

Титульний аркуш

Підтверджую ідентичність та достовірність Інформації, що розкрита відповідно до вимог Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів.

Голова
Правління -
Генеральний
директор
ПАТ "НОРД"

(посада)

(підпис)

Сташенко Віктор Миколайович

(прізвище та ініціали керівника)

23.04.2018

(дата)

Річна інформація емітента цінних паперів за 2017 рік

I. Загальні відомості

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

II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

- | | |
|--|---|
| 1. Річна інформація розміщена у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії | 23.04.2018 |
| | (дата) |
| 2. Річна інформація опублікована у | |
| | (номер та найменування офіційного друкованого видання) |
| | (дата) |
| 3. Річна інформація розміщена на сторінці | http://www.nord.ua/press/docs/ |
| | в мережі Інтернет |
| | 23.04.2018 |
| | (адреса сторінки) |
| | (дата) |

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

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

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

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

21. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів

22. Інформація щодо реєстру іпотечних активів

23. Основні відомості про ФОН

24. Інформація про випуски сертифікатів ФОН

25. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН

26. Розрахунок вартості чистих активів ФОН

27. Правила ФОН

28. Відомості про аудиторський висновок (звіт)

29. Текст аудиторського висновку (звіту)

X

30. Річна фінансова звітність

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

X

32. Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо)

33. 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)

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

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

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

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

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

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

"Інформація про загальні збори акціонерів" - 30.04.2017р На зборах присутні 3 акціонери, які володіють акціями ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "НОРД" в кількості 12 334 949 штук з правом голосу. Таким чином, на зборах присутні акціонери, що володіють 19,67% від загальної кількості голосів. Лічильна комісія констатувала про відсутність кворуму для проведення чергових загальних зборів ПАТ "НОРД" і вважає збори такими, що не відбулися

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

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

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

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

"Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції" - не обов'язкова для заповнення емітентами, вид діяльності по класифікатору яких не відноситься до переробної, добувної промисловості тощо.

"Інформація про собівартість реалізованої продукції" - не обов'язкова для заповнення емітентами, вид діяльності яких по класифікатору не відноситься до переробної, добувної промисловості тощо.

"Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникала протягом звітного періоду" - за звітний період емітент не мав випадків особливої інформації.

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

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

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

"Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів" - за звітний період емітент попереднє не надавав згоди на вчинення значних правочинів.

"Інформація про прийняття рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів" - за звітний період емітент не надавав згоди на вчинення значних правочинів.

"Інформація про прийняття рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість" - за звітний період емітент не надавав згоди на вчинення значних правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість.

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

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

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

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

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

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

"Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття" - за звітний період емітент не випускав іпотечних цінних паперів.

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

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

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

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

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

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

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

III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування	ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "НОРД"
2. Серія і номер свідоцтва про державну реєстрацію юридичної особи (за наявності)	ААБ 875227
3. Дата проведення державної реєстрації	15.06.1993
4. Територія (область)	Донецька область
5. Статутний капітал (грн.)	627000.00
6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належать державі	0.000
7. Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії	0.000
8. Середня кількість працівників (осіб)	191
9. Основні види діяльності із зазначенням найменування виду діяльності та коду за КВЕД	
27.51	ВИРОБНИЦТВО ЕЛЕКТРИЧНИХ ПОБУТОВИХ ПРИЛАДІВ"
28.13	ВИРОБНИЦТВО ІНШИХ ПОМП І КОМПРЕСОРІВ"
46.43	ОПТОВА ТОРГІВЛЯ ПОБУТОВИМИ ЕЛЕКТРОТОВАРАМИ Й ЕЛЕКТРОННОЮ АПАРАТУРОЮ ПОБУТОВОГО ПРИЗНАЧЕННЯ ДЛЯ ПРИЙМАННЯ, ЗАПИСУВАННЯ, ВІДТВОРЮВАННЯ ЗВУКУ Й
10. Органи управління підприємства	Акціонерні товариства не заповнюють
11. Банки, що обслуговують емітента	
1) Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті	ДРУ ПАТ КБ Приватбанк
2) МФО банку	335496
3) Поточний рахунок	26007051813959
4) Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті	ДРУ ПАТ КБ Приватбанк
5) МФО банку	335496
6) Поточний рахунок	26008051818306

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

Вид діяльності	Номер ліцензії (дозволу)	Дата видачі	Державний орган, що видав	Дата закінчення дії ліцензії (дозволу)
1	2	3	4	5
Надання послуг з перевезення пасажирів і вантажів автомобільним транспортом відповідно до видів робіт, визначених Законом України "про автомобільний транспорт". Внутрішні перевезення вантажів вантажними автомобілями, причепами та напівпричепами	АГ № 587022	13.07.2011	Міністерство транспорту та зв'язку України. Головна державна інспекція на автомобільному транспорті.	. .
Опис	термін дії необмежений			
Виробництво теплової енергії (крім діяльності з виробництва теплової енергії на теплоелектроцентралях, теплоелектростанціях, атомних електростанціях і когенераційних установках та установках з використанням нетрадиційних або поновлюваних джерел енергії),	АД № 073811	19.04.2013	Донецька обласна державна адміністрація	18.04.2018
Опис	Ліцензія що видана товариству, яке здійснює діяльність на території проведення антитерористичної операції, вважається такою, що продовжує свою дію на період проведення антитерористичної організації згідно Закону України від 02.09.2014 року № 1669-VII "Про тимчасові заходи на період проведення антитерористичної операції"			

