" обрані: Мокроусова Тетяна Олександрівна Шабанова Неоніла Іванівна Петухова Тетяна Миколаївна. Головою ревізійної комісії обрана Мокроусова Тетяна Олександрівна. По одинадцятому питанню вирішили: Затвердити Рішення Правління про укладання з ПАТ "Промінвестбанк " договору на отримання кредиту в формі овердрафт та надання в заставу для забезпечення кредиту товарів у обігу, майнові права за контрактом. По дванадцятому питанню вирішили: Затвердити Договір про надання кредиту в формі овердрафт, Договір застави товарів у обігу та Договір застави майнових прав на поставку товарів.</p>
--	---

11. Відомості про цінні папери емітента

11.1. Інформація про випуски акцій

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Міжнародний ідентифікаційний номер	Тип цінного паперу	Форма існування та форма випуску	Номінальна вартість акцій (грн.)	Кількість акцій (штук)	Загальна номінальна вартість (грн.)	Частка у статутному капіталі (у відсотках)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
30.11.2010	256/05/1/10	Донецьке тер. управління Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку	UA4000106777	Акція проста бездокументарна іменна	Бездокументарні іменні	0.01	2700000	27000	100
Опис		Акції на торговельній біржі у 2012 році не продавались. Заяви на лістинг цінних паперів на організованих ринках (біржах) не подавалась, намірів щодо випуску будь-яких цінних паперів не приймалися. Додаткової емісії акцій не було.							

12. 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 конвеєра 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 конвеєра 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" буде відмічати свій золотий ювілей - п'ятдесятиріччя з моменту створення. Ця кругла дата - символ працьовитості та завзятості для всіх, хто працює на підприємстві, присвячує йому свої сили, час та життя.

Про організаційну структуру емітента, дочірні підприємства, філії, представництва та інші відокремлені структурні підрозділи із зазначенням найменування та місцезнаходження, ролі

та перспектив розвитку, зміни в організаційній структурі у відповідності з попереднім звітним періодом

ПАТ "НОРД" складається з таких структурних підрозділів: - цех № 1, що здійснює завершальну збірку, випробування і пакування холодильних приборів; - цеха № 4, 5, 6, 16, 25, виробництва №27, №29, №31 виробляють деталі, вузли, прилади автоматики та інші комплектуючі вироби, здійснюють фарбування, пакування; - цеха № 15, 30, підрозділ "Норд - Логістик" обслуговують основне виробництво, забезпечуючи його автотранспортом, енергоносіями, здійснюють ремонтні роботи обладнання підприємства; - цех № 28 займається громадським харчуванням; - служба власної роздрібною мережі що здійснює функції з роздрібною торгівлі побутової техніки, у тому числі і продукції підприємства. - відділ гарантійно - технічного обслуговування, якому підпорядковуються 19 фірмових майстерень по містах України і 30 авторизацій. Оптимізація витрат, підвищення продуктивності праці і ефективності виробництва, посилення контролю за якістю технологічних процесів викликало необхідність у поточному році внести зміни в організаційну структуру. Так, на базі складального цеху, цеху пінополіуретанової ізоляції, цеху фарбування створене складальне виробництво. Цех по виробництву випарника, цех по виробництву листа, внутрішньої шафи і магнітного ущільнювача, цех по виробництву штампованих і литих виробів введені до складу заготівельного виробництва. На базі ТОВ "Донбас Плюс" (пос.Молодіжне) створене заготівельне виробництво № 2, що здійснює виготовлення камер для холодильників, корпусу для кошиків. На базі ПАТ "Завод "Електродвигун" (м. Красноармійськ) створене виробництво по виготовленню електродвигунів для мотор-компресорів. Оптимізована кількість гарантійних фірмових майстерень і авторизацій. В структурі цеха № 4 створений участок з виготовлення електроводонагрівачів. Відбулось створення підрозділу з добичі та розливу води (с. Соснове). Підприємство має три філії: - філія ПАТ "НОРД" "Завод компресорів", що розташований на території ПАТ "НОРД", здійснює виробництво різноманітних моделей компресорів для холодильників і морозильників, енергоспоживанням класу "А", що відповідає всім екологічним стандартам. У перспективах розвитку філії - випуск компресорів нового покоління, енергоспоживання яких відповідає класу "А+" і постійне вдосконалення виробів. - філія ПАТ "НОРД" "Міні-машинобудівний завод", розташований на території ПАТ "НОРД", здійснює проектування і виробництво спеціального технологічного обладнання, оснастки, ремонтно-механічні та інструментальні роботи. У планах розвитку - створення високоякісної оснастки на нові моделі холодильників, виготовлення і впровадження надсучасного спеціального технологічного обладнання в підрозділах ПАТ "НОРД". - філія ПАТ "НОРД" "Виробництво по випуску електропобутової техніки", розташований у Кіровському районі м. Донецька у ВЕЗ "Донецьк", займається випуском побутових одно- і двухкамерних холодильників і морозильників. У перспективах розвитку - нарощування потужностей виробництва холодильних приборів для забезпечення випуску 600 тис.одиниць на рік.

Будь-які пропозиції щодо реорганізації з боку третіх осіб, що мали місце протягом звітного 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 2012 р. здійснювався згідно Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність на Україні" від 16.07.99 № 996-XIV і Положень (стандартів) бухгалтерського обліку. Господарські операції в бухгалтерському обліку відображаються шляхом записів в реєстрах бухгалтерського обліку. На підприємстві видано наказ №1-а від 02.01.2012 р. "Про облікову політику на ПАТ "НОРД". У звітному періоді істотних змін в обліковій політиці не відбулося, Товариство вело бухгалтерський облік згідно з обраною обліковою політикою, принципи якої залишалися незмінними протягом всього року. Керівник товариства несе відповідальність за організацію бухгалтерського обліку згідно Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність на Україні" від 16.07.99 № 996-XIV. Відповідно до пункту другого статті 12-1 Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в

Україні" публічні акціонерні товариства, банку, страховики, а також підприємства, які провадять господарську діяльність за видами, перелік яких визначається Кабінетом Міністрів України, складають фінансову звітність за міжнародними стандартами. Заява про відповідність. ПАТ "НОРД" обрало дату переходу на МСФЗ з 01.01.12р, тому перша звітність за МСФО складена за стандартам, чинними на 31.12.12р. При цьому для порівняння в першій звітності ПАТ "НОРД" наводяться дані попередньої фінансової звітності (на 31.12.11р.) - Баланс, "переглянутої" (трансформованої) за нормами МСФЗ для порівняльної інформації згідно параграфу 21 МСФЗ 1. 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. Нарахування 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. Нарахування накопиченої амортизації засобів здійснюється прямолінійним методом. Товарно-матеріальні цінності визнають, оцінюють та обліковують згідно з вимогами МСБО 2 "Запаси". Готову продукцію та незавершене виробництво відображають в фінансовому обліку та балансі за фактичною виробничою собівартістю. Оцінку вибуття сировини, матеріалів, напівфабрикатів, МШП, інших виробничих запасів і готової продукції здійснюють за методом середньозваженої собівартості. Для обліку сум поточної дебіторської заборгованості за продукцію, товари, роботи і послуги приймається оцінка за чистою реалізаційною вартістю. Резерв сумнівних боргів формується виходячи із платоспроможності окремих дебіторів. Для всіх видів довгострокової і поточної заборгованості, які не є заборгованістю за продукцію, товари, роботи і послуги резерв сумнівних боргів не створюється і оцінка їх застосовується за первісною вартістю. Грошові кошти та їх еквіваленти включають кошти в банках і касі, а також короткострокові депозити з первісним строком погашення до трьох місяців. Товариство застосовує форми та системи оплати праці згідно з умовами передбаченими колективним договором. Створення забезпечення майбутніх витрат на виплату відпускних згідно МСБО 19 "Виплати працівникам". Потенційні активи не визнаються у фінансовій звітності. Розкриття інформації щодо таких активів надається, коли надходження економічних вигод є ймовірним. Умовні зобов'язання не відображаються у фінансовій звітності, за винятком випадків, коли існує ймовірність того, що для погашення зобов'язання буде потрібне вибуття ресурсів, і при цьому сума таких зобов'язань може бути достовірно оцінена. Інформація про такі зобов'язання підлягає відображенню за винятком випадків, коли можливість відтоку ресурсів, які являють собою економічні вигоди є мало ймовірною. Створення забезпечення непередбачених зобов'язань згідно МСБО 37 "Забезпечення, непередбачені зобов'язання та непередбачені активи", існування яких підтвердиться невизначеними майбутніми подіями, не повністю контрольованими Товариством, а саме судові справи проти Товариства, коли скоєння Товариством правопорушень є невизначеним. Визначення та відображення в обліку доходів здійснюється відповідно до МСБО 18 "Дохід". Дохід від надання послуг в фінансовому обліку відображається в момент його виникнення незалежно від дати надходження або сплати грошових коштів і визначається, виходячи із ступеня завершеності операцій надання послуг на дату балансу. Розрахунок поточних податкових витрат здійснюється відповідно до податкового законодавства України. Відстрочені податкові активи та зобов'язання розраховуються по всіх тимчасових різницях за методом балансових зобов'язань. Відстрочені податки на прибуток відображаються по всіх тимчасових різницях, що виникають між податковою базою активів та зобов'язань та їх балансовою вартістю для цілей фінансової звітності, за винятком випадків, коли відстрочений податок на прибуток виникає в результаті первісного відображення гудвілу, активу або зобов'язання за операцією, що не являє собою об'єднання компаній, і яка на момент здійснення не впливає ані на бухгалтерський прибуток, ані на оподатковуваний прибуток чи на збиток.

Затверджено розроблений на підставі Плану рахунків бухгалтерського обліку активів, капіталу, зобов'язань і господарських операцій, підприємств та організацій, робочий план рахунків. В разі придбання Товариством своїх акцій вартість придбання, включаючи відповідні витрати на проведення операції, за вирахуванням податку на прибуток вираховується із загальної суми капіталу як власні викуплені акції до моменту їх анулювання або повторного випуску. При подальшому продажу або повторному випуску таких акцій отримана сума включається до складу капіталу. Дивіденди визнаються як зобов'язання і вираховуються з суми капіталу на звітну дату тільки якщо вони були оголошені до звітної дати включно. Інформація про дивіденди розкривається у звітності, якщо вони були запропоновані або оголошені після звітної дати, але до дати затвердження фінансової звітності до випуску. Події після звітної дати, які надають додаткову інформацію про фінансовий стан Товариства на звітну дату (коригуючі події), відображені у фінансовій звітності. Події, що відбулися після звітної дати, які не є коригуючими подіями, відображаються у примітках до фінансової звітності, якщо вони є істотними. Істотними вважаються події сума яких перевищує 1% від валюти балансу, станом на 31 грудня звітного періоду.

Текст аудиторського висновку

1. АДРЕСАТ Звіт незалежного аудитора призначається для Керівництва, Правління та Наглядової Ради ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "НОРД", фінансовий звіт якого перевіряється. Аудитор надає згоду в разі прийняття рішення керівництвом Товариства щодо надання цього Звіту незалежного аудитора акціонерам та національній комісії з цінних паперів та фондового ринку. 2. ВСТУПНИЙ ПАРАГРАФ 2.1. ОСНОВНІ ВІДОМОСТІ ПРО ЕМІТЕНТА: Найменування: ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "НОРД" Код ЄДРПОУ: 13533086 Місцезнаходження: 83112, м. Донецьк, проспект Жуковського, 2. Дата державної реєстрації - Виконавчий комітет Донецької міської ради, номер запису останньої реєстраційної дії 126610300470000250 від 11.12.12р 2.2. ОПИС АУДИТОРСЬКОЇ ПЕРЕВІРКИ Згідно договору №7 від 04 лютого 2013р. Аудиторська фірма у формі ТОВ "Ніка-Аудит" провела аудиторську перевірку фінансової звітності Публічному акціонерному товариству "НОРД", (надалі ПАТ "НОРД") яка включає: Баланс станом на 31.12.2012 р.; Звіт про фінансові результати за період з 01 січня 2012 року по 31 грудня 2012 року (без порівняльної інформації); Звіт про рух грошових коштів за 2012 рік (без порівняльної інформації); Звіт про власний капітал за 2012 рік; Примітки до фінансової звітності, що містять стислий виклад суттєвих облікових політик та інші пояснювальні примітки, а також стислий виклад суттєвих принципів облікової політики та інших приміток, включаючи інформацію, яка пояснює вплив переходу з попередньо застосованих П(С)БО на МСФЗ (надалі разом - "попередня фінансова звітність"). Метою проведення аудиторської перевірки попередньої фінансової звітності є висловлення думки стосовно складання фінансової звітності, в якій відсутня порівняльна інформація в межах встановленої концептуальної основи спеціального призначення 2.3. ОПИС ВАЖЛИВИХ АСПЕКТІВ ОБЛІКОВОЇ ПОЛІТИКИ 2.3.1. Основа підготовки фінансової звітності. Товариство приймає МСФЗ в якості основи для підготовки своєї фінансової звітності. З цією метою Товариство підготувало також вступний баланс станом на 01.01.2012р. ("дата переходу на МСФЗ") у відповідності з МСФЗ. Попередню фінансову звітність було складено управлінським персоналом із використанням описаної у примітці "Концептуальна основа" концептуальної основи спеціального призначення, що ґрунтується на застосуванні вимог МСФЗ, як того вимагає МСФЗ 1 "Перше застосування МСФЗ", включаючи: - розкриття впливу переходу з П(С)БО на МСФЗ; - відсутність порівняльної інформації (крім балансу); - допущення, прийняті керівництвом щодо стандартів та інтерпретацій, які, як очікується, вступлять в силу, і політик, які, як очікується, будуть прийняті на дату підготовки керівництвом першого повного пакету фінансової звітності за МСФЗ за станом на 31.12.2013р. Облікова політика ПАТ "НОРД" розкриває основи, стандарти, правила та процедури обліку, які Товариство використовує при веденні обліку згідно з П(С)БО та складанні фінансової звітності відповідно з МСФЗ. Облікова політика встановлює принципи визнання та оцінки об'єктів обліку, визначення та деталізації окремих статей фінансової звітності Товариства. 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. Фінансова звітність ПАТ "НОРД" 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. При складанні висновку (звіт) спеціального призначення, яке використовується вузьким колом осіб, Аудитор дотримувався вимог НКЦПФР щодо підготовки аудиторських висновків, які подаються до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку при розкритті інформації емітентами та професійними учасниками фондового ринку (Рішення № 1360 від 29.12.2011 року).

2.3.2. Функціональна валюта і валюта представлення звітності Валютою обліку і звітності для цілей підготовки даної фінансової звітності є Національна валюта України гривна, заокруглена до тисяч.

2.3.3. Безперервність діяльності Фінансова звітність була підготовлена на основі принципу безперервності діяльності, що передбачає здатність підприємства реалізовувати свої активи і виконувати свої зобов'язання в ході звичайної діяльності. Управлінський персонал вважає, що Підприємство має в своєму розпорядженні ресурси, достатні для забезпечення безперервності діяльності в найближчому майбутньому.

2.3.4. Основні облікові оцінки та судження, що використовувались при застосуванні облікової політики Унаслідок невизначеності, властивій господарській діяльності, багато статей у фінансових звітах не можна оцінити точно, а можна оцінити лише попередньо. Застосування об'рунтованої попередньої оцінки є важливою частиною складання фінансової звітності і не підриває її достовірності. Підприємство використовує оцінки та припущення, які впливають на суми, що визнаються у фінансовій звітності, та на балансову вартість активів і зобов'язань протягом наступного звітного періоду. Розрахунки та судження постійно оцінюються та базуються на попередньому досвіді керівництва та інших факторах, у тому числі на очікуваннях щодо майбутніх подій, які вважаються об'рунтованими за існуючих обставин. Крім суджень, які передбачають облікові оцінки, керівництво ПАТ "НОРД" також використовує професійні судження при застосуванні облікової політики. Управлінський персонал прийняв рішення відносно оцінки одиниці основних засобів на дату переходу на МСФЗ для об'єктів нерухомості і обладнання - по їх історичній вартості за вирахуванням накопиченої амортизації та накопичених збитків від зменшення його корисності. Суттєвість окремих господарських операцій та об'єктів обліку визначена керівництвом підприємства у наказі про облікову політику. За орієнтовний поріг суттєвості для активів, зобов'язань, власного капіталу приймається величина у розмірі 5 відсотків від підсумку всіх активів, зобов'язань і власного капіталу відповідно; для окремих видів доходів, витрат - 2% чистого прибутку; при проведенні переоцінки або зменшення корисності об'єктів припускається відхилення залишкової вартості від справедливої -10% ; інших статей фінансової звітності - 1000грн.

2.3.5. Прийнятність обраних облікових політик та адекватність розкриттів у фінансовій звітності Підготовка фінансової звітності згідно за МСФЗ потребує від управлінського персоналу формування відповідних суджень, оцінок і припущень, які впливають на застосування принципів облікової політики, на суми активів, зобов'язань, доходів і витрат, відображених в звітності. Фактично результати можуть відрізнятися від цих оцінок. Оцінки і основні положення регулярно переглядаються. Зміни бухгалтерських оцінок визнаються в тому періоді, в якому вони мали місце, а також в інших періодах, на які вони надають вплив. При підготовці фінансової звітності дотримуються принципи 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. Основними якісними характеристиками фінансової звітності є зрозумілість, доречність, істотність, надійність, правдиве відображення. Використання основних якісних характеристик дозволяє забезпечити достовірне та об'єктивне складання фінансової звітності щодо фінансового стану, результатів діяльності та змін у фінансовому стані Товариства. 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. Вибрана облікова політика достатньо освічує форму обліку і методи оцінки окремих статей звітності. Керівник товариства несе відповідальність за організацію бухгалтерського обліку згідно Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" від 16.07.99 № 996-XIV. Аудитором виконанні належні процедури щодо перевірки цієї звітності і зібрано достатньо доказів для висловлення незалежної думки.

2.4. ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ УПРАВЛІНСЬКОГО ПЕРСОНАЛУ ЗА ФІНАНСОВУ ЗВІТНІСТЬ

Управлінський персонал несе відповідальність за складання і достовірне подання фінансової звітності відповідно до міжнародних стандартів фінансової звітності та за внутрішній контроль, який управлінський персонал визначає потрібним для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень унаслідок шахрайства або помилки; виконання значних правочинів (10 і більше відсотків вартості активів товариства за даними останньої річної фінансової звітності); стан корпоративного управління, у тому числі стану внутрішнього аудиту відповідно до Закону України "Про акціонерні товариства"; наявність суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю, що підлягала аудиту, та іншу інформацією, що розкривається емітентом цінних паперів та подається до Комісії разом з фінансовою звітністю; невідповідне використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності емітента цінних паперів на основі проведеного фінансового аналізу діяльності емітента у відповідності з вимогами МСА №540 "Безперервність" і МСА № 200 "Загальні цілі незалежного аудитора та проведення аудиту відповідно до міжнародних стандартів аудиту". Відповідальність управлінського персоналу охоплює: розробку, впровадження та 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.

2.5. ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ АУДИТОРА

Нашою відповідальністю є висловлення думки щодо цієї звітності на основі результатів проведеного нами аудиту. Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту, які зобов'язують аудитора планувати і здійснювати аудиторську перевірку з метою одержання об'рунтованої впевненості в тому, що попередня фінансова звітність не містить суттєвих викривлень. В даному висновку (звіті) висловлення думки зводиться до того, чи відповідає складена фінансова звітність принципам облікової політики, включаючи припущення управлінського персоналу щодо стандартів та тлумачень. Аудит передбачає виконання аудиторських процедур для отримання аудиторських доказів стосовно сум та розкриття інформації у попередній фінансовій звітності на підставі судження аудитора, яке ґрунтується на оцінці ризиків суттєвих викривлень фінансових звітів внаслідок шахрайства або помилок. Виконуючи оцінку цих ризиків, аудитор розглядає заходи внутрішнього контролю, що стосуються підготовки та достовірного представлення фінансової звітності, з метою розробки аудиторських процедур, які відповідають обставинам, а не з метою висловлення думки щодо ефективності внутрішнього контролю суб'єкта господарювання. Аудит включає також оцінку відповідності облікової політики що використовується, прийнятність облікових оцінок, зроблених управлінським персоналом та загального представлення фінансової звітності згідно обліковим принципам, які є загальноприйнятими в Україні. Процедури аудиту було сформовано з врахуванням оцінених ризиків суттєвого викривлення фінансових звітів внаслідок шахрайства чи помилок у відповідності з МСА 240 "Відповідальність аудитора, що стосується шахрайства, при аудиті фінансової звітності".

2.6. АУДИТОРСЬКА ДУМКА

Фінансова звітність за рік, що закінчився 31 грудня 2012 року була підготовлена у рамках переходу Товариства на звітування відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності та є попередньою. Товариство підготувало вступний баланс станом на 01.01.2012р. ("дата переходу на МСФЗ") у відповідності з МСФЗ 1 "Перше застосування Міжнародних стандартів фінансової звітності". На думку аудитора, попередня фінансова звітність за рік, що закінчився 31 грудня 2012

року, складена в усіх суттєвих аспектах, відповідно до концептуальної основи спеціального призначення, та ґрунтується на обмеженому застосуванні положень МСФЗ. Згідно з МСА №700 "Формування думки та надання звіту щодо фінансової звітності", МСА №705 "Модифікації думки у звіті незалежного аудитора", МСА 706 "Пояснювальні параграфи та параграфи з інших питань у звіті незалежного аудитора", аудитором висловлена умовно-позитивна думка щодо пакету фінансових звітів, в зв'язку з чим аудиторський висновок (звіт незалежного аудитора) модифіковано належним чином.

2.6.1. ПІДСТАВА ДЛЯ ВИСЛОВЛЮВАННЯ УМОВНО-ПОЗИТИВНОЇ ДУМКИ: Під час виконання аудиторської перевірки існували деякі обмеження обсягу роботи аудитора, а саме: Аудитор не зміг спостерігати за інвентаризацією наявних основних засобів, запасів, інших оборотних і необоротних активів, а також зобов'язань, оскільки ця дата передувала нашому призначенню аудиторами. Проте, ми виконали альтернативні процедури для отримання достатніх та відповідних аудиторських доказів щодо кількості основних засобів. Ми вважаємо, що можуть існувати несуттєві відхилення в кількості основних засобів. Через характер облікових записів ми не мали змоги підтвердити кількість запасів за допомогою інших аудиторських процедур. Звертаємо Вашу увагу, що даний фінансовий звіт було підготовлено в рамках процесу переходу Товариства на використання Міжнародних стандартів фінансової звітності, тому фінансова звітність може потребувати коригувань на початок періоду першого повного пакету фінансової звітності станом на 31 грудня 2013 р і за рік, який закінчиться на указану дату. Згідно з МСФЗ тільки повний комплект фінансової звітності разом із порівняльною фінансовою інформацією та пояснюючими примітками може забезпечити достовірне представлення фінансового стану Товариства, результатів її операційної діяльності та руху грошових коштів згідно з МСФЗ. Товариство буде зобов'язане при складанні звітності за Міжнародними стандартами фінансової звітності за 2013 рік повернутися і перерахувати цифри за 2012 рік, в разі якщо будуть випущені нові МСФЗ- стандарти. На думку аудитора, попередня фінансова звітність за рік, що закінчився 31 грудня 2012 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, що, як очікується, будуть прийняті на дату, коли управлінський персонал підготує перший повний комплект фінансової звітності згідно з МСФЗ станом на 31 грудня 2013 року. Попередня фінансова звітність складена на основі дійсних облікових даних, трансформованих за вимогами МСФЗ. Інші питання: Вхідні залишки балансу перевірялися попереднім аудитором ТОВ "Контроль аудит", яким було висловлено умовно-позитивну думку 5 квітня 2012р.

2.6.2. ПОЯСНЮВАЛЬНИЙ ПАРАГРАФ ТА ОБМЕЖЕННЯ ЩОДО ВИКОРИСТАННЯ Аудитор звертає увагу на Примітку "Перше застосування", яка пояснює ймовірність внесення коригувань у вхідні залишки балансу на 01.01.2012 р. та попередню фінансову звітність за 2012 рік під час складання балансу першого повного пакету фінансової звітності за МСФЗ станом на 31.12.2013 р.. Також звертаємо увагу на те, що тільки повний пакет фінансової звітності за МСФЗ, який включає три Баланси (Звіти про фінансовий результат), по два Звіти про фінансові результати (Звіти про сукупний дохід), Звіти про рух грошових коштів, Звіти про власний капітал, і відповідні примітки (в тому числі порівняльну інформацію до всіх приміток, що вимагається МСФЗ), може забезпечити достовірне відображення фінансового стану ПАТ "НОРД", результатів його операційної діяльності та руху грошових коштів згідно з МСФЗ. Наша думка не модифікована щодо цього питання. Попередню фінансову звітність ПАТ "НОРД" було складено в процесі зміни концептуальної основи з П(С)БО на МСФЗ. Таким чином, попередня фінансова звітність ПАТ "НОРД" може бути не прийнятною для інших цілей.

2.7. ІНША ДОПОМІЖНА ІНФОРМАЦІЯ

2.7.1 Відповідність вартості чистих активів вимогам законодавства Розрахунок вартості чистих активів проведено на підставі даних бухгалтерської звітності, та керуючись Методичними рекомендаціями щодо визначення вартості чистих активів акціонерних товариств, які схвалені рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку 17 листопада 2004 р. N 485. Аудитор підтверджує, що розрахункова вартість чистих активів склала 48689 тис. грн., що більше скоригованого статутного капіталу (27 тис. грн.). Це відповідає вимогам статті 155 п.3 Цивільного кодексу України. Величина статутного капіталу відповідає величині статутного капіталу розрахованому на кінець року.

2.7.2 Наявність суттєвих невідповідностей між фінансовою

звітністю, що підлягала аудиту, та іншою інформацією, що розкривається емітентом цінних паперів та подається до Комісії разом з фінансовою звітністю. Аудитор не визначив суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю, що підлягала аудиту та іншою інформацією, що розкривається емітентом цінних паперів та подається до Комісії разом з фінансовою звітністю згідно МСА №720 "Відповідальність аудитора щодо іншої інформації в документах, що містять перевірену фінансову звітність" Відповідальність за достовірність іншої інформації, яка буде розкриватися емітентом цінних паперів та подаватися до Комісії разом з фінансовою звітністю згідно з вимогами "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів" затвердженого рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 19 грудня 2006 р. N 1591 покладена на управлінський персонал, тому що данні події відбудуться після дати аудиторського звіту.

2.7.3. Виконання значних правочинів Аудитором було одержано достатньо доказів відносно виконання значних правочинів (10 і більше відсотків вартості активів товариства за даними останньої річної фінансової звітності) відповідно до Закону України "Про акціонерні товариства". Значний правочин - це правочин (крім правочину з розміщення товариством власних акцій), учинений акціонерним товариством, якщо ринкова вартість майна (робіт, послуг), що є його предметом, становить 10 і більше відсотків вартості активів товариства, за даними останньої річної фінансової звітності. Вартість активів станом на 31.12.2011 року складала 532830 тис.грн. Сума мінімального правочину, яка підлягала аудиторським процедурам складає 133208 тис. грн. Згідно Закону України "Про акціонерні товариства" до виключної компетенції Наглядової ради відноситься прийняття рішення про вчинення значних правочинів Товариства в межах, встановлених законодавством, на суму, що складає від 10 до 25 відсотків балансової вартості активів за даними останньої фінансової звітності товариства. В ході перевірки встановлено, що протягом звітного періоду відбувалися значні правочини поза межами допустимої суми, пов'язані із закупками сировини, матеріалів, обладнання.

2.7.4. Відповідність стану корпоративного управління, у тому числі стану внутрішнього аудиту вимогам законодавства Стратегія ризик-менеджменту підприємства базується на дотриманні принципу безбитковості діяльності та спрямована на забезпечення оптимального співвідношення між прибутковістю окремих бізнес-напрямів та рівнем ризиків, що приймає на себе підприємство, здійснюючи певні операції. Згідно до Закону України "Про акціонерні товариства" Наглядова рада акціонерного товариства може прийняти рішення щодо запровадження в товаристві посади внутрішнього аудитора (створення служби внутрішнього аудиту). Наглядова рада за пропозицією голови наглядової ради у встановленому порядку обирає корпоративного секретаря. Корпоративний секретар є особою, яка відповідає за взаємодію акціонерного товариства з акціонерами та/або інвесторами. Однак, Товариство не обирало корпоративного секретаря, тому, що цю функцію виконує начальник юридичного відділу. Наглядова рада акціонерного товариства не прийняла рішення щодо запровадження в товаристві посади внутрішнього аудитора. Цю функцію в Товаристві виконує Ревізійна комісія. Формування складу органів корпоративного управління акціонерного товариства (назва) здійснюється відповідно до Статуту. Протягом звітного року в акціонерному товаристві функціонували наступні органи корпоративного управління: - Загальні збори акціонерів; - Наглядова рада; - Правління Товариства; - Ревізійна комісія; Створення служби внутрішнього аудиту не передбачено внутрішніми документами акціонерного товариства. Кількісний склад сформованих органів корпоративного управління відповідає вимогам Статуту та вимогам, встановленим рішенням загальних зборів акціонерів. Функціонування органів корпоративного управління регламентується Статутом, Положеннями: "Про загальні збори", "Про наглядову раду", "Про ревізійну комісію", "Про правління". Щорічні загальні збори акціонерів проводились в термін, визначений Законом України "Про акціонерні товариства" - до 30 квітня. Фактична періодичність засідань наглядової ради відповідає термінам визначеним Законом України "Про акціонерні товариства" та вимогам Статуту - не рідше одного разу на квартал. Контроль за фінансово-господарською діяльністю акціонерного товариства протягом звітного року здійснювався Наглядовою радою і Правлінням. Правління є відповідальним за функціонування системи внутрішнього контролю та управління ризиками. Наглядова рада систематично відстежує стан управління ризиками, впливає на обрану Виконавчим органом схильність до ризиків. Аудитор, розглянувши стан внутрішнього контролю ПАТ "НОРД", вважає

за необхідне зазначити наступне: Система внутрішнього контролю спрямована на упередження, виявлення і виправлення суттєвих помилок, забезпечення захисту і збереження активів, повноти і точності облікової документації та включає адміністративний та бухгалтерський контроль. Бухгалтерський контроль забезпечує збереження активів товариства, достовірність звітності та включає попередній, первинний (поточний) і подальший контроль. Управлінський персонал ПАТ "НОРД" в повній мірі розуміє перспективу розвитку внутрішнього аудиту та його значимість і важливість. Оцінюючи вищенаведене, незалежним аудитором зроблено висновок щодо адекватності процедур внутрішнього контролю у ПАТ "НОРД". Систему внутрішнього контролю можна вважати достатньою. За результатами виконаних процедур перевірки стану корпоративного управління у тому числі внутрішнього аудиту відповідно до Закону України "Про акціонерні товариства" можна зробити висновок, що прийнята та функціонуюча система корпоративного управління у товаристві відповідає вимогам Закону України "Про акціонерні товариства" та вимогам Статуту. Наведена у річному звіті "Інформація про стан корпоративного управління" повно та достовірно розкриває фактичний стан про склад органів корпоративного управління та результати їх функціонування. За результатами виконаних процедур перевірки стану корпоративного управління у тому числі внутрішнього аудиту відповідно до Закону України "Про акціонерні товариства" можна зробити висновок, що система внутрішнього контролю на Підприємстві створена та діє.

2.7.5. Ідентифікації та оцінки аудитором ризиків суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства Під час виконання процедур оцінки ризиків і пов'язаної з ними діяльності для отримання розуміння суб'єкта господарювання та його середовища, включаючи його внутрішній контроль, як цього вимагає МСА 315 "Ідентифікація та оцінка ризиків суттєвих викривлень через розуміння суб'єкта господарювання і його середовища", аудитор виконав процедури необхідні для отримання інформації, яка використовуватиметься під час ідентифікації ризиків суттєвого викривлення внаслідок шахрайства у відповідності до МСА 240 "Відповідальність аудитора, що стосується шахрайства при аудиті фінансової звітності". Аудитором були подані запити до управлінського персоналу та інших працівників суб'єкта господарювання, які на думку аудитора, можуть мати інформацію, яка, ймовірно, може допомогти при ідентифікації ризиків суттєвого викривлення в наслідок шахрайства або помилки. Аудитором були проведені аналітичні процедури. Аудитором були виконані аналітичні процедури, в тому числі по суті з використанням деталізованих даних, спостереження та інші. Аудитор отримав розуміння, зовнішніх чинників, діяльності суб'єкта господарювання, структуру його власності та корпоративного управління, структуру та спосіб фінансування, облікову політику, цілі та стратегії і пов'язані з ними бізнес-ризиків, оцінки та огляди фінансових результатів. У своїй поточній діяльності ПАТ "НОРД" покладається на зовнішні та внутрішні ризики. Загальну стратегію управління ризиками в ПАТ "НОРД" визначає Наглядова рада, а загальне керівництво управління ризиками здійснює Виконавчий орган. Аудитор не отримав доказів стосовно суттєвого викривлення ПАТ "НОРД" в наслідок шахрайства.

2.8. ОСНОВНІ ВІДОМОСТІ ПРО АУДИТОРСЬКУ ФІРМУ

1. Аудиторська фірма в формі товариства з обмеженою відповідальністю "Ніка-аудит"
2. Місцезнаходження: Україна, м. Донецьк, 83015, вул. Артема, 145а
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 04.11.2015 р.
5. Рішення Аудиторської Палати України від 24.02.11р. №228/5 про відповідність системи контролю якості АФ "Ніка-Аудит".
6. Телефон (062) 335-64-78, 381-32-35, 345-14-426. 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

2.9. ОСНОВНІ ВІДОМОСТІ ПРО УМОВИ ДОГОВОРУ ПРО ПРОВЕДЕННЯ АУДИТУ: Договір на проведення аудиту № 7 від 04 лютого 2013р Аудиторська перевірка проводилася з 19.03. 2013р. по 18.04.2013 р. на ПАТ "НОРД" Незалежний аудитор Стоян Олена Валеріївна. Правомочність виконання робіт підтверджується іменним кваліфікаційним сертифікатом аудитора № 002882 виданим 02.07.1996р. рішенням Аудиторської палати України №215/3 і дійсний до 02.07.2015г.

Директор АФ "Ніка -аудит" _____ О.В. Стоян

Аудиторський висновок надано 18.04.2013р.