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

Найменування юридичної особи засновника та/або учасника	Ідентифікаційний код юридичної особи засновника та/або учасника	Місцезнаходження	Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
Мале приватне підприємство "АСІЯ" (засновник)	24455604	83093 Донецька область д/н місто Донецьк проспект Панфілова, 87	0.000000000000
Науково - виробниче підприємство "КИЇВТЕХІНФОРМ" (засновник)	25265946	02094 Київська область д/н місто Київ вулиця Пожарського, 1	0.001594000000
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи			Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
			0.000000000000
Усього			0.001594000000

V. Інформація про посадових осіб емітента

1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента

1. Посада	Голова правління - генеральний директор ПАТ "НОРД"
2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Сташенко Віктор Миколайович
3. Ідентифікаційний код юридичної особи	
4. Рік народження	1955
5. Освіта**	Вище технічне училище імені Баумана, спеціальність "Виробництво літальних апаратів"
6. Стаж роботи (років)**	39
7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	ПАТ "НОРД", директор заводу "Компресор"
8. Дата набуття повноважень та термін, на який обрано	22.04.2016 1 рік

9. Опис У 2017 році не отримав винагороду в грошовому вигляді у вигляді заробітної платні. 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 вищу освіту відповідного напрямку підготовки (магістр, спеціаліст), післядипломну освіту в галузі управління і стаж роботи на посадах керівників нижчого рівня не менш 5 років.

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

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

1.5. Генеральний директор АТ "НОРД" повинний знати:

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

2. ПОСАДОВІ ОБОВ'ЯЗКИ

Генеральний директор АТ "НОРД" зобов'язаний:

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

2.2. Здійснювати оперативне керування АТ "НОРД", 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 розтрата майна підприємства внаслідок несумлінності, невиконання або неналежного виконання своїх обов'язків.

2.8. Забезпечувати конфіденційність інформації, що складає комерційну таємницю.

3. ПРАВА

Генеральний директор АТ "НОРД" має право:

3.1. Діяти від імені Суспільства в межах, передбачених законодавством і Статутом Суспільства.

3.2. Представляти його інтереси у всіх вітчизняних і іноземних підприємствах, установах і організаціях.

3.3. Розпоряджатися майном Суспільства відповідно до діючого законодавства України і Статуту АТ "НОРД".

3.4. Укладати господарські й інші договори відповідно до статуту АТ "НОРД" і чинним законодавством України.

3.5. Видавати доручення, відкривати і закривати в банках розрахункові й інші рахунки.

3.6. У межах своєї компетенції видавати накази, розпорядження і давати вказівки, обов'язкові для всіх підрозділів і працівників АТ "НОРД".

3.7. Застосовувати міри заохочення працівників, накладення на них стягнень відповідно до вимог діючого трудового законодавства України.

3.8. Затверджувати: локальні нормативні акти по організації діловодства і виконавчій дисципліні; дозволи на відступи від КД і ТД; кошторис на попередторговий ремонт; штатний розклад працівників АТ "НОРД" і зміни до нього, положення про оплату праці працівників, положення про підрозділи і посадові інструкції працівників.

3.9. Підписувати господарські договори, банківські документи (платіжні вимоги, платіжні доручення, чекові книжки, рахунки-фактури, рахунки-проформи), протоколи Правління, накази, розпорядження, постанови, заходи щодо питань фінансово-господарської діяльності суспільства, вихідну кореспонденцію.

3.10. Погоджувати Бюджет і економіко-математичні моделі АТ "НОРД", звіти про їх виконання, іншу документацію, що вимагає попереднього узгодження з Президентом.

4. ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ

Генеральний директор несе відповідальність за:

4.1. Персонально: за відновлення асортименту, розробку і випуск нових видів продукції, підвищення якості серійної продукції.

4.2. Невиконання (неналежне виконання) покладених на нього обов'язків.

4.3. Розробку стратегії розвитку АТ "НОРД".

4.4. Результати й ефективність усіх видів діяльності.

Витяг зі Статуту

Товариства про повноваження та обов'язки правління:

8.4. ПРАВЛІННЯ ТОВАРИСТВА

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

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

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

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

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

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

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

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

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

8.4.9. Правління Товариства зобов'язане:

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

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

Судимостей за посадові та корисливі злочини не має.

Переобраний на посаду рішенням чергових загальних зборів акціонерів 22.04.2016р. на строк 1 рік згідно Статуту. У зв'язку з тим, що чергові загальні збори акціонерів 30.04.2017 року не відбулись з причини відсутності кворуму для проведення зборів, повноваження Голови правління - генерального директора ПАТ "НОРД" подовжуються на 1 рік до наступних загальних зборів акціонерів згідно п.8.4.1 Статуту. Акціями Товариства не володіє.

Загальний стаж роботи за 5 років:

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

На даний час працює на посаді Голови Правління-Генеральним директором ПАТ "НОРД".

Посади на інших підприємствах не займає.