Інформація про основні види продукції або послуг, що їх виробляє чи надає емітент, 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; інформація про особливості стану розвитку галузі виробництва, в якій здійснює діяльність емітент, рівень впровадження нових технологій, нових товарів, його положення на ринку; інформація 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 в загальному об'ємі постачання

ПАТ "НОРД" - виробник побутових холодильних приладів і компресорів в Україні, а також один з найпотужніших підприємств галузі у Європі. У 2012 році виготовлено 491653 холодильників, морозильників і машкомплектів. Із загального обсягу випуску двокамерні і трьохкамерні холодильники склали 274682 шт, морозильники - 86440 шт, що у відсотковому відношенні 59,9% і 18,8% відповідно. Темп росту до випуску холодильників і морозильників становить: -2012 рік - 93,5% (випуск склав 458795 одиниць); -2011 рік - 91,9% (випуск склав 490606 одиниць); -2010 рік - 119,8% (випуск склав 551483 одиниць); -2009 рік - 64,8 % (випуск склав 460160 одиниць); -2008 рік - 68,0 % (випуск склав 710140 одиниць). Випуск товарної продукції у діючих цінах у 2012 році склав 716903 тис.грн., що на 16,6 % менше ніж у 2011 році. Реалізація продукції Публічного акціонерного товариства "НОРД" залежить від сезону. Динаміка відвантаження холодильників і морозильників за три останні роки складає: у 2012 році: 1-й квартал - 59602 од. 2-й квартал - 176389 од. 3-й квартал - 150815 од. 4-й квартал - 76669 од. у 2011 році: 1-й квартал - 78466 од. 2-й квартал - 160322 од. 3-й квартал - 174778 од. 4-й квартал - 77962 од. у 2010 році: 1-й квартал - 72383 од. 2-й квартал - 158260 од. 3-й квартал - 202775 од. 4-й квартал - 124464 од. Від так, можна зробити висновок, що найбільший обсяг реалізація продукції припадає на літні місяці, а найнижчий - на зимовий період, у зв'язку з чим, плануються обсяги виробництва продукції і фінансові джерела. Основними споживачами продукції підприємства у 2012 році були: 1. По Україні - ПрАТ "Торговий Альянс "НОРД" (м.Донецьк), ТОВ "Домотехніка-Норд"(м.Донецьк). 2. По ближньому зарубіжжю - ТОВ "Діоріт-Техніс", м.Каменьськ-Шахтинський (Росія), ТОВ "Діоріт-Сервіс", м.Каменьськ-Шахтинський (Росія). 3. По дальньому зарубіжжю - Фірма "JM Trade International" (Чехія), Фірма "Pannon Dominum KFT" (Венгрія). Основні ризики в діяльності Товариства можна виділити наступні: 1. Відсутній дієві механізми захисту вітчизняного виробника. Немає державної структури, яка б цілеспрямовано займалася сприянням вітчизняним виробникам на базі власних можливостей. Зменшення впливу цього виду ризику не залежить від підприємства, а цілком залежить від прийняття або зміни на державному рівні законодавчих актів, зміни податкової та митної політики. 2. Кон'юнктура ринку складної побутової техніки визначається спадом виробництва. Враховуючи реалії ринків збуту продукції Товариства та нестабільний стан української і зарубіжної економік відбувається зниження продажу продукції як на внутрішньому, так і на зовнішньому ринках. Економічні труднощі негативно впливають і на конкурентів. В таких умовах Товариство розробило комплекс заходів, направлених на мінімізацію витрат на підприємстві, пошук нових і розвиток внутрішніх ринків збуту. Товариство впроваджує нові технології виробництва щоб випускати порівняно з конкурентами якісну дешеву продукцію. Продукція емітента реалізується через дилерську мережу в Україні і Росії, а у дальне зарубіжжя - згідно укладених контрактів. У 2012 році було закуплено сировини, матеріалів, комплектуючих виробів на суму 517050,69 тис.грн. без НДС. Коливання курсів іноземних валют, нестабільність банківської системи, політичної обстановки, ринків основної сировини, жорстка конкуренція з імпортерами продавцями побутової техніки, а також категоричні умови постачальників працювати тільки за передплатою, ускладнюють роботу Товариства. З метою скорочення витрат ПАТ "Норд", проведена робота з розподілу закупівель між постачальниками на основі рейтингового аналізу постачальників, щорічного аудиту постачальників основних матеріалів. В поточному році зростання цін на ТМЦ склало в середньому 14,3%. 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 крупновузлової зборки. Діяльність таких збиральних виробництв в Україні базуються на використанні ліній старого обладнання, що не відповідають екологічним та якісним нормативам розвинених країн. ПАТ "НОРД" має потужну сучасну виробничу базу для випуску якісної продукції з низьким енергоспоживанням. В Росії розміщені виробничі майданчики багатьох світових брендів - INDESIT, BEKO, LG, ARISTON, в Білорусії - Атлант. Відбувається зростання імпорту білоруської, російської, корейської холодильної техніки. На даний момент відсутні митні збори, що обмежують українського виробника від конкуренції з такими виробництвами. Конкурентні умови дуже жорсткі, тим паче, що ринок холодильників в Україні дуже сильно скоротився - за офіційними даними на 52%. Конкуренція вимагає працювати ефективно і постійно оновлювати модельний ряд. Так, з квітня 2012 року розпочався випуск холодильників під ТМ "ЗИЛ". Оновлений, але збережений ретро - дух модельного ряду одразу привернув увагу покупців і конкурентів. В 2012 році згідно технічного плану ПАТ "НОРД" був виконаний значний обсяг робіт. Постійно відбувались роботи, направлені на поліпшення якості продукції Товариства, розширенню асортименту продукції, роботи по технічному переозброєнню виробництва, що включають у себе впровадження передових технологій, механізацію та автоматизацію виробничих процесів. Відповідно технічного плану ПАТ у 2012 році були виконані роботи по створенню та освоєнню нових виробів (розроблені ХП "No Frost", розроблені і підготовлені до впровадження ХП ЕБУ в кришці блоку управління та інші роботи), впровадженню передових технологій (виконані 3 захода). В перспективах розвитку ПАТ "НОРД" у зв'язку з низькою платоспроможністю населення збільшення обсягів виробництва і нарощування потужностей не планується. В той же час, цей фактор по суті орієнтує покупця на більш дешеві вітчизняні товари, що укріплює позиції підприємства в Україні. Курсова складова бізнесу робить більш привабливу для європейців марку "НОРД" в порівнянні з китайськими аналогами. Тому планується збільшення експорту в держави Європи. Основним постачальником сировини, комплектуючих та матеріалів для ПАТ "НОРД", що займає більше 10 відсотків в загальному обсязі постачання, є ПрАТ "Торговий альянс "Норд" (Україна), що забазпечує Товариство на 94,5%. Поставляє такі матеріали, як чорний х/к і цвітний прокат, чавун, електротехнічні комплектуючі, смоли, полістирол, компоненти для виробництва пінополіуретанової ізоляції, дроти та інше.

Інформація про 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, її вартість і спосіб фінансування

За останні п'ять років довгострокові фінансові інвестиції ПАТ "НОРД" збільшились на суму 7298,7 тис.грн. Так, вкладено фінансових інвестицій на суму 12305,9 тис. грн., із них у підприємства ПАТ "Потенціал" - 2100,0 тис.грн., ПАТ "Завод "Електродвигун" - 10072,3 тис.грн., інші підприємства - 133,6 тис. грн. Списано фінансових інвестицій за той ж період в сумі - 53,2 тис.грн., повернуто вкладень на суму 29,0 тис.грн. Крім того, за останні п'ять років придбано довгострокових векселів на загальну суму 608,1 тис.грн., реалізовано на суму 5533,1 тис.грн. ПАТ "НОРД" постійно займається інвестуванням коштів в модернізацію і переобладнання виробництва, запровадження новітніх передових технологій. Для цього придбано (виготовлено) і введено в експлуатацію за останні п'ять років таке обладнання: Найменування обладнання Сума, тис.грн. Лінія гальванопокриття 427,2 Лінія для виробництва полки 1678,9 Машина портативна координатно-вимірювальна FARO 330,5 Установка Контролер для газового лиття 386,9 Установка перевірки електробезпеки 139,0 Комплект "Екоакустика" 130,6 Лінії виробництва змійовиків 324,9 Установка пакування холодильних приборів 1195,3 Комплекс конвейерної підборки 911,7 Лінія термоформування панелі внутрішньої двері 6487,0 Установка заливання дверей 2124,1 Лінія для виробництва ущільювача двері холодильника 394,0 Автомат формувальний 1221,5 Прес-автомати листоштампувальні 383,1 Верстати для розточування отворів, верстати агрегатні 901,9 Лінія для виготовлення статора електродвигуна 558,6 Машина для лиття під тиском 756,7 Автоматична

зварювальна машина Schlatter 599,8 Установка накочення трубки капілярної 578,9 СТО та оснастка 22408,3 Транспортні засоби 798,9 За останні п'ять років збудовано чотири одиниці виробничих будівель на загальну суму 4948,8 тис. грн. (боксы для транспортних засобів, кузня, ВПК), придбано виробничих будівель і споруд на загальну суму 30913,4 тис. грн. (під'їзна колія, будівлі складів, цехів, котельної та інші). За цей час відчуджено основних засобів на суму 1011,0 тис. грн., у т.ч. будівлі, споруди, передавальні пристрої - 19,0 тис. грн., машини та обладнання - 296,0 тис. грн. Збудований і введений в експлуатацію оздоровчий центр "Wellness-НОРД" (м. Донецьк) вартістю 13009,4 тис. грн. У 2012 році проведена реконструкція профілакторію, розташованого біля оздоровчого центру. Виконані роботи по перепрофілюванню профілакторію в готельний комплекс "Озерний" (на 32 номера) з розміщенням у ньому ресторану. Загальна вартість робіт склала 17449,0 тис. грн. У 2010 році придбана земельна ділянка під готельним комплексом "Готель-Норд" в смт. Партевіт (АР Крим). У 2012 році на території спортивного комплексу "НОРД" (м. Донецьк) зведений льодовий каток, урочисте відкриття якого сталося 25 грудня 2012 року. Загальна вартість будівництва склала 1170,5 тис. грн. Списання безнадійної заборгованості в ПАТ "НОРД" здійснюється на підставі протоколів засідань Правління. За останні п'ять років було списано заборгованості на суму 2630,8 тис. грн., з них: Рік Найменування організації Сума, тис. грн. 2008 ВАТ "Донецький металургійний завод" 12,4 2009 ТОВ "Компанія НБН" 1609,1 ТОВ НТК "Содружество" 24,1 2010 ТОВ "Святогірський завод мінеральних вод" 862,5 2011 ТОВ "Ельта-сервіс" 2,5 2012 ТОВ "Євро-експрес" 0,1

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. Екологічні питання, що можуть позначитися на використанні активів підприємства, інформація щодо планів капітального будівництва, розширення або удосконалення основних засобів, характер та причини таких планів, суми видатків, в тому числі вже зроблених, опис методу фінансування, прогностичні дати початку та закінчення діяльності та очікуване зростання виробничих потужностей після її завершення

На 2013 рік ПАТ "НОРД" планує фінансування у достатньому розмірі для забезпечення високої якості продукції, упровадження передових технологій і виробництва нових моделей холодильників. Наразі передбачені: 1. Виготовлення СТО для виробництва нових моделей ХП - 3355,0 тис. грн. 2. Капітальний ремонт обладнання і оснастки - 3350,0 тис. грн. ПАТ "НОРД" для здійснення основного напрямку своєї діяльності має три виробничі ділянки загальною площею 217 251 кв.м., що розташовані у м.Донецьку в Ленінському районі (пр.Жуковського, 2), Кіровському районі (пр.Кобзаря, 2а) і Калінінському районі (вул.Разенкова, 6). У зв'язку зі змінами в організаційній структурі, що відбулись в поточному році, майновий комплекс, що розташований в Донецькій області у Волновахському районі (с. Молодіжне), а також комплекс обладнання, що розміщується у місті Красноармійськ, вул. Дніпропетровська, 130, були повернені з операційної оренди. Зараз ці виробничі ділянки використовуються ПАТ "НОРД" для виробництва комплектуючих для холодильників і мотор-компресорів. Виробничі потужності ПАТ "НОРД" розраховані на виробництво 1300 тис. одиниць холодильників на рік. У зв'язку з кризисними проявами в економіці збільшення виробничих потужностей не передбачається. В ПАТ "НОРД" успішно реалізується програма по скороченню використання озоноруйнуючих матеріалів та тих, які викликають парниковий ефект. Для цього на підприємстві продовжується використання екологічно чистого хладагента R-600a (ізобутана), озоноруйнуючого вспінювання для ППУ, теплоізоляції циклоізопентану, використовується обладнання для промивки діталей та вузлів компресорів і холодильного агрегату, що дає можливість скоротити використання миючого засобу R1416. Встановлення нових водогрійних котлів у котельній підприємства дозволило зменшити використання газу на 35%, а також знизити використання води у 3-4 рази на потреби котельної. Сучасна електроніка обладнання пильно контролює якість горіння, обсяг використання газу і води. Використання такого обладнання дозволило зменшити викиди CO, CO₂, NO₂ в атмосферу. Крім того, така реконструкція запобігла псуванню обладнання і виключила можливість аварійних ситуацій. Введення в експлуатацію мережевого насоса дозволило знизити витрати електроенергії в

три рази. Знизились витрати води по підживленню до рівня нижче, чим передбачено нормами. З метою скорочення тепловтрат, економії електроенергії на опалення, на промисловому майданчику була встановлена міні - котельна замість централізованого опалення. Вартість проведених робіт склала 451,6 тис.грн.

Інформація щодо проблем, 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).

Інформація про факти виплати штрафних санкцій (штраф, пеня, неустойка) і компенсацій за порушення законодавства

У 2012 році ПАТ "НОРД" сплатило штрафних санкцій і пені на суму 166,1 тис.грн., у тому числі: 1 Штраф за неправомірно використані кошти ФСС з ТВП-5,2 тис.грн. 2 Штраф з ПДФО-1,0 тис.грн. 3 Штраф з податку на прибуток-110,6 тис.грн. 4 Штраф з орендної плати за землю-0,9 тис.грн. 5 Штраф за поруш. норм з регулюв. обігу готівки-37,9 тис.грн. 6 Штраф з податку на землю-1,2 тис.грн. 7 Штраф за порушення договірних умов-2,9 тис.грн. 8 Пеня з податку на прибуток-2,9 тис.грн. 9 Пеня з орендної плати за землю-2,3 тис.грн. 10 Пеня за порушення договірних умов-1,2 тис.грн.

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

ПАТ "НОРД" здійснює фінансово-господарську діяльність на основі повного 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.

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

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

Стратегію 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. ПАТ "НОРД" розроблений план розвитку виробництва холдингу "Група НОРД" на період 2011-2013 рр. У найближчі роки планується освоєння нового модельного ряду ХП шириною 540мм в "економ - сегменті", що вбудовується у кухонні меблі. Одним з пріоритетних напрямків є модернізація холодильних і морозильних приладів з метою досягнення енергоефективності класу "А+". У перспективі намічена заміна стандартного модельного ряду Nord Standart оновленою лінійкою Fresh line. П'ять моделей цієї лінійки вже готові до випуску. З початку наступного року планується розпочати виробництво холодильників такого модельного ряду. В майбутньому передбачається впровадження двох моделей таких холодильників з системою охолодження No Frost. Ретро - лінійка марки "ЗИЛ" передбачається стане заявкою на конкуренцію з іншими виробниками холодильної техніки.

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

Політикою ПАТ "НОРД" у частині досліджень та розробок нової техніки та технологій є вироблена стратегія інноваційного розвитку. Спираючись на оперативні маркетингові дослідження вітчизняних і зарубіжних ринків побутової техніки в ПАТ "НОРД" постійно проводяться дослідницькі та дослідно-конструкторські розробки нових моделей побутової техніки та комплектуючих виробів цієї техніки, а також їх удосконалення. Прикладом досліджень та розробок у 2012р. є розроблення ХП типу "No Frost", розроблення і підготовка до впровадження ХП ЕБУ в кришці блоку управління, розширення номенклатури серійних ХП "НОРД", розробка та впровадження ХП "ЗИЛ" з урахуванням різних колірних рішень. Сума витрат на випробування та розробки інноваційної техніки та технологій, що витрачена Товариством у 2012 році, склала 6410,6 тис.грн.

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

Судові справи, в яких ПАТ "НОРД" виступає відповідачем: 1 ТОВ "ПРОВІД" - Порушення авторських прав - справа № 14/237 -Рішення господарського суду Донецької області від 18.05.2011г. У позові й зустрічному позові відмовлено. 2 Садовницький С.А. - про відшкодування збитків, заподіяних ДТП, сума позову 20473 грн.00 коп. Ленінський районний суд м.Донецка 24.12.2012р. У позові відмовлено. 3 ТОВ "МАНАДА" - про стягнення вартості відновного ремонту в орендованому раніше приміщенні, сума позову 25550 грн.27 коп. Справа № 5006/43/54/2012 Господарський суд Донецької області 31.07.2012р. У задоволенні позову відмовлено. Апеляційний господарський суд Донецької області 10.10.2012р. у задоволенні позову відмовлено. Позивачем подана касаційна скарга. Ще не розглядалася. 4 Короткова Т.В. - про розірвання договору купівлі-продажу, повернення коштів за ХП, сума позову 3177 грн. 00 коп. Справа № 1805/12933/2012 Зарічний районний суд м. Суми. У стадії розгляду. 5 Гученко Г.Ю. - про захист прав користувачів і обміну товару неналежної якості, сума позову 3052 грн. 50 коп. Справа № 22ц-0590/12634/12 Дебальцевський міський суд 12.04.2012р. Апеляційний господарський суд Донецької області 25.12.2012р. у задоволенні позову відмовлено. Позивачем подана касаційна скарга. Ще не розглядалася. 6 Дяченко В.Г. - про розірвання договору купівлі-продажу, повернення коштів за ХП або заміна товару на аналогічний, сума позову в розмірі 2254 грн.00 коп. Справа № 1527/16963/12 Суворівський районний суд м. Одеси. У стадії розгляду. Судові справи, в яких ПАТ "НОРД" виступає позивачем: 1 Струц Ю.С. - Про відшкодування матеріального збитку, заподіяного підприємству в сумі 35381 грн.15 коп. Святошинський райсуд м. Києва 08.12.2011р. Подана апеляція. 2 ПП "Укргазпром"- Про спонукання до виконання робіт, стягнення штрафу за прострочення виконання робіт в сумі 4010 грн. 52 коп. Справа № 5002-21/4084-2012 Господарський суд АРК. Позов удоволений частково, стягненню підлягає 3902 грн. 32 коп. 3 ТОВ "Федком" - Про знов відкрившимся обставинам у справі про стягнення з ПАТ "НОРД" збитку 691476 руб. РФ. Пушкінський федеральний суд м. Санкт-Петербурга. Дата розгляду не визначена. 4 Державна компанія "Укрекокомресурси" - Про стягнення 613342,05 грн. по послугах утилізації. Справа № 40610/06 у Європейському суді, п'ята секція. Спрямований лист про підтримку заявленої скарги. 5 СДПД Донецької області - Визнання недійсним рішення. Справа № 9991/79101/12 ВАСУ. Дата розгляду не визначена. 6 Невстановлені особи Розкрадання на ж/д на суму 523111 грн.56 коп. Кіровське РВ ДГУ УМВС Укр. у Донецькій області 19.11.2012р. Постанова про порушення кримінальної справи. В стадії розгляду. 7 Ковальова А.С. - Про знов відкрившимся обставинам у справі про стягнення з ПАТ "НОРД" збитку в сумі 29571 грн. 52 коп. Справа № 0549/6782/2012 Апеляційний суд Донецької області. Дата розгляду не визначена. 8 Маріупольська міськрада - Про визнання права власності на нерухомість. Справа № 10/50пн. У позові відмовлено - майно є державною власністю. 9 Донецька міськрада - Про визнання права власності на нерухомість. Справа № 5006/36/151пн/2012. Позов удоволено в повному обсязі. 10 Міжвідомча комісія Мінекономіки України - Антидемпінгове розслідування. Справа №

К/9991756303/12. Позов удоволено в декількох інстанціях. 27.11.2012р. відмовлено в касаційних скаргах ПП "Лаварімпорт", Tiazhou LG Electronics Refrigeration.

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

Головною стратегічною ціллю ПАТ "НОРД" та Групи НОРД є: 1) досягнення лідируючої позиції в Україні та країнах СНД та Східної Європи у сфері виробництва та реалізації побутової техніки; 2) досягнення лідируючої позиції в Україні та у країнах СНД серед порівнюваних підприємств з фінансових результатів діяльності. Головним стратегічним пріоритетом ПАТ "НОРД" та Групи НОРД є: - орієнтація на випуск всіх видів побутової техніки; - орієнтація на випуск продукції, головною відмінною особливістю якої буде комплексний показник "Час іде - НОРД працює". Чистий прибуток (збиток)згідно фінансової звітності, складеної відповідно Національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку : - за 2012 рік - - 76577тис.грн.; - за 2011 рік - - 69568 тис.грн.; - за 2010 рік - - 32362 тис.грн.; - за 2009 рік - + 180 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 МФФЗ) передбачено, що розкриття інформації за 2012 рік публічними акціонерними товариствами має здійснюватись за міжнародними стандартами фінансової звітності. Товариство приймає МФФЗ в якості основи для підготовки своєї фінансової звітності. З цією метою Товариство підготувало вступний баланс станом на 01.01.2012р. ("дата переходу на МФФЗ") у відповідності з МФФЗ. Попередню фінансову звітність було складено управлінським персоналом із використанням концептуальної основи спеціального призначення, що ґрунтується на застосуванні вимог МФФЗ, як того вимагає МФФЗ 1 "Перше застосування МФФЗ", включаючи: - розкриття впливу переходу з П(С)БО на МФФЗ; - відсутність порівняльної інформації (крім балансу); - допущення, прийняті керівництвом щодо стандартів та інтерпретацій, які, як очікується, вступлять в силу, і політик, які, як очікується, будуть прийняті на дату підготовки керівництвом першого повного пакету фінансової звітності за МФФЗ за станом на 31.12.2013 р. Національною валютою України є гривня. Вона є функціональною валютою для складання фінансової звітності компанії. Товариство веде бухгалтерський облік у гривні відповідно до вимог українського законодавства. Сформована фінансова звітність складена на основі бухгалтерських записів, підготовлених за українськими правилами бухгалтерського обліку, в які були внесені необхідні коригування і перегрупування статей звітності з метою справедливого представлення її у відповідності з МФФЗ. Чистий прибуток (збиток)згідно попередньої фінансової звітності, складеної відповідно до Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку : - за 2012 рік - - 77 802тис.грн. Аналіз фінансового стану Аналіз активів підприємства. Структура активів підприємства. Структура активів балансу в порядку зменшення питомої ваги статей має такий вигляд: 1. Основні засоби та нематеріальні активи(010-030) - 241901.000 тис.грн.(50.90 %) 2. Дебіторська заборогованість(150-210) - 145554.000 тис.грн.(30.60 %) 3. Запаси (100-140) - 36169.000 тис.грн.(7.60 %) 4. Довгостр.фінансові інвестиції та відстр.податкові активи(040-070) - 29466.000 тис.грн.(6.20 %) 5. Грошові засоби та їх еквіваленти(220-240) - 2519.000 тис.грн.(0.50 %) 6. Інші оборотні активи (250) - 1308.000 тис.грн.(0.30 %) Структура змін активів підприємства. За звітний період підсумок активу балансу зменшився на 57424.000 тис. грн. з 532830.000 тис. грн. до 475406.000 тис. грн.,що становить 10.8% від підсумку активу балансу на початок року.Це свідчить про скорочення

підприємством господарського обороту і є негативною характеристикою господарської діяльності. Зміни статей активу балансу в зростаючому порядку мають такий вигляд: 1. Дебіторська заборогованність(150-210) - -57879.000 тис.грн. 2. Довгостр.фінансові інвестиції та відстр.податкові активи(040-070) - -6202.000 тис.грн. 3. Грошові засоби та їх еквіваленти(220-240) - -6189.000 тис.грн. 4. Основні засоби та нематеріальні активи(010-030) - -2664.000 тис.грн. 5. Інші оборотні активи (250) - 373.000 тис.грн. 6. Запаси (100-140) - 1371.000 тис.грн. З наведеного видно, що зменшення активів підприємства відбулося за рахунок зменшення таких статей балансу: 1. Дебіторська заборогованність(150-210) - 79.36 % 2. Довгостр.фінансові інвестиції та відстр.податкові активи(040-070) - 8.50 % 3. Грошові засоби та їх еквіваленти(220-240) - 8.49 % 4. Основні засоби та нематеріальні активи(010-030) - 3.65 % В структурі активів підприємства необоротні активи займають 50.900%. Це свідчить про "важку" структуру активів і вказує на значні накладні видатки та велику чутливість до змін виручки. Аналіз коефіцієнтів, які характеризують стан основних засобів підприємства. Назва коефіцієнту На початок звітного періоду На кінець звітного періоду Зміни в % 1. Коефіцієнт зносу 0,598 0,606 1,338 2. Коефіцієнт вибуття --- 0,013 --- 3. Коефіцієнт оновлення --- 0,028 --- Коефіцієнт зносу основних засобів підприємства на кінець звітного періоду становить значну цифру - 0.606. Це свідчить про незадовільний стан основних засобів. Але коефіцієнт оновлення у звітному році 0.028 значно перевищує коефіцієнт вибуття 0.013. Це свідчить про те, що підприємство веде значну роботу по оновленню своїх основних засобів. Структура оборотних активів підприємства. Структура оборотних активів підприємства в убуваючому порядку питомої ваги статей має такий вигляд: 1. Дебіторська заборогованність(150-210) - 145554 тис.грн.(78.45 %) 2. Запаси (100-140) - 36169 тис.грн.(19.49 %) 3. Грошові засоби та їх еквіваленти(220-240) - 2519.0 тис.грн.(1.36 %) 4. Інші оборотні активи (250) - 1308.0 тис.грн.(0.71 %) Усього оборотні активи - 185550 тис.грн.(100.00 %) Структура оборотних активів з низькою долею грошових засобів(1.36%) і високою долею дебіторської заборогованності(78.44%) свідчить про проблеми з маркетинговою політикою підприємства і негрошовим характером розрахунків. Аналіз пасивів підприємства. Структура пасивів підприємства. Структура пасивів балансу в порядку зменшення питомої ваги статей має такий вигляд: 1. Поточні зобов'язання(620) - 419784.000 тис.грн.(88.30 %) 2. Власний капітал(380) - 48689.000 тис.грн.(10.24 %) 3. Забезпечення наступних витрат і платежів(430) - 6933.000 тис.грн.(1.46 %) 4. Довгострокові зобов'язання(480) - 0.000 тис.грн.(0.00 %) 5. Доходи майбутніх періодів(630) - 0.000 тис.грн.(0.00 %) З наведеного вище видно, що частка власного капіталу у структурі пасива балансу становить 10.2 %. Це вказує на недостатню фінансову стійкість підприємства і вказує на його залежність від заємного капіталу. Крім того, питома вага власного капіталу в структурі пасивів підприємства за звітний період зменшилась з 24.00% до 10.20%, тобто на 13.80 %. Це свідчить про зменшення фінансової стійкості підприємства. Структура змін пасивів підприємства. За звітний період підсумок пасиву балансу зменшився на 57424.000 тис. грн. з 532830.000 тис. грн. до 475406.000 тис. грн., що становить 10.8% від підсумку пасиву балансу на початок року. Зміни статей пасиву балансу в зростаючому порядку мають такий вигляд: 1. Власний капітал(380) - -79154.000 тис.грн. 2. Забезпечення наступних витрат і платежів(430) - 124.000 тис.грн. 3. Поточні зобов'язання(620) - 21606.000 тис.грн. З наведеного вище видно, що зменшення майна підприємства відбулося за рахунок таких джерел: 1. Власний капітал(380) - 100.0 % З наведеного вище видно, що зменшення підсумку пасиву балансу на 10.80% відбулося на 100.00% за рахунок зменшення власного капіталу. Таке зменшення джерел формування майна підприємства свідчить про не ефективну роботу підприємства і в цілому є негативною характеристикою Структура власного капіталу підприємства. Структура власного капіталу підприємства на кінець звітного періоду в порядку зменшення питомої ваги окремих статей балансу має такий вигляд: 1. Нерозподілений прибуток(350) - 40122.000 тис.грн.(82.40 %) 2. Інший додатковий капітал(330) - 8164.000 тис.грн.(16.77 %) 3. Резервний капітал(340) - 376.000 тис.грн.(0.77 %) 4. Статутний капітал(300) - 27.000 тис.грн.(0.06 %) Структура змін власного капіталу підприємства. За звітний період власний капітал зменшився на 79154.000 тис. грн. з 127843.000 тис. грн. до 48689.000 тис. грн., що становить 61.9% від розміру власного капіталу на початок року. Зміни статей власного капіталу в зростаючому порядку мають такий вигляд: 1. Нерозподілений прибуток(350) - -77794.000 тис.грн. 2. Інший додатковий капітал(330) - -1360.000

тис.грн. З наведеного вище видно, що зменшення власного капіталу підприємства відбулося за рахунок таких джерел: 1. Нерозподілений прибуток(350) - 98.28 % 2. Інший додатковий капітал(330) - 1.72 % Структура заємного капіталу підприємства. Структура заємного капіталу підприємства на кінець звітної періоду в порядку зменшення питомої ваги статей окремих статей балансу має такий вигляд: 1. Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги(530) - 344676.000 тис.грн.(80.77 %) 2. Короткострокові кредити банків(500) - 55000.000 тис.грн.(12.89 %) 3. Поточні зобов'язання за розрахунками та інші поточні зобов'язання(540-610) - 20108.000 тис.грн.(4.71 %) 4. Забезпечення наступних витрат і платежів(430) - 6933.000 тис.грн.(1.62 %) З наведеного вище видно, що поточні зобов'язання(розділ IV) становлять 419784.000 тис.грн. ,тобто 98.38 % у структурі заємного капіталу.Це свідчить про незадовільну структуру заємних зобов'язань і існуючий ризик втрати фінансової стійкості. Структура змін заємного капіталу підприємства. За звітний період заємний капітал збільшився на 21730.000 тис. грн. з 404987.000 тис. грн. до 426717.000 тис. грн.,що становить 5.4% від розміру заємного капіталу на початок року.Зміни статей заємного капіталу в убуваючому порядку мають такий вигляд: 1. Короткострокові кредити банків(500) - 55000.000 тис.грн. 2. Поточні зобов'язання за розрахунками та інші поточні зобов'язання(540-610) - 4608.000 тис.грн. 3. Забезпечення наступних витрат і платежів(430) - 124.000 тис.грн. 4. Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язання(510) - -5.000 тис.грн. 5. Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги(530) - -37997.000 тис.грн. З наведеного вище видно, що зростання заємного капіталу підприємства відбулося за рахунок таких джерел : 1. Короткострокові кредити банків(500) - 92.08 % 2. Поточні зобов'язання за розрахунками та інші поточні зобов'язання(540-610) - 7.71 % 3. Забезпечення наступних витрат і платежів(430) - 0.21 % Структура змін поточних зобов'язань підприємства За звітний період поточні зобов'язання по розрахункам(540-610) збільшилися на 4608.000 тис. грн. з 15500.000 тис. грн. до 20108.000 тис. грн.,що становить 29.7% від розміру поточних зобов'язань по розрахункам(540-610)на початок року.Зміни статей поточних зобов'язань по розрахункам(540-610) в убуваючому порядку мають такий вигляд: 1. Поточні зобов'язання з одержаних авансів - 4951.000 тис.грн. 2. Інші поточні зобов'язання - 92.000 тис.грн. 3. Поточні зобов'язання з оплати праці - -27.000 тис.грн. 4. Поточні зобов'язання з бюджетом - -97.000 тис.грн. 5. Поточні зобов'язання зі страхування - -311.000 тис.грн. З наведеного вище видно, що зростання поточних зобов'язань по розрахункам(540-610) у підприємства відбулося за рахунок таких джерел : 1. Поточні зобов'язання з одержаних авансів - 98.18 % 2. Інші поточні зобов'язання - 1.82 % Аналіз фінансових результатів діяльності підприємства. 9.1 Структура одержаного збитку. Підприємство закінчило звітний рік зі збитком.Для аналізу роботи підприємства є важливим питання - за рахунок яких видів діяльності(операційної, інвестиційної,фінансової чи надзвичайної) одержано цей збиток. Яка роль кожного з цих видів діяльності ? У звітному періоді підприємства одержало збиток у розмірі 77802.0 тис.грн. Цей фінансовий результат одержано за рахунок таких видів діяльності(зі знаком "+" показано прибуток від виду діяльності, зі знаком "-" збиток): 1. Фінансові результати від операційної діяльності - -75980.000 тис.грн. 2. Фінансові результати від фінансової діяльності - -2471.000 тис.грн. 3. Фінансові результати від участі в капіталі інших підприємств - -575.000 тис.грн. 4. Фінансові результати від інших видів діяльності - 1310.000 тис.грн. З цього видно, що збиток у відсотковому значенні отримано за рахунок таких видів діяльності підприємства : 1. Фінансові результати від операційної діяльності - 96.15 % 2. Фінансові результати від фінансової діяльності - 3.13 % 3. Фінансові результати від участі в капіталі інших підприємств - 0.73 % Структура змін фінансового результату у звітному періоді. Для аналізу роботи підприємства є важливим питання- як змінився фінансовий результат у порівнянні з минулим роком і за рахунок змін у яких видах діяльності (операційної, інвестиційної,фінансової чи надзвичайної) відбулися ці зміни ? У звітному періоді підприємства отримало чистий збиток 77802.000 тис.грн. Це свідчить про неефективну роботу підприємства у звітному періоді.За той же час відбулися такі зміни у фінансових результатах від різних видів діяльності підприємства(зі знаком "+" показано збільшення фінансового результату, зі знаком "-" його зменшення): 1. Фінансові результати від операційної діяльності - -75980.000 тис.грн. 2. Фінансові результати від фінансової діяльності - -2471.000 тис.грн. 3. Фінансові результати від участі в капіталі інших підприємств - -575.000 тис.грн. 4. Фінансові результати від інших видів діяльності - 1310.000

тис.грн. З цього видно, що збиток був отриманий за рахунок погіршення фінансових результатів від таких видів діяльності підприємства : 1. Фінансові результати від операційної діяльності - 96.15 % 2. Фінансові результати від фінансової діяльності - 3.13 % 3. Фінансові результати від участі в капіталі інших підприємств - 0.73 % Структура змін фінансового результату від операційної діяльності у звітному періоді. Фінансовий стан підприємства залежить , в основному , від операційної діяльності. Тому для аналізу роботи підприємства є важливим питання - які відбулися зміни у фінансовому результаті від операційної діяльності і за рахунок чого ? У звітному періоді підприємства отримало операційний збиток 75980.000 тис.грн. Це свідчить про неефективну роботу підприємства у звітному періоді. За той же час відбулися такі зміни у фінансових результатах тих статей, від яких залежить операційний прибуток(зі знаком "+" показано збільшення фінансового результату, зі знаком "-" його зменшення): 1. Собівартість реалізованої продукції - 729727.000 тис.грн. 2. Податок на додану вартість - 108630.000 тис.грн. 3. Витрати на збут - 73282.000 тис.грн. 4. Адміністративні витрати - 58290.000 тис.грн. 5. Фінансовий результат від інших видів операційної діяльності - -8824.000 тис.грн. 6. Доход (виручка) від реалізації продукції - 902773.000 тис.грн. З цього видно, що зменшення операційного прибутку відбулося за рахунок погіршення фінансових результатів таких статей : 1. Собівартість реалізованої продукції - 74.56 % 2. Податок на додану вартість - 11.10 % 3. Витрати на збут - 7.49 % 4. Адміністративні витрати - 5.96 % 5. Фінансовий результат від інших видів операційної діяльності - 0.90 %

Аналіз платоспроможності підприємства. Аналіз платоспроможності підприємства відповідно до Методичних рекомендацій по виявленню ознак неплатоспроможності підприємства й ознак дій по приховуванню банкрутства, фіктивного банкрутства або доведення до банкрутства(наказ Міністерства економіки України №10 від 17 січня 2001 р.) Підприємство має ознаки надкритичної неплатоспроможності за даними балансу на кінець звітного періоду.. Це підтверджується значеннями розрахованих коефіцієнтів: 1. Показник поточної платоспроможності(Стр.040 ф.1+стр.045 ф.1+стр.220 ф.1+стр.230 ф.1+стр.240 ф.1-стр.620 ф.1): -396170.00 тис.грн. (нормативне значення: більше нуля) 2. Коефіцієнт забезпечення власними оборотними засобами ((стр.380ф.1-стр.080ф.1)/стр.260ф.1): -1.20 (нормативне значення: не менш 0.1) 3. Коефіцієнт покриття зобов'язань(стр.260ф.1/стр.620ф.1): 0.44 (нормативне значення: не менш 1.5) 4. Чистий прибуток(збуток)(Стр.220ф.2 або Стр.225ф.2) :-77802.00 тис.грн. (нормативне значення: більше нуля) Аналіз платоспроможності підприємства за коефіцієнтом Бівера Значення коефіцієнта Бівера для підприємства , розрахованого за даними річного звіту 2012р. становить: 0.00 на початок року, та -0.06 на кінець року(при нормативному значенні - не менш 0.2). Це вказує на проблеми з платоспроможністю та значну імовірність поточної, критичної або надкритичної неплатоспроможності у підприємства. Аналіз ліквідності. Аналіз ліквідності балансу Активи На початок звітного періоду На кінець звітного періоду Зобов'язання На початок звітного періоду На кінець звітного періоду Надлишок(недостаток)на початок звітного періоду Надлишок(недостаток)на кінець звітного періоду

A1	8708	2519	31	382673	344676	-373965	-342157
A2	220520	164336	32	15505	75108	205015	89228
A3	18646	18322	33	6809	6933	11837	11389
A4	280233	271367	34	127843	48689	152390	222678
Баланс	532830	475406	Баланс	532830	475406	0	0

Примітка. A1-найбільш ліквідні активи (стр.220+стр.230+стр.240), A2- швидколіквідні активи (сума стр.130-стр.210), A3- повільноліквідні активи (стр.100+стр.110+стр.120+стр.250+стр.270), A4- важколіквідні активи (стр.080) 31-найбільш термінові зобов'язання (стр.530), 32- короткострокові зобов'язання (стр.620-стр.530) 33- довгострокові зобов'язання (стр.430+стр.480+стр.630), 34- постійні зобов'язання (стр.380) Баланс підприємства вважається абсолютно ліквідним, якщо: $A1 > 31$, $A2 > 32$, $A3 > 33$, $A4 = 0$, $\Phi 2 \geq 0$, $\Phi 3 \geq 0$, то трьохкомпонентний показник типу фінансової стійкості $S = \{S(\Phi 1), S(\Phi 2), S(\Phi 3)\}$ має вигляд $\{1, 1, 1\}$, це свідчить про абсолютну фінансову стійкість. Якщо виконуються нерівності: $\Phi 1 = 0$, $\Phi 3 \geq 0$ він має вигляд $\{0, 1, 1\}$ і це свідчить про нормальну фінансову стійкість. Якщо виконуються нерівності: $\Phi 1 = 0$, то він має вигляд $\{0, 0, 1\}$ і це свідчить про нестійке фінансове становище. Якщо виконуються нерівності: $\Phi 1$