1. Посада	Член Правління - начальник відділу збуту ПРАТ "Торговий альянс"
2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Женіков Олег Вадимович
3. Ідентифікаційний код юридичної особи	
4. Рік народження	1964
5. Освіта**	Донецький інститут радянської торгівлі, спеціальність "Машини і апарати харчових виробництв"
6. Стаж роботи (років)**	30
7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	ПАТ "НОРД", радник Генерального директора з організаційних питань
8. Дата набуття повноважень та термін, на який обрано	22.04.2016 1 рік

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

8.4. ПРАВЛІННЯ ТОВАРИСТВА

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

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

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

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

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

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

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

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

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

8.4.9. Правління Товариства зобов'язане:

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

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

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

- видавати довіреності на право представництва від імені Товариства.

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

Судимостей за посадові та корисливі злочини не має.

Переобраний на посаду рішенням чергових загальних зборів акціонерів 22.04.2016р. на строк 1 рік згідно Статуту. У зв'язку з тим, що чергові загальні збори акціонерів 30.04.2017 року не відбулись з причини відсутності кворуму для проведення зборів, повноваження Члена Правління подовжуються на 1 рік до наступних загальних зборів акціонерів згідно п.8.4.1 Статуту. Акціями Товариства не володіє.

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

1. Посада	Член Правління - заступник генерального директора з безпеки
2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Мельниченко Василь Андрійович
3. Ідентифікаційний код юридичної особи	
4. Рік народження	1952
5. Освіта**	Донецький державний університет, спеціальність "Економіка праці"
6. Стаж роботи (років)**	33
7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	Рада профспілки робітників, заступник директора з господарською діяльністю
8. Дата набуття повноважень та термін, на який обрано	22.04.2016 1 рік

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

8.4. ПРАВЛІННЯ ТОВАРИСТВА

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

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

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

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

8.4.5. Голова правління-Генеральний директор організовує роботу Правління, скликає засідання, забезпечує ведення протоколів засідання. Протоколи повинні бути в будь-який час надані членам Наглядової ради, Ревізійної комісії для ознайомлення. На їх вимогу видаються засвідчені витяги з протоколів. У разі відсутності Голови правління-Генерального директора роботою Правління керує його заступник. Голова правління-Генеральний директор діє від імені Товариства за погодженням з Головою Наглядової Ради в межах, передбачених законодавством та цим Статутом. Голова правління-Генеральний директор Товариства за погодженням з Головою Наглядової Ради вправі без довіреності здійснювати дії від імені Товариства, підписувати договори (в тому числі на залучення кредитів від банківських установ), відкривати та закривати банківські рахунки, вчиняти інші правочини, з урахуванням необхідності

отримання рішення Наглядової Ради щодо вчинення право чинів, визначених п.8.3.10 Статуту, має право першого підпису фінансових та інших документів, тощо. Право другого підпису фінансових документів має Головний бухгалтер Товариства. Інші члени Правління або працівники керівного складу Товариства також можуть бути наділені правом першого або другого підпису згідно із рішенням Голови Наглядової Ради. Голова правління-Генеральний директор видає накази і розпорядження, що обов'язкові для виконання працівниками Товариства, приймає на роботу та звільняє працівників. До компетенції Голови правління-Генерального директора належать також будь-які інші питання, що не є компетенцією Загальних зборів акціонерів, Наглядової ради і Ревізійної комісії Товариства. Голова правління-Генеральний директор за погодженням з Наглядовою Радою визначає коло питань або конкретні питання, що вирішуються Правлінням Товариства та/або одноособово Головою правління-Генеральним директором Товариства.

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

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

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

8.4.9. Правління Товариства зобов'язане:

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

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

Судимостей за посадові та корисливі злочини не має.

Переобраний на посаду рішенням чергових загальних зборів акціонерів 22.04.2016 року на строк 1 рік згідно Статуту. У зв'язку з тим, що чергові загальні збори акціонерів 30.04.2017 року не відбулись з причини відсутності кворуму для проведення зборів, повноваження Члена Правління подовжуються на 1 рік до наступних загальних зборів акціонерів згідно п.8.4.1 Статуту. Акціями Товариства не володіє. Стаж роботи за 5 років: Рада профспілки робітників заступник директора з госпрозрахункової діяльності. На даний час працює в ПАТ "НОРД" на посаді заступника Генерального директора з безпеки. Посади на інших підприємствах не займає.

1. Посада	Член Правління - начальник відділу аналізу, контролю, прогнозування економічної політики
2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Фендрікова Анжела Анатоліївна
3. Ідентифікаційний код юридичної особи	
4. Рік народження	1967
5. Освіта**	Донецький політехнічний інститут, спеціальність "Економіка і організація машинобудівної промисловості"
6. Стаж роботи (років)**	32
7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	АТ "НОРД", начальник відділу економічної і цінової політики
8. Дата набуття повноважень та термін, на який обрано	22.04.2016 1 рік
9. Опис Як член Правління не отримував винагороду, в тому числі у натуральній формі. Витяг зі Статуту Товариства про повноваження та обов'язки Правління:	
8.4. ПРАВЛІННЯ ТОВАРИСТВА	

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

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

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

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

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

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

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

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

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

8.4.9. Правління Товариства зобов'язане:

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

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

Судимостей за посадові та корисливі злочини не має.

Переобраний на посаду рішенням чергових загальних зборів акціонерів 22.04.2016 року на строк 1 рік згідно Статуту. У зв'язку з тим, що чергові загальні збори акціонерів 30.04.2017 року не відбулись з причини

відсутності кворуму для проведення зборів, повноваження Члена Правління подовжуються на 1 рік до наступних загальних зборів акціонерів згідно п.8.4.1 Статуту. Акціями Товариства не володіє.
 Стаж роботи за 5 років: АТ "НОРД" Начальник відділу аналізу, контролю, прогнозування економічної політики. На даний час працює в ПАТ "НОРД" на посаді начальника відділу аналізу, контролю, прогнозування економічної політики.
 На даний час також працює за сумісництвом начальником економічного відділу ПРАТ "Торговий альянс", яке розташоване за адресою: 01032, м. Київ, вул. Саксаганського, 107/47, корпус Б, код ЄДРПОУ 32289675.

1. Посада	Член Правління - заступник генерального директора з виробництва
2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Климов Костянтин Геннадійович
3. Ідентифікаційний код юридичної особи	
4. Рік народження	1982
5. Освіта**	Інститут психології і підприємництва, спеціальність "Менеджмент організацій"
6. Стаж роботи (років)**	16
7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	ПАТ "НОРД", начальник відділу ПДО
8. Дата набуття повноважень та термін, на який обрано	22.04.2016 1 рік

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

8.4. ПРАВЛІННЯ ТОВАРИСТВА

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

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

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

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

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

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

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

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

8.4.9. Правління Товариства зобов'язане:

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

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

Судимостей за посадові та корисливі злочини не має.

Переобраний на посаду рішенням чергових загальних зборів акціонерів 22.04.2016 року на строк 1 рік згідно Статуту. У зв'язку з тим, що чергові загальні збори акціонерів 30.04.2017р. не відбулись з причини відсутності кворуму для проведення зборів, повноваження Члена Правління подовжуються на 1 рік до наступних загальних зборів акціонерів згідно п.8.4.1 Статуту. Акціями Товариства не володіє.

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

Посадова особа не займає посад на інших підприємствах.

1. Посада	Голова Ревізійної комісії
2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Дінісьєв Олександр Володимирович
3. Ідентифікаційний код юридичної особи	
4. Рік народження	1970
5. Освіта**	Донецький державний технічний університет, спеціальність "Металургія чорних металів"
6. Стаж роботи (років)**	21
7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	Спеціалізована державна податкова інспекція, головний державний податковий ревізор
8. Дата набуття повноважень та термін, на який обрано	22.04.2016 1 рік
9. Опис	Як Голова Ревізійної комісії у 2017 році не отримав винагороду в грошовому вигляді у вигляді заробітної плати. В будь-яких інших формах винагороду не отримував.

Витяг зі Статуту Товариства про повноваження Ревізійної комісії:

8.5 РЕВІЗІЙНА КОМІСІЯ ТОВАРИСТВА

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

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

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

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

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

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

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

Судимостей за посадові та корисливі злочини не має.

Переобраний на посаду рішенням чергових загальних зборів акціонерів ПАТ "НОРД" 22.04.2016 року на строк 1 рік згідно Статуту. У зв'язку з тим, що чергові загальні збори акціонерів 30.04.2017р. не відбулись з причини відсутності кворуму для проведення зборів, повноваження Голови Ревізійної комісії подовжуються на 1 рік до наступних загальних зборів акціонерів згідно п.8.5.1 Статуту. Акціями Товариства не володіє. Стаж роботи за 5 років: Спеціалізована державна податкова інспекція головний державний податковий ревізор, ПАТ"НОРД" Голова Ревізійної комісії - ревізор. На даний час працює на посаді Голови ревізійної комісії.

Посади на інших підприємствах не займає

- | | |
|--|--|
| 1. Посада | Член Ревізійної комісії - заступник начальника юридичного відділу ПАТ "НОРД" |
| 2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи | Шубчинська Любов Миколаївна |
| 3. Ідентифікаційний код юридичної особи | |
| 4. Рік народження | 1958 |
| 5. Освіта** | Харківський юридичний інститут, спеціальність "Правознавство" |
| 6. Стаж роботи (років)** | 19 |
| 7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав** | АТ "НОРД", начальник департаменту |
| 8. Дата набуття повноважень та термін, на який обрано | 22.04.2016 1 рік |

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

8.5 РЕВІЗІЙНА КОМІСІЯ ТОВАРИСТВА

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

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

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

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

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

8.5.6. Ревізійна комісія доповідає про результати проведених нею перевірок Загальним зборам акціонерів та Наглядовій раді. Члени Ревізійної комісії вправі брати участь з правом дорадчого голосу у засіданнях Правління. Ревізійна комісія складає висновок по річних звітах та балансах Товариства. Без висновку Ревізійної комісії Загальні збори акціонерів не вправі затверджувати річну фінансову звітність. Ревізійна

комісія зобов'язана вимагати позачергового скликання Загальних зборів акціонерів у разі виникнення загрози суттєвим інтересам Товариства або виявлення зловживань, вчинених посадовими особами.

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

Судимостей за посадові та корисливі злочини не має. Переобраний на посаду рішенням чергових загальних зборів акціонерів ПАТ "НОРД" 22.04.2016 року на строк 1 рік згідно Статуту. У зв'язку з тим, що чергові загальні збори акціонерів 30.04.2017р. не відбулись з причини відсутності кворуму для проведення зборів, повноваження Члена Ревізійної комісії подовжуються на 1 рік до наступних загальних зборів акціонерів згідно п.8.5.1 Статуту. Акціями Товариства не володіє.

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

Посади на інших підприємствах не займає.