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

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

Найменування основних засобів	Власні основні засоби (тис. грн.)		Орендовані основні засоби (тис. грн.)		Основні засоби, всього (тис. грн.)	
	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду
1. Виробничого призначення:	233433	234457	94	0	233527	234457
будівлі та споруди	158206	170037	0	0	158206	170037
машини та обладнання	58458	50215	94	0	58552	50215
транспортні засоби	1592	1497	0	0	1592	1497
інші	15177	12708	0	0	15177	12708
2. Невиробничого призначення:	1271	2931	0	0	1271	2931
будівлі та споруди	0	0	0	0	0	0
машини та обладнання	1134	2797	0	0	1134	2797
транспортні засоби	0	0	0	0	0	0
інші	137	134	0	0	137	134
Усього	234704	237388	94	0	234798	237388
Опис	<p>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 утримуваний 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 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. На початок звітної періоду первісна вартість основних засобів становила 554555 тис. грн., у т.ч.: - земельні ділянки 13224 тис. грн.; - будинки, споруди та передавальні пристрої 234479 тис. грн.; - машини та обладнання 201699 тис. грн.; - транспортні засоби 10341 тис. грн.; - інструменти, прилади, інвентар (меблі) 12890 тис. грн. - інші основні засоби 81922 тис. грн. Протягом звітної періоду введено в експлуатацію основних засобів на суму 29469 тис. грн., у т.ч.: - будинки, споруди та передавальні пристрої 19198 тис. грн.; - машини та обладнання 4145 тис. грн.; - транспортні засоби 197 тис. грн.; - інструменти, прилади, інвентар (меблі) 1481 тис. грн. - інші основні засоби 4448 тис. грн. Протягом року було припинення визнання об'єкта основних засобів в таких випадках: а) після відчуження - на суму 8,4 тис. грн., б) ліквідовані, як ті, за якими не очікуються майбутні економічні вигоди від його використання 161,2 тис. грн. Протягом року</p>					

	<p>визначено прибуток (збиток) від реалізації необоротних активів 8, 4 тис. грн. Станом на 31.12.2012р. первісна вартість основних засобів становить 585899 тис. грн., у т.ч.: - земельні ділянки 13224 тис.грн. - будинки, споруди та передавальні пристрої 268206 тис. грн.; - машини та обладнання 194556 тис. грн.; - транспортні засоби 10326 тис. грн.; - інструменти, прилади, інвентар (меблі) 13824 тис. грн. - інші основні засоби 85763 тис.грн. Станом на кінець звітної періоду необоротні активи, класифіковані для продажу складають 18489 тис.грн. Товариство щорічно проводить тестування необоротних активів на предмет знецінення, керуючись вимогами МСБО 36 "Зменшення корисності активів ". Для визначення , чи зменшилася корисність об'єкта основних засобів, балансова вартість переглядається з урахуванням очікуваного відшкодування активу. Основні засоби, які знаходяться у резерві станом на кінець звітної року відображені як інші необоротні активи і складають 2931 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 357 тис.грн. Сума нарахованого зносу (амортизації) за період 2012 року склала 25548 тис.грн., у тому числі: " інвестиційна нерухомість - 227 тис.грн.; " будинки, споруди та передавальні пристрої - 5947 тис.грн.; " машини та обладнання - 10724 тис.грн.; " транспортні засоби - 280 тис.грн.; " інструменти, прилади та інвентар - 740 тис.грн.; " інші основні засоби - 7630 тис.грн. У звітному періоді відбулось внутрішнє переміщення в групу "Будівлі,споруди " з групи "Інвестиційна нерухомість" на первісну вартість 16719 тис.грн. та знос - 9702 тис.грн. та в групу "Інші основні засоби" з групи "Машини та обладнання" на первісну вартість 26 тис.грн. та знос - 14 тис.грн. Так, за станом на 31.12.2012р. на балансі ПАТ значаться основні засоби на первісну вартість 585899 тис.грн., знос яких дорівнює 355032 тис.грн. та залишкова вартість - 230867 тис.грн. Також, станом на 31.12.2012р. на балансі ПАТ значиться інвестиційна нерухомість на первісну вартість 5680 тис.грн., знос 2090 тис.грн. та залишкову вартість - 3590 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) - 41,4%; * машини та обладнання - 70,9%; * транспортні засоби - 84,6%; * інші - 84,0%. Ступінь зносу невиробничих основних фондів: * машини та обладнання - 63,4%; * інші - 72,9%. Ступінь використання виробничих основних фондів: * будинки, споруди та передавальні пристрої - 87,4%; * машини та обладнання - 89,3%; * транспортні засоби - 74,0%; * інші основні засоби - 79,9%. Ступінь використання невиробничих основних фондів: * машини та обладнання - 57,0%; * інші основні засоби - 69,5%. Основні засоби у податковій заставі не знаходяться. Обліковою політикою підприємства терміни використання основних засобів, малоцінних необоротних матеріальних активів, оснастки, пристосувань та інструменту не встановлюються. Натомість, кожного місяця створюється комісія, яка досліджує об'єкти, визначає доцільність їх використання і виділяє ті, що належать до списання. 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.</p>
--	---

13.2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис. грн)	48689	127843
Статутний капітал (тис. грн.)	27	27
Скоригований статутний капітал (тис. грн)	27	27
Опис	<p>Розрахунок вартості чистих активів відбувався відповідно до методичних рекомендацій ДКЦПФР (Рішення № 485 від 17.11.2004 року) та Положення (стандарт) бухгалтерського обліку 2"Баланс", затвердженого Наказом Міністерства фінансів України 31.03.99 N 87. 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</p>	
Висновок	Розрахункова вартість чистих активів(48689.000 тис.грн.) більше скоригованого статутного	

	капіталу(27.000 тис.грн.).Це відповідає вимогам статті 155 п.3 Цивільного кодексу України. Величина статутного капіталу відповідає величині статутного капіталу, розрахованому на кінець року.
--	---

13.3. Інформація про зобов'язання емітента

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис. грн.)	Відсоток за користування коштами (відсоток річних)	Дата погашення
Кредити банку	X	55000	X	X
у тому числі:				
Короткостроковий кредит ПАТ "Акціонерний комерційний промислово-інвестиційний банк"	29.12.2012	5000	19	28.03.2013
Короткостроковий кредит ПАТ "Акціонерний комерційний промислово-інвестиційний банк"	28.12.2012	50000	23.5	14.09.2013
Зобов'язання за цінними паперами	X	0	X	X
у тому числі:				
за облігаціями (за кожним випуском):	X	0	X	X
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за вексями (всього)	X	0	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами)(за кожним видом):	X	0	X	X
за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0	X	X
Податкові зобов'язання	X	1350	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0	X	X
Інші зобов'язання	X	363434	X	X
Усього зобов'язань	X	419784	X	X
Опис:	Зобов'язання оцінюються в сумі погашення. 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. 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. Довгострокових зобов'язань на кінець звітної періоду підприємство не має. Поточні зобов'язання відображені в балансі по сумі погашення і			

	складають на кінець звітного періоду 419783 тис. грн.: - поточна заборгованість за короткостроковими кредитами банку у сумі 55000 тис.грн. зі строком погашення у 2013 році, отримані у ПАТ "Акціонерний комерційний промислово-інвестиційний банк" під річні відсоткові ставки 19% та 23,5%. - короткострокова заборгованість за товари роботи, послуги - 344676 тис.грн.; - поточні зобов'язання з авансів отриманих -7330 тис.грн.; - з бюджетом - 1350 тис. грн.; - зі страхування - 3219 тис. грн.; - з оплати праці -7830 тис. грн.; - з учасниками - 25 тис. грн.; Інші поточні зобов'язання складають 354 тис.грн. до їх складу віднесено: - розрахунки з підзвітними особами 18 тис. грн. - розрахунки з іншими кредиторами 336 тис. грн. Основним кредитором є ПрАТ "Торговий альянс Норд", більше 90 % потавок.
--	--

13.4. Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції

№ з/п	Основний вид продукції	Обсяг виробництва			Обсяг реалізованої продукції		
		у натуральній формі (фізична од. вим.)	у грошовій формі (тис.грн.)	у відсотках до всієї виробленої продукції	у натуральній формі (фізична од. вим.)	у грошовій формі (тис. грн.)	у відсотках до всієї реалізованої продукції
1	2	3	4	5	6	7	8
1	холодильники	372355 штук	539349	75.23	374774 штук	563347	62.4
2	морозильники	86440 штук	130079	18.14	88701 штук	133482	14.79
3	комплектуючі деталі і вироби	32858 машинокомплектів	46182	6.44	32858 машинокомплектів	46182	5.12
4	водонагрівачі	2215 штук	1293	0.18	1456	850	0.09

13.5. Інформація про собівартість реалізованої продукції

№ з/п	Склад витрат*	Відсоток від загальної собівартості реалізованої продукції (у відсотках)
1	2	3
1	матеріальні витрати (метал, сталь динамна, полістирол, пінополіуретан та інше)	61.6
2	витрати на оплату праці	19.3

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

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

Дата виникнення події	Дата оприлюднення Повідомлення у стрічці новин	Вид інформації
1	2	3
16.02.2012	17.02.2012	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
20.04.2012	23.04.2012	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
31.08.2012	03.09.2012	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента

ІНФОРМАЦІЯ
про стан корпоративного управління
ЗАГАЛЬНІ ЗБОРИ АКЦІОНЕРІВ

Яку кількість загальних зборів було проведено за минулі три роки?

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

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

	Так	Ні
Реєстраційна комісія	X	
Акціонери	X	
Реєстратор		X
Депозитарій		X
Інше (запишіть): д/н	Ні	

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

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

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

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

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

	Так	Ні
Реорганізація		X
Внесення змін до статуту товариства		X
Прийняття рішення про зміну типу товариства		X
Прийняття рішення про збільшення статутного капіталу товариства		X
Прийняття рішення про зменшення статутного капіталу товариства		X
Обрання голови та членів наглядової ради, прийняття рішення про припинення їх повноважень		X
Обрання голови та членів ревізійної комісії (ревізора), прийняття рішення про		X

дострокове припинення їх повноважень		
Інше (запишіть): д/н		Ні

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

ОРГАНИ УПРАВЛІННЯ

Який склад наглядової ради (за наявності)?

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

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

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

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

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

Яким чином визначається розмір винагороди членів наглядової ради?

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

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		X

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

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

Чи створено у вашому акціонерному товаристві ревізійну комісію? (так/ні)

Так

Кількість членів ревізійної комісії 3 осіб.

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

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

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

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

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

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

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

Які документи існують у вашому акціонерному товаристві?

	Так	Ні
Положення про загальні збори акціонерів	X	
Положення про наглядову раду	X	
Положення про виконавчий орган (правління)	X	
Положення про посадових осіб акціонерного товариства		X
Положення про ревізійну комісію	X	
Положення про акції акціонерного товариства		X

Положення про порядок розподілу прибутку	X	
Інше (запишіть):	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 інформаційній базі даних ДКЦПФР про ринок цінних паперів	Документи надаються для ознайомлення безпосередньо в акціонерному товаристві	Копії документів надаються на запит акціонера	Інформація розміщується на власній інтернет-сторінці акціонерного товариства
Фінансова звітність, результати діяльності	Так	Так	Так	Так	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 бухгалтерського обліку? (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
Правління або директор	X	
Інше (запишіть)	д/н	

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

З якої причини було змінено аудитора?

	Так	Ні
Не задовольняв професійний рівень		X
Не задовольняли умови договору з аудитором	X	
Аудитора було змінено на вимогу акціонерів		X
Інше (запишіть)	д/н	

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

	Так	Ні
Ревізійна комісія	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 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		X

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

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

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

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

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

	Так	Ні
Не задовольняв професійний рівень особи		X
Не задовольняли умови договору з особою		X
Особу змінено на вимогу:		
акціонерів		X
суду		X
Інше (запишіть)	Згідно вимог законодавства України	

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

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

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

Інформація щодо дотримання/недотримання кодексу корпоративного управління (принципів, правил) в акціонерному товаристві (з посиланням на джерело розміщення їх тексту), відхилення та причини такого відхилення протягом року д/н

Звіт про корпоративне управління*

Мета провадження діяльності фінансової установи

Перелік власників істотної участі (у тому числі осіб, що здійснюють контроль за фінансовою установою), їх відповідність встановленим законодавством вимогам та зміна їх складу за рік.

Факти порушення (або про відсутність таких фактів) членами наглядової ради та виконавчого органу фінансової установи внутрішніх правил, що призвело до заподіяння шкоди фінансовій установі або споживачам фінансових послуг.

Заходи впливу, застосовані протягом року органами державної влади до фінансової установи, у тому числі до членів її наглядової ради та виконавчого органу, або відсутність таких заходів.

Наявність у фінансової установи системи управління ризиками та її ключові характеристики або відсутність такої системи.

Інформація щодо результатів функціонування протягом року системи внутрішнього аудиту (контролю).

Факти відчуження протягом року активів в обсязі, що перевищує встановлений у статуті фінансової установи розмір, або їх відсутність.

Результати оцінки активів у разі їх купівлі-продажу протягом року в обсязі, що перевищує встановлений у статуті фінансової установи розмір.

Інформація про операції з пов'язаними особами, в тому числі в межах однієї промислово-фінансової групи чи іншого об'єднання, проведені протягом року, або їх відсутність.

Інформація про використані рекомендації (вимоги) органів, які здійснюють державне регулювання ринків фінансових послуг, щодо аудиторського висновку.

Інформація про зовнішнього аудитора наглядової ради фінансової установи, призначеного протягом року.

Інформація про діяльність зовнішнього аудитора, загальний стаж аудиторської діяльності.

Інформація про діяльність зовнішнього аудитора, кількість років, протягом яких надає аудиторські послуги фінансовій установі.

Інформація про діяльність зовнішнього аудитора, перелік інших аудиторських послуг, що надавалися фінансовій установі протягом року.

Інформація про діяльність зовнішнього аудитора, випадки виникнення конфлікту інтересів та/або суміщення виконання функцій внутрішнього аудитора.

Інформація про діяльність зовнішнього аудитора, ротація аудиторів у фінансовій установі протягом останніх п'яти років.

Інформація про діяльність зовнішнього аудитора, стягнення, застосовані до аудитора Аудиторською палатою України протягом року, та факти подання недостовірної звітності фінансової установи, що підтверджена аудиторським висновком, виявлені органами, які здійснюють державне регулювання ринків фінансових послуг.

Інформація щодо захисту фінансовою установою прав споживачів фінансових послуг, наявність механізму розгляду скарг.

Інформація щодо захисту фінансовою установою прав споживачів фінансових послуг, прізвище, ім'я та по батькові працівника фінансової установи, уповноваженого розглядати скарги.

Інформація щодо захисту фінансовою установою прав споживачів фінансових послуг, стан розгляду фінансовою установою протягом року скарг стосовно надання фінансових послуг (характер, кількість скарг, що надійшли, та кількість задоволених скарг).

Інформація щодо захисту фінансовою установою прав споживачів фінансових послуг, наявність позовів до суду стосовно надання фінансових послуг фінансовою установою та результати їх розгляду.

		Дата(рік, місяць, число)	КОДИ
			2013 01 01
Підприємство	ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "НОРД"	за ЄДРПОУ	13533086
Територія		за КОАТУУ	1410137700
Організаційно-правова форма господарювання	Акціонерне товариство	за КОПФГ	230
Орган державного управління		за КОДУ	0
Вид економічної діяльності		за КВЕД	27.51
Середня кількість працівників	3630		
Одиниця виміру: тис.грн.			
Адреса	83112 Донецька область м.Донецьк пр-т Жуковського, б.2		

Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):

за положеннями (стандартами бухгалтерського обліку)

V

за міжнародними стандартами фінансової звітності

**Баланс
на 31.12.2012 р.**

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи:			
- залишкова вартість	010	1370	1114
- первісна вартість	011	2908	2908
- накопичена амортизація	012	(1538)	(1794)
Незавершені капітальні інвестиції	020	20493	9920
Основні засоби:			
- залишкова вартість	030	222702	230867
- первісна вартість	031	554555	585899
- знос	032	(331853)	(355032)
Довгострокові біологічні активи:			
- справедлива (залишкова) вартість	035	0	0
- первісна вартість	036	0	0
- накопичена амортизація	037	(0)	(0)

Довгострокові фінансові інвестиції:			
- які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	040	21670	21092
- інші фінансові інвестиції	045	3	3
Довгострокова дебіторська заборгованість	050	0	0
Справедлива (залишкова) вартість інвестиційної нерухомості	055	10825	3590
Первісна вартість інвестиційної нерухомості	056	22369	5680
Знос інвестиційної нерухомості	057	11544	2090
Відстрочені податкові активи	060	1899	1850
Гудвіл	065	0	0
Інші необоротні активи	070	1271	2931
Гудвіл при консолідації	075	0	0
Усього за розділом I	080	280233	271367
II. Оборотні активи			
Виробничі запаси	100	15114	14731
Поточні біологічні активи	110	0	0
Незавершене виробництво	120	2597	2656
Готова продукція	130	7901	16425
Товари	140	9186	2357
Векселі одержані	150	0	0
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги:			
- чиста реалізаційна вартість	160	74940	56064
- первісна вартість	161	74940	56064
- резерв сумнівних боргів	162	(0)	(0)
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
- за бюджетом	170	31496	21017
- за виданими авансами	180	93889	15468
- з нарахованих доходів	190	0	0
- із внутрішніх розрахунків	200	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	210	3108	53005
Поточні фінансові інвестиції	220	0	0
Грошові кошти та їх еквіваленти:			
- в національній валюті	230	1532	1776
- у т.ч. в касі	231	197	216
- в іноземній валюті	240	7176	743
Інші оборотні активи	250	935	1308
Усього за розділом II	260	247874	185550
III. Витрати майбутніх періодів	270	0	0
IV. Необоротні активи та групи вибуття	275	4723	18489
Баланс	280	532830	475406

Пасив	Код рядка	На початок звітнього періоду	На кінець звітнього періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Статутний капітал	300	27	27
Пайовий капітал	310	0	0
Додатковий вкладений капітал	320	0	0
Інший додатковий капітал	330	9524	8164
Резервний капітал	340	376	376
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	350	117916	40122
Неоплачений капітал	360	(0)	(0)
Вилучений капітал	370	(0)	(0)
Накопичена курсова різниця	375	0	0
Усього за розділом I	380	127843	48689
Частка меншості	385	0	0
II. Забезпечення наступних виплат та платежів			
Забезпечення виплат персоналу	400	4952	5339
Інші забезпечення	410	1857	1594
Сума страхових резервів	415	0	0
Сума часток перестраховиків у страхових резервах	416	0	0
Цільове фінансування	420	0	0
З рядка 420 графа 4 Сума благодійної допомоги (421)	421	0	0
Усього за розділом II	430	6809	6933
III. Довгострокові зобов'язання			
Довгострокові кредити банків	440	0	0
Інші довгострокові фінансові зобов'язання	450	0	0
Відстрочені податкові зобов'язання	460	0	0
Інші довгострокові зобов'язання	470	0	0
Усього за розділом III	480	0	0
IV. Поточні зобов'язання			
Короткострокові кредити банків	500	0	55000
Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями	510	5	0
Векселі видані	520	0	0
Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	530	382673	344676
Поточні зобов'язання за розрахунками:			
- з одержаних авансів	540	2379	7330
- з бюджетом	550	1447	1350
- з позабюджетних платежів	560	0	0
- зі страхування	570	3530	3219
- з оплати праці	580	7857	7830

- з учасниками	590	25	25
- із внутрішніх розрахунків	600	0	0
Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами та групами вибуття, утримуваними для продажу	605	0	0
Інші поточні зобов'язання	610	262	354
Усього за розділом IV	620	398178	419784
V. Доходи майбутніх періодів	630	0	0
Баланс	640	532830	475406

Примітки

Керівник Соколов Георгій Валентинович

Головний бухгалтер Приколота Наталя Єгорівна

		Дата(рік, місяць, число)	КОДИ
	ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "НОРД"		2013 01 01
Підприємство		за ЄДРПОУ	13533086
Територія		за КОАТУУ	1410137700
Організаційно-правова форма господарювання	Акціонерне товариство	за КОПФГ	230
Орган державного управління		за СПОДУ	0
Вид економічної діяльності		за КВЕД	27.51

Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):

за положеннями (стандартами бухгалтерського обліку)

за міжнародними стандартами фінансової звітності

ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

за 31.12.2012 р.

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
Доход (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	010	902773	0
Податок на додану вартість	015	108630	0
Акцизний збір	020	(0)	(0)
	025	(0)	(0)
Інші вирахування з доходу	030	(0)	(0)
Чистий доход (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	035	794143	0
Собівартість реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	040	(729727)	(0)
Валовий:			
- прибуток	050	64416	0
- збиток	055	(0)	(0)
Інші операційні доходи	060	29668	0
У т.ч. дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції, одержаних у наслідок сільськогосподарської діяльності	061	0	0
Адміністративні витрати	070	(58290)	(0)
Витрати на збут	080	(73282)	(0)
Інші операційні витрати	090	(38492)	(0)

У т.ч. витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції, одержаних у наслідок сільськогосподарської діяльності	091	(0)	(0)
Фінансові результати від операційної діяльності:			
- прибуток	100	0	0
- збиток	105	(75980)	(0)
Доход від участі в капіталі	110	0	0
Інші фінансові доходи	120	0	0
Інші доходи	130	1476	0
З рядка 130 графа 3 Дохід, пов'язаний з благодійною допомогою (131)	131	0	0
Фінансові витрати	140	(2471)	(0)
Втрати від участі в капіталі	150	(575)	(0)
Інші витрати	160	(166)	(0)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	165	0	0
Фінансові результати від звичайної діяльності до оподаткування:			
- прибуток	170	0	0
- збиток	175	(77716)	(0)
У т.ч. прибуток від припиненої діяльності та/або прибуток від переоцінки необоротних активів та групи вибуття у наслідок припинення діяльності	176	0	0
У т.ч. збиток від припиненої діяльності та/або збиток від переоцінки необоротних активів та групи вибуття у наслідок припинення діяльності	177	(0)	(0)
Податок на прибуток від звичайної діяльності	180	(86)	(0)
Дохід з податку на прибуток від звичайної діяльності	185	0	0
Фінансові результати від звичайної діяльності:			
- прибуток	190	0	0
- збиток	195	(77802)	(0)
Надзвичайні:			
- доходи	200	0	0
- витрати	205	(0)	(0)
Податки з надзвичайного прибутку	210	(0)	(0)
Частка меншості	215	0	0
Чистий:			
- прибуток	220	0	0
- збиток	225	(77802)	(0)
Забезпечення матеріального заохочення	226	0	0

II. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Найменування показника	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
Матеріальні затрати	230	566125	0

Витрати на оплату праці	240	124509	0
Відрахування на соціальні заходи	250	48134	0
Амортизація	260	23733	0
Інші операційні витрати	270	95132	0
Разом	280	857633	0

III. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	300	2700000	0
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	310	2700000	0
Чистий прибуток, (збиток) на одну просту акцію	320	-28.81556	0
Скоригований чистий прибуток, (збиток) на одну просту акцію	330	-28.81556	0
Дивіденди на одну просту акцію	340	0	0

Примітки

Керівник Соколов Георгій Валентинович

Головний бухгалтер Приколота Наталя Єгорівна

			КОДИ
		Дата(рік, місяць, число)	2013 01 01
Підприємство	ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "НОРД"	за ЄДРПОУ	13533086
Територія		за КОАТУУ	1410137700
Організаційно-правова форма господарювання	Акціонерне товариство	за КОПФГ	230
Орган державного управління		за СПОДУ	0
Вид економічної діяльності		за КВЕД	27.51

Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):

за положеннями (стандартами бухгалтерського обліку)

за міжнародними стандартами фінансової звітності

Звіт про рух грошових коштів за 31.12.2012 р.

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	010	1039680	0
Погашення векселів одержаних	015	0	0
Покупців і замовників авансів	020	7330	0
Повернення авансів	030	31	0
Установ банків відсотків за поточними рахунками	035	17	0
Бюджету податку на додану вартість	040	29436	0
Повернення інших податків і зборів (обов'язкових платежів)	045	0	0
Отримання субсидій, дотацій	050	0	0
Цільового фінансування	060	0	0
Борників неустойки (штрафів, пені)	070	0	0
Інші надходження	080	9572	0
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	090	(882709)	(0)
Авансів	095	(15172)	(0)
Повернення авансів	100	(764)	(0)
Працівникам	105	(105838)	(0)
Витрат на відрядження	110	(728)	(0)

Зобов'язань з податку на додану вартість	115	(0)	(0)
Зобов'язань з податку на прибуток	120	(194)	(0)
Відрахувань на соціальні заходи	125	(55721)	(0)
Зобов'язань з інших податків і зборів (обов'язкових платежів)	130	(23521)	(0)
Цільових внесків	140	(0)	(0)
Інші витрачання	145	(6078)	(0)
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	150	-4659	0
Рух коштів від надзвичайних подій	160	0	0
Чистий рух коштів від операційної діяльності	170	-4659	0
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Реалізація:			
- фінансових інвестицій	180	0	0
- необоротних активів	190	70	0
- майнових комплексів	200	0	0
Отримані:			
- відсотки	210	0	0
- дивіденди	220	0	0
Інші надходження	230	91	0
Придбання:			
- фінансових інвестицій	240	(0)	(0)
- необоротних активів	250	(4953)	(0)
- майнових комплексів	260	(0)	(0)
Інші платежі	270	(90)	(0)
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	280	-4882	0
Рух коштів від надзвичайних подій	290	0	0
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	300	-4882	0
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження власного капіталу	310	0	0
Отримані позики	320	206400	0
Інші надходження	330	6	0
Погашення позик	340	(201400)	(0)
Сплачені дивіденди	350	(0)	(0)
Інші платежі	360	(2755)	(0)
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	370	2251	0
Рух коштів від надзвичайних подій	380	0	0
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	390	2251	0
Чистий рух коштів за звітний період	400	-7290	0
Залишок коштів на початок року	410	8708	0
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	420	1101	0

Залишок коштів на кінець року	430	2519	8708
-------------------------------	-----	------	------

Примітки

Керівник Соколов Георгій Валентинович

Головний бухгалтер Приколота Наталя Єгорівна

Підприємство	ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "НОРД"	Дата(рік, місяць, число)	КОДИ
Територія		за ЄДРПОУ	2013 01 01
Організаційно-правова форма господарювання	Акціонерне товариство	за КОАТУУ	13533086
Орган державного управління		за КОПФГ	1410137700
Вид економічної діяльності		за СПОДУ	230
		за КВЕД	0
			27.51

Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):

за положеннями (стандартами бухгалтерського обліку)

V

за міжнародними стандартами фінансової звітності

**Звіт про власний капітал
за 31.12.2012 р.**

Стаття	Код	Статутний капітал	Пайовий капітал	Додатковий вкладений капітал	Інший додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Разом
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Залишок на початок року	010	27	0	0	9524	376	117916	0	0	127843
Коригування:										
Зміна облікової політики	020	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Виправлення помилок	030	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни	040	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Скоригований залишок на початок року	050	27	0	0	9524	376	117916	0	0	127843
Переоцінка активів:										

Зменшення номінальної вартості акцій	250	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни в капіталі:										
Списання невідшкодованих збитків	260	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Безкоштовно отримані активи	270	0	0	0	3	0	0	0	0	3
	280	0	0	0	-1355	0	0	0	0	-1355
Разом змін в капіталі	290	0	0	0	-1360	0	-77794	0	0	-79154
Залишок на кінець року	300	27	0	0	8164	376	40122	0	0	48689

Примітки

Керівник

Соколов Георгій Валентинович

Головний бухгалтер

Приколота Наталя Єгорівна

Інформація щодо аудиторського висновку

1. АДРЕСАТ Звіт незалежного аудитора призначається для Керівництва, Правління та Наглядової Ради ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "НОРД" , фінансовий звіт якого перевіряється. Аудитор надає згоду в разі прийняття рішення керівництвом Товариства щодо надання цього Звіту незалежного аудитора акціонерам та національній комісії з цінних паперів та фондового ринку.

2. ВСТУПНИЙ ПАРАГРАФ 2.1. ОСНОВНІ ВІДОМОСТІ ПРО ЕМІТЕНТА: Найменування: ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "НОРД " Код ЄДРПОУ: 13533086 Місцезнаходження: 83112, м. Донецьк, проспект Жуковського, 2. Дата державної реєстрації - Виконавчий комітет Донецької міської ради, номер запису останньої реєстраційної дії 126610300470000250 від 11.12.12р

2.2. ОПИС АУДИТОРСЬКОЇ ПЕРЕВІРКИ Згідно договору №7 від 04 лютого 2013р. Аудиторська фірма у формі ТОВ "Ніка-Аудит" провела аудиторську перевірку фінансової звітності Публічному акціонерному товариству "НОРД", (надалі ПАТ "НОРД") яка включає: Баланс станом на 31.12.2012 р.; Звіт про фінансові результати за період з 01 січня 2012 року по 31 грудня 2012 року (без порівняльної інформації); Звіт про рух грошових коштів за 2012 рік (без порівняльної інформації); Звіт про власний капітал за 2012 рік; Примітки до фінансової звітності, що містять стислий виклад суттєвих облікових політик та інші пояснювальні примітки, а також стислий виклад суттєвих принципів облікової політики та інших приміток, включаючи інформацію, яка пояснює вплив переходу з попередньо застосованих П(С)БО на МСФЗ (надалі разом - "попередня фінансова звітність"). Метою проведення аудиторської перевірки попередньої фінансової звітності є висловлення думки стосовно складання фінансової звітності, в якій відсутня порівняльна інформація в межах встановленої концептуальної основи спеціального призначення

2.3. ОПИС ВАЖЛИВИХ АСПЕКТІВ ОБЛІКОВОЇ ПОЛІТИКИ

2.3.1. Основа підготовки фінансової звітності. Товариство приймає МСФЗ в якості основи для підготовки своєї фінансової звітності. З цією метою Товариство підготувало також вступний баланс станом на 01.01.2012р. ("дата переходу на МСФЗ") у відповідності з МСФЗ. Попередню фінансову звітність було складено управлінським персоналом із використанням описаної у примітці "Концептуальна основа" концептуальної основи спеціального призначення, що ґрунтується на застосуванні вимог МСФЗ, як того вимагає МСФЗ 1 "Перше застосування МСФЗ", включаючи: - розкриття впливу переходу з П(С)БО на МСФЗ; - відсутність порівняльної інформації (крім балансу); - допущення, прийняті керівництвом щодо стандартів та інтерпретацій, які, як очікується, вступлять в силу, і політик, які, як очікується, будуть прийняті на дату підготовки керівництвом першого повного пакету фінансової звітності за МСФЗ за станом на 31.12.2013р. Облікова політика ПАТ "НОРД" розкриває основи, стандарти, правила та процедури обліку, які Товариство використовує при веденні обліку згідно з П(С)БО та складанні фінансової звітності відповідно з МСФЗ. Облікова політика встановлює принципи визнання та оцінки об'єктів обліку, визначення та деталізації окремих статей фінансової звітності Товариства. 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. Фінансова звітність ПАТ "НОРД" 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. При складанні висновку (звіт) спеціального призначення, яке використовується вузьким колом осіб, Аудитор дотримувався вимог НКЦПФР щодо підготовки аудиторських висновків, які подаються до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку при розкритті інформації емітентами та професійними учасниками фондового ринку (Рішення № 1360 від 29.12.2011 року).

2.3.2. Функціональна валюта і валюта представлення звітності Валютою обліку і звітності для цілей підготовки даної фінансової звітності є Національна валюта України гривня, заокруглена до тисяч.

2.3.3. Безперервність діяльності Фінансова звітність була підготовлена на основі принципу безперервності діяльності, що передбачає здатність

підприємства реалізовувати свої активи і виконувати свої зобов'язання в ході звичайної діяльності. Управлінський персонал вважає, що Підприємство має в своєму розпорядженні ресурси, достатні для забезпечення безперервності діяльності в найближчому майбутньому 2.3.4. Основні облікові оцінки та судження, що використовувались при застосуванні облікової політики Унаслідок невизначеності, властивій господарській діяльності, багато статей у фінансових звітах не можна оцінити точно, а можна оцінити лише попередньо. Застосування обґрунтованої попередньої оцінки є важливою частиною складання фінансової звітності і не підриває її достовірності. Підприємство використовує оцінки та припущення, які впливають на суми, що визнаються у фінансовій звітності, та на балансову вартість активів і зобов'язань протягом наступного звітного періоду. Розрахунки та судження постійно оцінюються та базуються на попередньому досвіді керівництва та інших факторах, у тому числі на очікуваннях щодо майбутніх подій, які вважаються обґрунтованими 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 на дату переходу на МСФЗ для об'єктів нерухомості і обладнання - по їх історичній вартості за вирахуванням накопиченої амортизації та накопичених збитків від зменшення його корисності. Суттєвість окремих господарських операцій та об'єктів обліку визначена керівництвом підприємства у наказі про облікову політику. За орієнтовний поріг суттєвості для активів, зобов'язань, власного капіталу приймається величина у розмірі 5 відсотків від підсумку всіх активів, зобов'язань і власного капіталу відповідно; для окремих видів доходів, витрат - 2% чистого прибутку; при проведенні переоцінки або зменшення корисності об'єктів припускається відхилення залишкової вартості від справедливої -10% ; інших статей фінансової звітності - 1000грн. 2.3.5. Прийнятність обраних облікових політик та адекватність розкриттів у фінансовій звітності Підготовка фінансової звітності згідно за МСФЗ потребує від управлінського персоналу формування відповідних суджень, оцінок і припущень, які впливають на застосування принципів облікової політики, на суми активів, зобов'язань, доходів і витрат, відображених в звітності. Фактично результати можуть відрізнятись від цих оцінок. Оцінки і основні положення регулярно переглядаються. Зміни бухгалтерських оцінок визнаються в тому періоді, в якому вони мали місце, а також в інших періодах, на які вони надають вплив. При підготовці фінансової звітності дотримуються принципи 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. Основними якісними характеристиками фінансової звітності є зрозумілість, доречність, істотність, надійність, правдиве відображення. Використання основних якісних характеристик дозволяє забезпечити достовірне та об'єктивне складання фінансової звітності щодо фінансового стану, результатів діяльності та змін у фінансовому стані Товариства. Господарські операції в бухгалтерському обліку відображаються шляхом записів в регістрах бухгалтерського обліку у відповідності до прийнятої на підприємстві облікової політиці. Облікова політика, яка використовується на підприємстві, протягом періоду, була незмінною, та відповідає законодавчим і нормативним вимогам постановки бухгалтерського обліку. Вибрана облікова політика достатньо освічує форму обліку і методи оцінки окремих статей звітності. Керівник товариства несе відповідальність за організацію бухгалтерського обліку згідно Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" від 16.07.99 № 996-XIV. Аудитором виконанні належні процедури щодо перевірки цієї звітності і зібрано достатньо доказів для висловлення незалежної думки. 2.4. ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ УПРАВЛІНСЬКОГО ПЕРСОНАЛУ ЗА ФІНАНСОВУ ЗВІТНІСТЬ Управлінський персонал несе відповідальність за складання і достовірне подання фінансової звітності відповідно до міжнародних стандартів фінансової звітності та за внутрішній контроль, який управлінський персонал визначає потрібним для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень унаслідок шахрайства або помилки; виконання значних правочинів (10 і більше відсотків вартості активів товариства за даними останньої річної фінансової звітності); стан корпоративного управління, у тому числі стану внутрішнього аудиту відповідно до Закону України "Про акціонерні товариства"; наявність суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю, що підлягала аудиту, та іншу

інформацією, що розкривається емітентом цінних паперів та подається до Комісії разом з фінансовою звітністю; невідповідне використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності емітента цінних паперів на основі проведеного фінансового аналізу діяльності емітента у відповідності з вимогами МСА №540 "Безперервність" і МСА № 200 "Загальні цілі незалежного аудитора та проведення аудиту відповідно до міжнародних стандартів аудиту". Відповідальність управлінського персоналу охоплює: розробку, впровадження та 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.

2.5. ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ АУДИТОРА Нашою відповідальністю є висловлення думки щодо цієї звітності на основі результатів проведеного нами аудиту. Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту, які зобов'язують аудитора планувати і здійснювати аудиторську перевірку з метою одержання обґрунтованої впевненості в тому, що попередня фінансова звітність не містить суттєвих викривлень. В даному висновку (звіті) висловлення думки зводиться до того, чи відповідає складена фінансова звітність принципам облікової політики, включаючи припущення управлінського персоналу щодо стандартів та тлумачень. Аудит передбачає виконання аудиторських процедур для отримання аудиторських доказів стосовно сум та розкриття інформації у попередній фінансовій звітності на підставі судження аудитора, яке ґрунтується на оцінці ризиків суттєвих викривлень фінансових звітів внаслідок шахрайства або помилок. Виконуючи оцінку цих ризиків, аудитор розглядає заходи внутрішнього контролю, що стосуються підготовки та достовірного представлення фінансової звітності, з метою розробки аудиторських процедур, які відповідають обставинам, а не з метою висловлення думки щодо ефективності внутрішнього контролю суб'єкта господарювання. Аудит включає також оцінку відповідності облікової політики що використовується, прийнятність облікових оцінок, зроблених управлінським персоналом та загального представлення фінансової звітності згідно обліковим принципам, які є загальноприйнятими в Україні. Процедури аудиту було сформовано з врахуванням оцінених ризиків суттєвого викривлення фінансових звітів внаслідок шахрайства чи помилок у відповідності з МСА 240 "Відповідальність аудитора, що стосується шахрайства, при аудиті фінансової звітності".