- | | |
|--|--|
| 1. Посада | Член Ревізійної комісії - начальник відділу ПАТ "НОРД" |
| 2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи | Савицький Сергій Георгійович |
| 3. Ідентифікаційний код юридичної особи | |
| 4. Рік народження | 1956 |
| 5. Освіта** | Кандидат технічних наук, Донецький політехнічний інститут, спеціальність "Обробка металів тиском " |
| 6. Стаж роботи (років)** | 20 |
| 7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав** | ЗАТ "УкрНДІПобутМаш", начальник відділу |
| 8. Дата набуття повноважень та термін, на який обрано | 22.04.2016 1 рік |
| 9. Опис | Як Член Ревізійної комісії не отримував винагороду, в тому числі у натуральній формі. Витяг зі Статуту Товариства про повноваження Ревізійної комісії: |
- 8.5 РЕВІЗІЙНА КОМІСІЯ ТОВАРИСТВА**
- 8.5.1. Контроль за фінансово-господарською діяльністю Правління Товариства здійснюється Ревізійною комісією. Ревізійна комісія обирається Загальними зборами і підзвітна Загальним зборам та Наглядовій Раді. Ревізійна комісія обирається у складі 7 (семи) осіб на строк 1 (один) рік.
- 8.5.2. Члени Ревізійної комісії обираються шляхом кумулятивного голосування з числа фізичних осіб, які мають цивільну дієздатність, та юридичних осіб-акціонерів. Членами Ревізійної комісії не можуть бути члени Правління, Наглядової ради та інші посадові особи.
- 8.5.3. Голова Ревізійної комісії обирається на загальних зборах з числа обраних членів Ревізійної комісії простою більшістю голосів акціонерів, які зареєструвались для участі у Загальних зборах та є власниками голосуючих з цього питання акцій.
- 8.5.4. Ревізійна комісія здійснює контроль шляхом проведення перевірок і доповідає про результати проведених нею перевірок Загальним зборам, а в період між Загальними зборами - Наглядовій раді. Перевірки фінансово-господарської діяльності Правління проводяться Ревізійною комісією за дорученням Загальних зборів, Наглядової ради, з її власної ініціативи або на вимогу акціонерів, які володіють у сукупності більш як 10 відсотками акцій Товариства. Ревізійній комісії Товариства повинні бути надані всі матеріали, бухгалтерські або інші документи і особисті пояснення посадових осіб на її вимогу.
- 8.5.5. Ревізійна комісія відповідно до покладених на неї завдань здійснює обов'язкові перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства, його філій та представництв, а також перевірки на вимогу уповноважених осіб. Порядок проведення перевірок і організація роботи Ревізійної комісії регулюються Положенням про Ревізійну комісію Товариства. Ревізія фінансово-господарської діяльності проводиться не рідше 1 (одного) разу на рік.
- 8.5.6. Ревізійна комісія доповідає про результати проведених нею перевірок Загальним зборам акціонерів та Наглядовій раді. Члени Ревізійної комісії вправі брати участь з правом дорадчого голосу у засіданнях Правління. Ревізійна комісія складає висновок по річних звітах та балансах Товариства. Без висновку Ревізійної комісії Загальні збори акціонерів не вправі затверджувати річну фінансову звітність. Ревізійна комісія зобов'язана вимагати позачергового скликання Загальних зборів акціонерів у разі виникнення загрози суттєвим інтересам Товариства або виявлення зловживань, вчинених посадовими особами.
- 8.5.7. Ревізійна комісія вирішує питання, пов'язані із проведення перевірок та організацією роботи на своїх засіданнях, які проводить не рідше одного разу в квартал. Засідання є правомочним, якщо в них беруть участь 60 або більш як 60 відсотків її членів. Рішення приймаються шляхом голосування. Кожен член Ревізійної комісії має один голос на таких засіданнях. Рішення вважається прийнятим, якщо за нього проголосувала більшість присутніх членів Ревізійної комісії.
- Судимостей за посадові та корисливі злочини не має. Переобраний на посаду рішенням чергових загальних зборів акціонерів ПАТ "НОРД" 22.04.2016 року на строк 1 рік згідно Статуту. У зв'язку з тим, що чергові загальні збори акціонерів 30.04.2017 року не відбулись з причини відсутності кворуму для проведення

зборів, повноваження Члена Ревізійної комісії подовжуються на 1 рік до наступних загальних зборів акціонерів згідно п.8.5.1 Статуту. Акціями Товариства не володіє.
Стаж роботи за 5 років: ЗАТ "УкрНДІПобутМаш" начальник відділу, ПАТ "НОРД" начальник відділу. На даний час продовжує працювати начальником відділу.
Не займає посад на інших підприємствах.

1. Посада	Член Правління - Головний бухгалтер ПАТ "НОРД"
2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Приколота Наталя Єгорівна
3. Ідентифікаційний код юридичної особи	
4. Рік народження	1968
5. Освіта**	Донецький національний університет, спеціальність "Бухгалтерський облік, контроль і аналіз господарської діяльності"

6. Стаж роботи (років)**	29
7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	ЗАТ "Інтертехніка", головний бухгалтер
8. Дата набуття повноважень та термін, на який обрано	22.04.2016 1 рік

9. Опис Як Член Правління не отримувала винагороду, в тому числі у натуральній формі. У 2017 році на посаді головного бухгалтера не отримала винагороду в грошовому вигляді у вигляді заробітної платні.