2.6. АУДИТОРСЬКА ДУМКА Фінансова звітність за рік, що закінчився 31 грудня 2012 року була підготовлена у рамках переходу Товариства на звітування відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності та є попередньою. Товариство підготувало вступний баланс станом на 01.01.2012р. ("дата переходу на МСФЗ") у відповідності з МСФЗ 1 "Перше застосування Міжнародних стандартів фінансової звітності". На думку аудитора, попередня фінансова звітність за рік, що закінчився 31 грудня 2012 року, складена в усіх суттєвих аспектах, відповідно до концептуальної основи спеціального призначення, та ґрунтується на обмеженому застосуванні положень МСФЗ. Згідно з МСА №700 "Формування думки та надання звіту щодо фінансової звітності", МСА №705 "Модифікації думки у звіті незалежного аудитора", МСА 706 "Пояснювальні параграфи та параграфи з інших питань у звіті незалежного аудитора", аудитором висловлена умовно-позитивна думка щодо пакету фінансових звітів, в зв'язку з чим аудиторський висновок (звіт незалежного аудитора) модифіковано належним чином.

2.6.1. ПІДСТАВА ДЛЯ ВИСЛОВЛЮВАННЯ УМОВНО-ПОЗИТИВНОЇ ДУМКИ: Під час виконання аудиторської перевірки існували деякі обмеження обсягу роботи аудитора, а саме: Аудитор не зміг спостерігати за інвентаризацією наявних основних засобів, запасів, інших оборотних і необоротних активів, а також зобов'язань, оскільки ця дата передувала нашому призначенню аудиторами. Проте, ми виконали альтернативні процедури для отримання достатніх та відповідних аудиторських доказів щодо кількості основних засобів. Ми вважаємо, що можуть існувати несуттєві відхилення в кількості основних засобів. Через характер облікових записів ми не мали змоги підтвердити кількість запасів за допомогою інших аудиторських процедур. Звертаємо Вашу увагу, що даний фінансовий звіт було підготовлено в рамках процесу переходу Товариства на використання Міжнародних стандартів

фінансової звітності, тому фінансова звітність може потребувати коригувань на початок періоду першого повного пакету фінансової звітності станом на 31 грудня 2013 р і за рік, який закінчиться на указану дату. Згідно з МСФЗ тільки повний комплект фінансової звітності разом із порівняльною фінансовою інформацією та пояснюючими примітками може забезпечити достовірне представлення фінансового стану Товариства, результатів її операційної діяльності та руху грошових коштів згідно з МСФЗ. Товариство буде зобов'язане при складанні звітності за Міжнародними стандартами фінансової звітності за 2013 рік повернутися і перерахувати цифри за 2012 рік, в разі якщо будуть випущені нові МСФЗ- стандарти. На думку аудитора, попередня фінансова звітність за рік, що закінчився 31 грудня 2012 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, що, як очікується, будуть прийняті на дату, коли управлінський персонал підготує перший повний комплект фінансової звітності згідно з МСФЗ станом на 31 грудня 2013 року. Попередня фінансова звітність складена на основі дійсних облікових даних, трансформованих за вимогами МСФЗ. Інші питання: Вхідні залишки балансу перевірялися попереднім аудитором ТОВ "Контроль аудит", яким було висловлено умовно-позитивну думку 5 квітня 2012р.

2.6.2. ПОЯСНЮВАЛЬНИЙ ПАРАГРАФ ТА ОБМЕЖЕННЯ ЩОДО ВИКОРИСТАННЯ Аудитор звертає увагу на Примітку "Перше застосування", яка пояснює ймовірність внесення коригувань у вхідні залишки балансу на 01.01.2012 р. та попередню фінансову звітність за 2012 рік під час складання балансу першого повного пакету фінансової звітності за МСФЗ станом на 31.12.2013 р.. Також звертаємо увагу на те, що тільки повний пакет фінансової звітності за МСФЗ, який включає три Баланси (Звіти про фінансовий результат), по два Звіти про фінансові результати (Звіти про сукупний дохід), Звіти про рух грошових коштів, Звіти про власний капітал, і відповідні примітки (в тому числі порівняльну інформацію до всіх приміток, що вимагається МСФЗ), може забезпечити достовірне відображення фінансового стану ПАТ "НОРД", результатів його операційної діяльності та руху грошових коштів згідно з МСФЗ. Наша думка не модифікована щодо цього питання. Попередню фінансову звітність ПАТ "НОРД" було складено в процесі зміни концептуальної основи з П(С)БО на МСФЗ. Таким чином, попередня фінансова звітність ПАТ "НОРД" може бути не прийнятною для інших цілей.

2.7. ІНША ДОПОМІЖНА ІНФОРМАЦІЯ

2.7.1 Відповідність вартості чистих активів вимогам законодавства Розрахунок вартості чистих активів проведено на підставі даних бухгалтерської звітності, та керуючись Методичними рекомендаціями щодо визначення вартості чистих активів акціонерних товариств, які схвалені рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку 17 листопада 2004 р. N 485.

Аудитор підтверджує, що розрахункова вартість чистих активів склала 48689 тис. грн., що більше скоригованого статутного капіталу (27 тис. грн.). Це відповідає вимогам статті 155 п.3 Цивільного кодексу України. Величина статутного капіталу відповідає величині статутного капіталу розрахованому на кінець року.

2.7.2 Наявність суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю, що підлягала аудиту, та іншою інформацією, що розкривається емітентом цінних паперів та подається до Комісії разом з фінансовою звітністю. Аудитор не визначив суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю, що підлягала аудиту та іншою інформацією, що розкривається емітентом цінних паперів та подається до Комісії разом з фінансовою звітністю згідно МСА №720 "Відповідальність аудитора щодо іншої інформації в документах, що містять перевірену фінансову звітність" Відповідальність за достовірність іншої інформації, яка буде розкриватися емітентом цінних паперів та подаватися до Комісії разом з фінансовою звітністю згідно з вимогами "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів"

затвердженого рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 19 грудня 2006 р. N 1591 покладена на управлінський персонал, тому що данні події відбудуться після дати аудиторського звіту.

2.7.3. Виконання значних правочинів Аудитором було одержано достатньо доказів відносно виконання значних правочинів (10 і більше відсотків вартості активів товариства за даними останньої річної фінансової звітності) відповідно до Закону України "Про акціонерні товариства". Значний правочин - це правочин (крім правочину з розміщення товариством власних акцій), учинений акціонерним товариством, якщо ринкова вартість майна (робіт, послуг), що є його предметом, становить 10 і більше відсотків вартості активів товариства, за даними останньої

річної фінансової звітності. Вартість активів станом на 31.12.2011 року складала 532830 тис.грн. Сума мінімального правочину, яка підлягала аудиторським процедурам складає 133208 тис. грн. Згідно Закону України "Про акціонерні товариства" до виключної компетенції Наглядової ради відноситься прийняття рішення про вчинення значних правочинів Товариства в межах, встановлених законодавством, на суму, що складає від 10 до 25 відсотків балансової вартості активів за даними останньої фінансової звітності товариства. В ході перевірки встановлено, що протягом звітного періоду відбувалися значні правочини поза межами допустимої суми, пов'язані із закупками сировини, матеріалів, обладнання. 2.7.4. Відповідність стану корпоративного управління, у тому числі стану внутрішнього аудиту вимогам законодавства Стратегія ризик-менеджменту підприємства базується на дотриманні принципу безбитковості діяльності та спрямована на забезпечення оптимального співвідношення між прибутковістю окремих бізнес-напрямів та рівнем ризиків, що приймає на себе підприємство, здійснюючи певні операції. Згідно до Закону України "Про акціонерні товариства" Наглядова рада акціонерного товариства може прийняти рішення щодо запровадження в товаристві посади внутрішнього аудитора (створення служби внутрішнього аудиту). Наглядова рада за пропозицією голови наглядової ради у встановленому порядку обирає корпоративного секретаря. Корпоративний секретар є особою, яка відповідає за взаємодію акціонерного товариства з акціонерами та/або інвесторами. Однак, Товариство не обирало корпоративного секретаря, тому, що цю функцію виконує начальник юридичного відділу. Наглядова рада акціонерного товариства не прийняла рішення щодо запровадження в товаристві посади внутрішнього аудитора. Цю функцію в Товаристві виконує Ревізійна комісія. Формування складу органів корпоративного управління акціонерного товариства (назва) здійснюється відповідно до Статуту. Протягом звітного року в акціонерному товаристві функціонували наступні органи корпоративного управління: - Загальні збори акціонерів; - Наглядова рада; - Правління Товариства; - Ревізійна комісія; Створення служби внутрішнього аудиту не передбачено внутрішніми документами акціонерного товариства. Кількісний склад сформованих органів корпоративного управління відповідає вимогам Статуту та вимогам, встановленим рішенням загальних зборів акціонерів. Функціонування органів корпоративного управління регламентується Статутом, Положеннями: "Про загальні збори", "Про наглядову раду", "Про ревізійну комісію", "Про правління". Щорічні загальні збори акціонерів проводились в термін, визначений Законом України "Про акціонерні товариства" - до 30 квітня. Фактична періодичність засідань наглядової ради відповідає термінам визначеним Законом України "Про акціонерні товариства" та вимогам Статуту - не рідше одного разу на квартал. Контроль за фінансово-господарською діяльністю акціонерного товариства протягом звітного року здійснювався Наглядовою радою і Правлінням. Правління є відповідальним за функціонування системи внутрішнього контролю та управління ризиками. Наглядова рада систематично відстежує стан управління ризиками, впливає на обрану Виконавчим органом схильність до ризиків. Аудитор, розглянувши стан внутрішнього контролю ПАТ "НОРД", вважає за необхідне зазначити наступне: Система внутрішнього контролю спрямована на упередження, виявлення і виправлення суттєвих помилок, забезпечення захисту і збереження активів, повноти і точності облікової документації та включає адміністративний та бухгалтерський контроль. Бухгалтерський контроль забезпечує збереження активів товариства, достовірність звітності та включає попередній, первинний (поточний) і подальший контроль. Управлінський персонал ПАТ "НОРД" в повній мірі розуміє перспективу розвитку внутрішнього аудиту та його значимість і важливість. Оцінюючи вищенаведене, незалежним аудитором зроблено висновок щодо адекватності процедур внутрішнього контролю у ПАТ "НОРД". Систему внутрішнього контролю можна вважати достатньою. За результатами виконаних процедур перевірки стану корпоративного управління у тому числі внутрішнього аудиту відповідно до Закону України "Про акціонерні товариства" можна зробити висновок, що прийнята та функціонуюча система корпоративного управління у товаристві відповідає вимогам Закону України "Про акціонерні товариства" та вимогам Статуту. Наведена у річному звіті "Інформація про стан корпоративного управління" повно та достовірно розкриває фактичний стан про склад органів корпоративного управління та результати їх функціонування. За результатами виконаних процедур перевірки стану корпоративного управління у тому числі внутрішнього аудиту відповідно до Закону України "Про

акціонерні товариства" можна зробити висновок, що система внутрішнього контролю на Підприємстві створена та діє. 2.7.5. Ідентифікації та оцінки аудитором ризиків суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства Під час виконання процедур оцінки ризиків і пов'язаної з ними діяльності для отримання розуміння суб'єкта господарювання та його середовища, включаючи його внутрішній контроль, як цього вимагає МСА 315 "Ідентифікація та оцінка ризиків суттєвих викривлень через розуміння суб'єкта господарювання і його середовища", аудитор виконав процедури необхідні для отримання інформації, яка використовуватиметься під час ідентифікації ризиків суттєвого викривлення внаслідок шахрайства у відповідності до МСА 240 "Відповідальність аудитора, що стосується шахрайства при аудиті фінансової звітності". Аудитором були подані запити до управлінського персоналу та інших працівників суб'єкта господарювання, які на думку аудитора, можуть мати інформацію, яка, ймовірно, може допомогти при ідентифікації ризиків суттєвого викривлення в наслідок шахрайства або помилки. Аудитором були проведені аналітичні процедури. Аудитором були виконані аналітичні процедури, в тому числі по суті з використанням деталізованих даних, спостереження та інші. Аудитор отримав розуміння, зовнішніх чинників, діяльності суб'єкта господарювання, структуру його власності та корпоративного управління, структуру та спосіб фінансування, облікову політику, цілі та стратегії і пов'язані з ними бізнес-ризиків, оцінки та огляди фінансових результатів. У своїй поточній діяльності ПАТ "НОРД" покладається на зовнішні та внутрішні ризики. Загальну стратегію управління ризиками в ПАТ "НОРД" визначає Наглядова рада, а загальне керівництво управління ризиками здійснює Виконавчий орган. Аудитор не отримав доказів стосовно суттєвого викривлення ПАТ "НОРД" в наслідок шахрайства.

2.8. ОСНОВНІ ВІДОМОСТІ ПРО АУДИТОРСЬКУ ФІРМУ

1. Аудиторська фірма в формі товариства з обмеженою відповідальністю "Ніка-аудит"
2. Місцезнаходження: Україна, м. Донецьк, 83015, вул. Артема, 145а
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 04.11.2015 р.
5. Рішення Аудиторської Палати України від 24.02.11р. №228/5 про відповідність системи контролю якості АФ "Ніка-Аудит".
6. Телефон (062) 335-64-78, 381-32-35, 345-14-426. 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

2.9. ОСНОВНІ ВІДОМОСТІ ПРО УМОВИ ДОГОВОРУ ПРО ПРОВЕДЕННЯ АУДИТУ: Договір на проведення аудиту № 7 від 04 лютого 2013р Аудиторська перевірка проводилася з 19.03. 2013р. по 18.04.2013 р. на ПАТ "НОРД" Незалежний аудитор Стоян Олена Валеріївна. Правомочність виконання робіт підтверджується іменним кваліфікаційним сертифікатом аудитора № 002882 виданим 02.07.1996р. рішенням Аудиторської палати України №215/3 і дійсний до 02.07.2015г.

Директор АФ "Ніка -аудит" _____ О.В. Стоян

Аудиторський висновок надано 18.04.2013р.

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

Текст приміток

Примітки до фінансової звітності ПАТ "НОРД" 1. Основа підготовки фінансової звітності

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 за 2012 рік публічними акціонерними товариствами має здійснюватись за міжнародними стандартами фінансової звітності. Товариство приймає МФСЗ в якості основи для підготовки своєї фінансової звітності. З цією метою Товариство підготувало вступний баланс станом на 01.01.2012р. ("дата переходу на МФСЗ") у відповідності з МФСЗ. Попередню фінансову звітність було складено управлінським персоналом із використанням концептуальної основи спеціального призначення, що ґрунтується на застосуванні вимог МФСЗ, як того вимагає МФСЗ 1 "Перше застосування МФСЗ", включаючи: - розкриття впливу переходу з П(С)БО на МФСЗ; - відсутність порівняльної інформації (крім балансу); - допущення, прийняті керівництвом щодо стандартів та інтерпретацій, які, як очікується, вступлять в силу, і політик, які, як очікується, будуть прийняті на дату підготовки керівництвом першого повного пакету фінансової звітності за МФСЗ за станом на 31.12.2013 р. Національною валютою України є гривня. Вона є функціональною валютою для складання фінансової звітності компанії. Товариство веде бухгалтерський облік у гривні відповідно до вимог українського законодавства. Сформована фінансова звітність складена на основі бухгалтерських записів, підготовлених за українськими правилами бухгалтерського обліку, в які були внесені необхідні коригування і перегрупування статей звітності з метою справедливого представлення її у відповідності з МФСЗ.

2. Вплив на показники звітності переходу з П(С)БО на МФСЗ У процесі трансформації фінансової звітності, складеної за національними положеннями (стандартами), у звітність за МФСЗ, станом на 01.01.2012 р. здійснені наступні коригування показників Звіту про фінансовий стан (баланс)

Стр.ф1 Сума ПСБО Сума МФСЗ відхилення Примітка 010 1430 1370 -60 Перекласифікація нематеріальних активів 020 20381 20493 112 Перекласифікація запасів у капітальні інвестиції 030 229216 222702 -6514 Списання основних засобів, що знаходяться на консервації; відокремлення інвестиційної нерухомості 040 23586 21670 -1916 Знецінення фінансових інвестицій; виокремлення інших фінансових інвестицій 045 0 3 3 Відокремлення інших фінансових інвестицій 055 10691 10825 134 Відокремлення інвестиційної нерухомості зі складу основних засобів 060 0 1899 1899 Нарахування відстроченого податкового активу 070 0 1271 1271 Основні засоби у резерві 100 15226 15114 -112 Перекласифікація запасів у капітальні інвестиції 210 3108 3109 1 Створення резерву сумнівних боргів, перекласифікація витрат майбутніх періодів 270 200 0 -200 Списання витрат минулих періодів 275 0 4723 4723 Відокремлення основних засобів групи вибуття, призначених для продажу 330 212999 9524 -203475 Індксація основних засобів 350 - 78091 117916 196007 Трансформація фінансової звітності в звітність по МФСЗ 400 0 4952 4952 Нарахування забезпечення згідно МФСЗ 410 0 1857 1857 Нарахування забезпечення згідно МФСЗ

Станом на 31.12.2012 р. здійснені наступні коригування показників Звіту про фінансовий стан (баланс) : Стр.ф1 Сума ПСБО Сума МФСЗ відхилення Примітка 010 1150 1114 -36 Перекласифікація нематеріальних активів 020 9807 9920 113 Перекласифікація запасів у капітальні інвестиції 030 252780 230867 -21913 Списання основних засобів, що знаходяться на консервації; виокремлення інвестиційної нерухомості, виокремлення основних засобів групи вибуття,

призначених для продажу 040 23583 21092 -2491 Знецінення фінансових інвестицій; виокремлення інших фінансових інвестицій 045 0 3 3 Відокремлення інших фінансових інвестицій 055 3447 3590 143 Відокремлення інвестиційної нерухомості зі складу основних засобів 060 0 1850 1850
Нарахування відстроченого податкового активу 070 0 2931 2931 Основні засоби у резерві 100 14844 14731 -113 Перекласифікація запасів у капітальні інвестиції 210 53190 53005 -185 Створення резерву сумнівних боргів, перекласифікація витрат майбутніх періодів 270 551 0 -551 Списання витрат минулих періодів 275 0 18489 18489 Відокремлення основних засобів групи вибуття, призначених для продажу 330 211639 8164 -203475 Індксація основних засобів до 2000 року 350 - 154660 40122 194782 Трансформація фінансової звітності в звітність по МСФЗ 400 0 5339 5339
Нарахування забезпечення згідно МСФЗ 410 0 1594 1594 Нарахування забезпечення згідно МСФЗ 3. Основні принципи бухгалтерського обліку. Облікові оцінки та облікова політика ПАТ "НОРД" Облікова політика ПАТ "НОРД" будується таким чином, щоб забезпечити надання в попередній фінансової звітності і першої фінансової звітності за міжнародними стандартами фінансової звітності (МСФЗ) високоякісну інформацію, яка: а) є прозорою для користувачів і порівняною в усіх відображених періодах; б) забезпечує прийнятну відправну точку для обліку за Міжнародними стандартами фінансової звітності(МСФЗ); в) витрати на її отримання не перевищують вигоди для користувачів. Облікова політика товариства розкриває основи, стандарти, правила та процедури обліку, які Товариство використовує при веденні обліку згідно з П(С)БО та складанні фінансової звітності відповідно з МСФЗ. Облікова політика встановлює принципи визнання та оцінки об'єктів обліку, визначення та деталізації окремих статей фінансової звітності Товариства. Основними якісними характеристиками фінансової звітності є зрозумілість, доречність, істотність, надійність, правдиве відображення, переважання суті над формою, нейтральність, обачність, повнота, порівнянність, автономність підприємства. Використання основних якісних характеристик дозволяє забезпечити достовірне та об'єктивне складання фінансової звітності щодо фінансового стану, результатів діяльності та змін у фінансовому стані Товариства. Унаслідок невизначеності, властивій господарській діяльності, багато статей у фінансових звітах не можна оцінити точно, а можна оцінити лише попередньо. Застосування об'рунтованої попередньої оцінки є важливою частиною складання фінансової звітності і не підриває її достовірності. Підприємство використовує оцінки та припущення, які впливають на суми, що визнаються у фінансовій звітності, та на балансову вартість активів і зобов'язань протягом наступного звітного періоду. Розрахунки та судження постійно оцінюються та базуються на попередньому досвіді керівництва та інших факторах, у тому числі на очікуваннях щодо майбутніх подій, які вважаються об'рунтованими за існуючих обставин. Крім суджень, які передбачають облікові оцінки, керівництво ПАТ "НОРД" також використовує професійні судження при застосуванні облікової політики. Управлінський персонал прийняв рішення відносно оцінки одиниці основних засобів на дату переходу на МСФЗ 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 політиці. 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. 4. 1. План рахунків В обліку використовуються класи рахунків відповідно до Плану рахунків , затверджений Наказом Міністерства фінансів від 30.11.99 г. № 291зі змінами та

доповненнями. 4.2. Статті балансу 4.2.1 Грошові кошти та їх еквіваленти а) У балансі у статті грошові кошти 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. б) 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 за станом на кінець року, 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. Валютні обмеження в Україні зводяться до обов'язкового отримання дебіторської заборгованості у валюті протягом 180 днів після дати продажу. В Україні іноземна валюта може бути легко конвертована в гривні за курсом, близьким до курсу Національного банку України. В даний час українська гривня не є вільно конвертованою валютою за межами України. Залишки грошових коштів та їх еквівалентів в балансі станом на 31.12.2012 в національній валюті складають 1776 тис. грн., в іноземній валюті - 743 тис. грн.

4.2.2 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 у сумі 199 тис.грн

4.2.3.Товарно-матеріальні запаси Товарно-матеріальні запаси обліковуються за первісною вартістю або чистою вартістю реалізації, залежно від того, яка з цих сум менша (IAS 2). 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 регістри 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 середньозваженої собівартості. 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. В балансі на кінець звітнього періоду запаси відображені у сумі 14731 тис. грн., до складу увійшли: - сировина й матеріали у сумі 8194 тис. грн.; - купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби у сумі 2847 тис. грн.; - паливо у сумі 565 тис. грн.; - тара й тарні матеріали у сумі 319 тис. грн.; - запасні частини 228 тис. грн.; - інші матеріали у сумі 2567 тис. грн.; - малоцінні та швидкозношувані предмети у сумі 11 тис. грн. Резерв на потенційні збитки від застарілих чи неліквідних запасів не створювався за відсутністю таких. Станом на 31.12.2012р. в балансі значаться незавершене виробництво в сумі 2656 тис. грн., готова продукція - 16425 тис. грн., товари - 2357 тис. грн.

4.2.4. Основні засоби

Основні засоби враховуються в натуральних і вартісних формах. Одиницею обліку основних засобів є об'єкт. Основні засоби класифіковані по групах. Запасні частини і сервісне устаткування враховуються як запаси і признаються в прибутку або збитку у міру їх споживання. Великі запасні частини і резервне устаткування класифікується як основні засоби, якщо розраховується використати їх впродовж більше одного періоду. До складу основних засобів відносяться матеріальні активи, які використовуються для виробництва або постачання товарів, послуг, для здачі в оренду іншим суб'єктам господарювання та для адміністративних цілей; передбачаються до використання протягом більш ніж одного року. Якщо об'єкти основних засобів куплені з метою безпеки чи охорони довкілля, вважаються як активи, що уможливають надходження більших майбутніх економічних вигід від пов'язаних з ними активів, ніж у випадку, якби їх не придбали. 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 організаціями. Ліквідаційну суму і строк корисного користування назначає центральна комісія підприємства під час вводу в експлуатацію. 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, або з якого припиняють визнання активу. На початок звітнього періоду первісна вартість основних засобів становила 554555 тис. грн., у т.ч.: - земельні ділянки 13224 тис. грн.; - будинки, споруди та передавальні пристрої 234479 тис. грн.; - машини та обладнання 201699 тис. грн.; - транспортні засоби 10341 тис. грн.; - інструменти, прилади, інвентар (меблі) 12890 тис. грн. - інші основні засоби 81922 тис. грн. Протягом звітнього періоду введено в експлуатацію основних засобів на суму 29469 тис. грн., у т.ч.: - будинки, споруди та передавальні пристрої 19198 тис. грн.; - машини та обладнання 4145 тис. грн.; - транспортні засоби 197 тис. грн.; - інструменти, прилади, інвентар (меблі) 1481 тис. грн. - інші основні засоби 4448 тис. грн. Протягом року було припинення визнання об'єкта основних засобів в таких випадках: а) після відчуження - на суму 8,4 тис. грн., б) ліквідовані, як ті, за якими не очікуються майбутні економічні вигоди від його використання 161,2 тис. грн. Протягом року визначено прибуток (збиток) від реалізації необоротних активів 8,4 тис. грн. Станом на 31.12.2012р. первісна вартість основних засобів становить 585899 тис. грн., у т.ч.: -

земельні ділянки 13224 тис.грн. - будинки, споруди та передавальні пристрої 268206 тис. грн.; - машини та обладнання 194556 тис. грн.; - транспортні засоби 10326 тис. грн.; - інструменти, прилади, інвентар (меблі) 13824 тис. грн. - інші основні засоби 85763 тис.грн. Станом на кінець звітнього періоду необоротні активи, класифіковані для продажу складають 18489 тис.грн. Товариство щорічно проводить тестування необоротних активів на предмет знецінення, керуючись вимогами МСБО 36 "Зменшення корисності активів". Для визначення, чи зменшилася корисність об'єкта основних засобів, балансова вартість переглядається з урахуванням очікуваного відшкодування активу. Основні засоби, які знаходяться у резерві станом на кінець звітнього року відображені як інші необоротні активи і складають 2931 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 357 тис.грн. 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.

4.2.5. 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. Під час складання попередньої фінансової звітності нематеріальні активи були переоцінені у відповідності до МСБО №38 "Нематеріальні активи". Вартість нематеріальних активів на кінець періоду складала 1114 тис. грн.

4.2.6. 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. Станом на 31.12.2012р інвестиційна нерухомість складає 3590 тис.грн, на початок року - 10825 тис.грн. Були внесені коригування під час складання звітності на суму 143 тис.грн.

4.2.7. 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 Товариства 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 в сумі 21092 тис.грн. Інвестиції були вкладені в акції підприємств. Звітна дата фінансової звітності асоційованих компаній не відрізняються від звітної дати фінансової звітності інвестора. Станом на 31.12.2012р. інші довгострокові фінансові інвестицій склали 3 тис.грн.

4.2.8 Облік забезпечень і зобов'язань Зобов'язання оцінюються в сумі погашення. В Примітках кредиторська заборгованість представляється наступними видами: - рахунки до сплати; - кредиторська заборгованість за основні засоби; - інша кредиторська заборгованість. 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. 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. Довгострокових зобов'язань на кінець звітного періоду підприємство не має. Поточні зобов'язання відображені в балансі по сумі погашення і складають на кінець звітного періоду 419783 тис. грн.: - поточна заборгованість за короткостроковим кредитом банку у сумі 55000 тис.грн. зі строком погашення у 2013 році; - короткострокова заборгованість за товари роботи, послуги - 344676 тис.грн.; - поточні зобов'язання з авансів отриманих -7330 тис.грн.; - з бюджетом - 1350 тис. грн.; - зі страхування - 3219 тис. грн.; - з оплати праці -7830 тис. грн.; - з учасниками - 25 тис. грн.; Інші поточні зобов'язання складають 354 тис.грн. до їх складу віднесено: - розрахунки з підзвітними особами 18 тис. грн. - розрахунки з іншими кредиторами 336 тис. грн. У 2012 році було отримано 2 кредити у банку ПАТ "Акціонерний комерційний промислово-інвестиційний банк": - кредит у вигляді овердрафту під 19% річних, заборгованість за цим кредитом на 31.12.2012 склала 5000 тис. грн., строк погашення 28.03.2013; - кредит, отриманий 28.12.12 під 23,5 % річних, у сумі 50000 тис. грн., зі строком погашення 14.09.2013. Розмір отриманих кредитів не перевищує 25% від вартості активів на 31.12.2012. 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. Станом на 31.12.2012р. забезпечення на оплату майбутніх відпусток працівникам складає 5339 тис.грн., забезпечення на виплату пільгових пенсій - 1594 тис.грн.

4.2.9 Поточний та відстрочений податок на прибуток Витрати з податку на прибуток визначаються і відображаються у фінансовій звітності Товариства 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 оподатковуваного 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 оподатковуваного прибутку дозволить реалізувати відстрочені податкові активи або якщо зможуть бути зараховані проти існуючих відкладених податкових зобов'язань. Сума відстроченого податкового активу на кінець звітного періоду склала 1850 тис. грн.

4.2.10 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) негрошові 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 не дисконтованій основі.

4.2.11 Доходи

Дохід - це збільшення економічних вигід протягом облікового періоду у вигляді надходження або збільшення корисності активів чи зменшення зобов'язань, що веде до збільшення власного капіталу, крім випадків, пов'язаних із внесками учасників власного капіталу. Дохід включає як дохід від звичайної діяльності, так і прибуток від інших операцій. Дохід від звичайної діяльності є доходом, який виникає в ході звичайної діяльності від: а) продажу товарів; б) надання послуг. Дохід включає тільки валові надходження економічних вигід, які отримані чи підлягають отриманню на власний рахунок підприємства. Не є економічними вигодами і не включається до складу доходу та належать до вирахування таке: а) податок на додану вартість; б) дохід, отриманий від імені третіх сторін за договорами комісії, консигнації, доручення та інших подібних договорів, за якими не переходить право власності. Дохід має оцінюватися за справедливою вартістю компенсації, яка була отримана або підлягає отриманню. Справедлива вартість - це сума, за якою можна обміняти актив або погасити заборгованість в операції між обізнаними, зацікавленими та незалежними сторонами. 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 відстрочку платежу (без нарахування відсотків) або прийняття 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. Дохід, отриманий в результаті обміну 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 винагороди, пов'язані з власністю на товар; б) за продавцем не залишається ані подальша участь управлінського персоналу у формі, яка, як правило, пов'язана з володінням, ані ефективний контроль за проданими товарами; в) суму доходу можна достовірно оцінити; г) ймовірно, що до суб'єкта господарювання надійдуть економічні вигоди, пов'язані з операцією; та ') витрати, які були або будуть понесені у зв'язку 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; та 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 оказаних 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 попередньооцінених 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. Виручка від реалізації товарів,робіт, послуг склала 902773

тис. грн., у тому числі податок на додану вартість - 108630 тис. грн. На кінець звітного періоду сума інших операційних доходів склала 29668 тис. грн. До складу інших операційних доходів (прибуток від інших операцій) відносяться такі доходи, як: - доходи від купівлі-продажу іноземної валюти - 2025 тис. грн.; - доходи від реалізації інших оборотних активів - 15990 тис. грн.; - дохід від операційної оренди активів - 3051 тис. грн.; - дохід від курсових різниць - 3136 тис. грн.; - дохід від раніше списаних активів - 77 тис. грн.; - дохід від списання кредиторської заборгованості - 98 тис. грн.; - дохід від безкоштовно отриманих активів - 35 тис. грн. - інший операційний дохід - 5257 тис. грн. За 2012 рік сума інших доходів склала 1476 тис. грн. До складу інших доходів включаються: - дохід від безоплатно отриманих активів - 1355 тис. грн.; - інший дохід - 121 тис. грн.

4.2.12 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 фактично. 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.

Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) за звітний період склала 729727 тис. грн. До складу прямих матеріальних витрат у сумі 571158 тис. грн., товариство 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 у сумі 86254 тис. грн., на підприємстві 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, у сумі 32269 тис. грн., на підприємстві 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 у сумі 16163 тис. грн., на підприємстві включається нарахована амортизація основних засобів. До складу інших операційних витрат у сумі 23883 тис. грн., на підприємстві 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 загальнопромислового 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 загальнопромислового персоналу; відрахування на соціальні заходи, медичне страхування робітників та апарату управління виробництвом; витрати на здійснення 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 витрати 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 статті "адміністративні витрати" відображаються загальногосподарські витрати, що пов'язані з управлінням та обслуговуванням підприємства. Адміністративні витрати за звітний період склали 58290 тис.грн. Витрати на збут за 2012 рік склали 73282 тис. грн. Інші операційні витрати за звітний період склали 38492 тис. грн., у тому числі: - витрати на купівлю-продаж іноземної валюти - 233 тис.грн.; - собівартість реалізованих оборотних активів - 15262 тис. грн.; - витрати від списання сумнівних та безнадійних боргів - 3 тис. грн.; - втрати від операційної курсової різниці - 3702 тис. грн.; - штрафи та пені - 166 тис. грн.; - собівартість операційної оренди активів - 2397 тис. грн.; - інші операційні витрати - 16729 тис.грн. До складу фінансових витрат віднесені проценти за користуванням кредитом у сумі 2471 тис.грн. На кінець звітної періоду на підприємстві мали місце втрати від участі в капіталі у сумі 575 тис. грн. До складу інших витрат включаються витрати, які виникають під час звичайної діяльності (крім фінансових витрат), але не пов'язані безпосередньо з виробництвом та/або реалізацією продукції (товарів, робіт, послуг). До таких витрат на підприємстві у сумі 166 тис. грн. віднесено: - втрати від не операційної курсової різниці у сумі 0,1 тис. грн.; - списання необоротних активів у сумі 166 тис. грн. Податку на прибуток за 2012 рік складає 86 тис. грн., у тому числі: - податок на прибуток поточного року - 37 тис. грн.; - зменшення відстрочених податкових активів - 49 тис.грн. За результатами роботи у 2012 році ПАТ "НОРД" отримало збиток в розмірі 77802 тис.грн. 5. МСФЗ та інтерпретації IFRS, які ще не набули чинності В процесі складання фінансової звітності деякі стандарти, поправки до стандартів та інтерпретацій, що не набули чинності на 31 грудня 2012 року, не використовувалися підприємством. Нижче наводяться стандарти, які були випущені, але ще не набули чинності на дату затвердження фінансової звітності та які планується використовувати МСБО (IAS) 19 Виплати працівникам (поправна). Рада з МСФЗ опублікувала декілька поправок до МСБО ((IAS) 19, які набирають чинності з 01.01.2013 р. Поправки стосуються наступних питань - виключення "методу коридору", всі зміни у теперішній вартості зобов'язань за визначеними виплатами та справедливою вартістю активів програми визнаватимуться негайно; - віднесення переоцінок по планам з визначеними виплатами до складу іншого сукупного прибутку; - підвищення вимог до розкриття інформації про плани з визначеними виплатами. Підприємство при складанні звітності за 2012 рік не використовувало МСБО (IAS) 19 в частині розрахунку теперішньої вартості зобов'язань за визначеними виплатами. МСФЗ (IFRS) 13 "Оцінка справедливої вартості" МСФЗ (IFRS) 13 об'єднує в одному стандарті всі вимоги стосовно оцінки справедливої вартості. Цей стандарт не змінює вимог стосовно того, коли від компанії вимагається застосування оцінки за справедливою вартістю, наводить алгоритм розрахунків справедливої вартості активів та зобов'язань в випадку коли оцінка за справедливою вартістю вимагається або дозволяється згідно МСФЗ. Вказаний стандарт набирає чинності для річних звітів за періоди, починаючи з 01 січня 2013 р. За попередніми оцінками він не вплине на фінансовий стан та результати діяльності підприємства. Вважаємо, що нижче наведені стандарти та поправки не вплинуть на фінансовий стан, результати

діяльності або розкриття інформації у консолідованій фінансовій звітності: - МСФЗ (IFRS) 10 "Консолідована фінансова звітність", випущений в травні 2011 р. на зміну SIC -12 та IAS - 27, набирає чинності з 01.01.2013 р. - МСФЗ (IFRS) 11 "Угоди про спільну діяльність", випущений в травні 2011 р. , набирає чинності з 01.01.2013 р. - МСФЗ (IFRS) 12 "Розкриття інформації щодо часток участі в інших підприємствах" випущений в травні 2011 р. , набирає чинності з 01.01.2013 р. - МСБО (IAS) 9 "Фінансові інструменти (ч.1): класифікація та оцінка" (випущений в листопаді 2009 р. на заміну МСБО "Фінансові інструменти:визнання та оцінка", набирає чинності з 01.01.2013 р.) - МСБО (IAS) 12 "Податки на прибуток - відшкодування активів, що лежать в основі відстрочених податків" - МСБО (IAS) 27 "Окрема фінансова звітність" - МСБО (IAS) 28 "Інвестиції в асоційовані підприємства" - МСБО (IAS) 32 "Фінансові інструменти : подання" - Інтерпретація IFRIC 20 Витрати на розкривні роботи в ході відкритої розробки рудника на етапі видобутку.

Продовження тексту приміток

Продовження тексту приміток

Продовження тексту приміток