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";
- Колективним договором АТ "НОРД";
- Моральним кодексом працівників АТ "НОРД";
- Положенням про головного бухгалтера;
- Положенням про порядок відображення в комп'ютерній базі даних зовнішніх господарських і фінансових операцій АТ "НОРД".

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

- постанови, розпорядження, накази вищих органів, фінансових і контрольно-ревізійних органів по організації бухгалтерського обліку й стану звітності, а також дотичні господарсько-фінансової діяльності підприємства;
- структуру АТ "НОРД" і перспективи його розвитку;
- основи технології виробництва продукції АТ "НОРД";
- положення й інструкції з організації бухгалтерського обліку на підприємстві, правила його ведення;
- порядок оформлення операцій і організації документообігу по ділянках обліку;
- порядок і форми фінансових розрахунків;
- методи економічного аналізу господарсько-фінансової діяльності підприємства, виявлення внутрішньогосподарських резервів;

- порядок приймання, оприбуткування, зберігання й витрати коштів, товарно-матеріальних цінностей;
- правила розрахунку з дебіторами й кредиторами;
- порядок списання з бухгалтерських балансів недостач, дебіторської заборгованості й других витрат;
- правила проведення інвентаризацій коштів, товарно-матеріальних цінностей, розрахунків і платіжних зобов'язань;
- порядок і термін складання бухгалтерських балансів і звітності;
- правила проведення перевірок і документальних ревізій;
- порядок і термін введення інформації в КБД;
- організацію господарського розрахунку;
- трудове, фінансове й господарське законодавство України.

2. ПОСАДОВІ ОБОВ'ЯЗКИ

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

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

2.2. Забезпечувати високоприбуткову діяльність холдингу "Група Норд".

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

2.12. Організовувати складання достовірної бухгалтерської звітності на основі первинних документів і бухгалтерських записів, надання її у встановлений термін у відповідні органи.

2.13. Здійснювати (спільно із другими підрозділами й службами) економічний аналіз фінансово-господарської діяльності Групи Норд за даними бухгалтерського обліку й звітності з метою виявлення внутрішньогосподарських резервів, попередження втрат і непродуктивних витрат.

2.14. Організовувати своєчасне проведення спільно із другими підрозділами й службами в структурних підрозділах перевірок і документальних ревізій і підготовку пропозицій по поліпшенню їхньої діяльності.

2.15. Забезпечувати збереження бухгалтерських документів, оформлення й передачу їх у встановленому порядку в архів.

2.16. Здійснює контроль за: дотриманням установлених правил оформлення приймання й відпустки товарно-матеріальних цінностей; правильністю витрат фонду оплати праці, строгим дотриманням штатної, фінансової й касової дисципліни; дотриманням установлених правил проведення інвентаризацій коштів, товарно-матеріальних цінностей, основних фондів, розрахунків і платіжних зобов'язань; стягненням у встановлений термін дебіторської й кредиторської заборгованості, дотриманням платіжної дисципліни; законністю списання з бухгалтерських балансів недостач, дебіторської заборгованості й других витрат.

2.17. Брати участь у підготовці заходів, що попереджають утворення недостач і незаконну витрату коштів і товарно-матеріальних цінностей, порушення фінансового й господарського законодавства України.

2.18. Виконувати накази й розпорядження керівництва холдингу відповідно до діючого законодавства України.

2.19. Дотримувати й вимагати дотримання працівниками відділу вимог Морального кодексу працівників АТ "НОРД".

2.20. Дотримувати вимог чинного законодавства України.

3. ПРАВА

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

3.1. Вимагати від керівників структурних підрозділів надання необхідних для бухгалтерського обліку й контролю документів, наказів, постанов, розпоряджень, а також усякого роду договорів, кошторисів, нормативів й інших матеріалів.

3.2. Вимагати від керівників структурних підрозділів своєчасного подання матеріальних звітів, документів по нарахуванню зарплати й контролювати правильність використання матеріальних, трудових і грошових витрат, що формують собівартість продукції.

3.3. Вимагати від головних бухгалтерів підприємств Групи Норд своєчасного подання встановленої звітності й других документів, необхідних для бухгалтерського обліку й контролю.

- 3.4. Вимагати від кураторів договорів на поставку товарно-матеріальних цінностей і наданих АТ "НОРД" послугах пред'явлення роз'яснень при виниклих питаннях при виконанні й оплаті договорів.
- 3.5. Вимагати від головного енергетика своєчасного подання актів по витраті електроенергії, газу, води, рахунків по міжміським переговорам, абонентній платі.
- 3.6. Розглядати й візувати договори й угоди, 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 товаро -матеріальних цінностей на сторону й усередині підприємства за готівку;
 - довідки про середню зарплату працівникам АТ "НОРД".
- 3.11. Погоджувати звільнення й переміщення матеріально-відповідальних осіб в АТ "НОРД" відповідно до діючого трудового законодавства України.
- 4. ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ**
- Головний бухгалтер-начальник відділу аналізу, контролю, звітності і прогнозування фінансової політики відповідає за:
- 4.1. Невиконання покладених на нього обов'язків.
- 4.2. Невиконання (неналежне виконання) наказів керівництва АТ "НОРД".
- 4.3. Порушення положень і інструкцій з організації бухгалтерського обліку.
- 4.4. Недотримання кошторисно-фінансової дисципліни в АТ "НОРД".
- 4.5. Прийняття й оформлення документів по операціях, які суперечать установленому порядку приймання, оприбуткування, зберігання й витрати коштів, товарно-матеріальних і других цінностей.
- 4.6. Несвоєчасну й неправильну вивірку операцій по розрахунковому й другому рахунках у банках, розрахунків з дебіторами й кредиторами.
- 4.7. Несвоєчасне перерахування платежів у держбюджет, внесків на державне соціальне страхування, погашення заборгованості банкам по позичках.
- 4.8. Недотримання касової й розрахункової дисципліни витрати засобів, порушення порядку виписки чекових книжок для одержання коштів.
- 4.9. Порушення порядку списання з бухгалтерських балансів недостач, дебіторської заборгованості й других втрат.
- 4.10. Порушення терміну складання місячних, квартальних і річних бухгалтерських звітів і балансів.
- 4.11. Порушення затвердженого порядку відображення в КБД зовнішніх господарських і фінансових операцій АТ "НОРД".
- 4.12. Несвоєчасне оформлення матеріалів по недостачах, розтратах, розкраданню коштів і товарно-матеріальних цінностей.
- 4.13. Недостовірний облік витрат на виробництво й калькулювання собівартості товарної продукції.
- 4.14. Відсутність достовірного обліку основних і зворотних коштів, витрат виробництва й обігу, використання кошторисів витрат, готової продукції, обсягів будівельно-монтажних робіт, втрат від зовнішнього й внутрішнього браку, заробітної плати й розрахунків з робітниками, фахівцями й службовцями.
- 4.15. Цільове використання банківського кредиту й своєчасне повернення його.
- 4.16. Несвоєчасне проведення інвентаризації й недостовірне відображення її результатів.
- 4.17. Несвоєчасне складання й подання встановленої статистичної звітності.
- 4.18. Порушення правил використання й зберігання службових документів.
- 4.19. Недотримання вимог Морального кодексу працівників АТ "НОРД".
- 4.20. Недотримання норм чинного законодавства України.

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

8.4. ПРАВЛІННЯ ТОВАРИСТВА

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

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

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

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

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

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

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

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

8.4.9. Правління Товариства зобов'язане:

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

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

Судимостей за посадові та корисливі злочини не має. Переобрана рішенням загальних зборів акціонерів ПАТ "НОРД" 22.04.2016 року на строк 1 рік згідно Статуту. У зв'язку з тим, що чергові загальні збори акціонерів 30.04.2017 року не відбулись з причини відсутності кворуму для проведення зборів, повноваження Члена Правління подовжуються на 1 рік до наступних загальних зборів акціонерів згідно п.8.4.1 Статуту. Акціями Товариства не володіє.

Стаж роботи за 5 років: ЗАТ "Інтертехніка" головний бухгалтер, ПАТ "НОРД" Головний бухгалтер. На даний час продовжує працювати на посаді головного бухгалтера ПАТ "НОРД".

Не займає посад на інших підприємствах.

1. Посада

Член Ревізійної комісії - начальник бюро відділу економіки та цінової політики ПАТ "НОРД"

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

Пугач Світлана Віталіївна

3. Ідентифікаційний код юридичної

особи

4. Рік народження 1970

5. Освіта** Донецький політехнічний інститут, спеціальність "Економіка і організація гірної промисловості"

6. Стаж роботи (років)** 24

7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав** ПАТ "НОРД", ведучий економіст відділу економіки та цінової політики

8. Дата набуття повноважень та термін, на який обрано 22.04.2016 1 рік

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

8.5 РЕВІЗІЙНА КОМІСІЯ ТОВАРИСТВА

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

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

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

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

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

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

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

Судимостей за посадові та корисливі злочини не має. Переобраний на посаду рішенням чергових загальних зборів акціонерів ПАТ "НОРД" 22.04.2016 року на строк 1 рік згідно Статуту. У зв'язку з тим, що чергові загальні збори акціонерів 30.04.2017 року не відбулись з причини відсутності кворуму для проведення зборів, повноваження Члена Ревізійної комісії подовжуються на 1 рік до наступних загальних зборів акціонерів згідно п.8.5.1 Статуту. Акціями Товариства не володіє.

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

Не займає посад на інших підприємствах.

1. Посада Член Ревізійної комісії - провідний економіст ПАТ "НОРД"

2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи Колб Світлана Олександрівна

3. Ідентифікаційний код юридичної особи

4. Рік народження 1973

5. Освіта** Донецький національний університет, спеціальність "Економічне і соціальне планування"

6. Стаж роботи (років)** 28

7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав** ПРАТ "Інтертехніка", економіст

8. Дата набуття повноважень та термін, на який обрано 22.04.2016 1 рік

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

8.5 РЕВІЗІЙНА КОМІСІЯ ТОВАРИСТВА

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

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

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

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

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

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

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

Судимостей за посадові та корисливі злочини не має. Переобраний на посаду рішенням чергових загальних зборів акціонерів ПАТ "НОРД" 22.04.2016 року на строк 1 рік згідно Статуту. У зв'язку з тим, що чергові загальні збори акціонерів 30.04.2017 року не відбулись з причини відсутності кворуму для проведення зборів, повноваження Члена Ревізійної комісії подовжуються на 1 рік до наступних загальних зборів акціонерів згідно п.8.5.1 Статуту. Акціями Товариства не володіє.

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

Не займає посад на інших підприємствах.

1. Посада	Голова Наглядової ради
2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Ландик Андрій Валентинович
3. Ідентифікаційний код юридичної особи	
4. Рік народження	1980
5. Освіта**	Університет національний економічний, спеціальність "Міжнародна економіка"
6. Стаж роботи (років)**	17
7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	ПАТ "НОРД", Генеральний директор
8. Дата набуття повноважень та термін, на який обрано	22.04.2016 1 рік
9. Опис	Як Голова Наглядової ради у 2017 році не отримав винагороду в грошовому вигляді у вигляді заробітної плати. В будь-яких інших формах винагороду не отримував.
Витяг зі Статуту Товариства про повноваження та обов'язки наглядової ради:	

8.3 НАГЛЯДОВА РАДА ТОВАРИСТВА

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

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

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

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

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

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

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

8.3.8. До компетенції Наглядової ради належить вирішення питань, передбачених Законом України "Про акціонерні товариства", іншими нормативно-правовими актами та Статутом, а також переданих для вирішення Наглядовій раді Загальними зборами акціонерів.

8.3.9. Наглядова рада має такі повноваження:

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

- 18) затверджує плани роботи служби внутрішнього аудиту та розглядає звіти про їх виконання, надає доручення на проведення позапланових цільових перевірок;
 - 19) припиняє повноваження та відсторонює від виконання посадових обов'язків Голову Правління - Генерального директора та/або членів Правління; призначає замість відсторонених посадових осіб тимчасово виконуючих їх обов'язки або призначає нових Голову Правління-Генерального директора та/або членів Правління зі строком повноважень до наступних загальних зборів акціонерів;
 - 20) розглядає питання щодо задоволення чи відхилення пропозицій акціонерів щодо проведення позачергової аудиторської перевірки;
 - 21) Наглядова рада може делегувати свої повноваження (крім тих, що належать до її виключної компетенції) Правлінню, якщо інше прямо не встановлено чинним законодавством або цим Статутом;
 - 22) Наглядова рада має право отримувати будь-яку інформацію про діяльність Товариства. Голова Наглядової ради може викликати на засідання Наглядової ради членів Правління, керівників структурних підрозділів Товариства та членів Ревізійної комісії для їх заслуховування та надання пояснень;
 - 23) член Наглядової ради може бути присутнім на засіданнях Правління з правом дорадчого голосу.
- 8.3.10. До виключної компетенції Наглядової ради належить:**
- 1) затвердження в межах своєї компетенції Положень, якими регулюються питання, пов'язані з діяльністю Товариства;
 - 2) підготовка порядку денного загальних зборів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до порядку денного, крім скликання акціонерами позачергових загальних зборів;
 - 3) прийняття рішення про проведення чергових та позачергових загальних зборів на вимогу акціонерів або за пропозицією виконавчого органу;
 - 4) прийняття рішення про продаж раніше викуплених Товариством акцій;
 - 5) прийняття рішення про розміщення Товариством інших цінних паперів, крім акцій;
 - 6) прийняття рішення про викуп розміщених товариством інших, крім акцій, цінних паперів;
 - 7) затвердження ринкової вартості майна у випадках, передбачених Законом України "Про акціонерні товариства";
 - 8) уточнення, надання, відкликання додаткових повноважень Голови Правління - Генерального директора і членів Правління;
 - 9) затвердження умов цивільно-правових, трудових договорів, які укладатимуться з членами виконавчого органу, встановлення розміру їх винагороди;
 - 10) прийняття рішення про відсторонення Голови Правління - Генерального директора від виконання його повноважень та обрання особи яка тимчасово здійснюватиме повноваження Голови Правління - Генерального директора;
 - 11) обрання та припинення повноважень керівників і членів інших органів Товариства;
 - 12) обрання реєстраційної комісії;
 - 13) обрання аудитора Товариства та визначення умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;
 - 14) визначення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів;
 - 15) визначення дати складення переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення загальних зборів;
 - 16) вирішення питань про участь Товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях, про заснування інших юридичних осіб;
 - 17) вирішення питань у разі злиття, приєднання, поділу, виділу або перетворення товариства з урахуванням частини 4 статті 84 Закону України "Про акціонерні товариства";
 - 18) прийняття рішення про вчинення значних правочинів Товариства в межах, встановлених законодавством; прийняття рішення про вчинення значних правочинів Товариства на суму, що складає від 10 до 25 відсотків балансової вартості активів Товариства за даними останньої фінансової звітності;
 - 19) прийняття рішення про вчинення Товариством правочинів (договори, угоди, контракти тощо), інших ніж передбачені підпунктами 18,20-27 цього пункту Статуту, сума яких (кожного правочину окремо або декількох правочинів, пов'язаних однією метою) перевищує 10% балансової вартості активів Товариства за даними останньої фінансової річної звітності або сто тисяч гривень (без податку на додану вартість) чи еквівалент цієї суми в будь-якій іншій валюті, визначеній за офіційним курсом Національного банку України на дату укладання відповідного правочину;
 - 20) прийняття рішення про вчинення Товариством правочинів щодо дарування та/або пожертви земельних ділянок та іншого нерухомого майна, основних засобів та фондів товариства;
 - 21) прийняття рішення щодо надання та отримання Товариством кредитів, позик або інших форм фінансування, гарантій, порук третім особам на суму, що перевищує 100 тисяч гривень (без податку на додану вартість) чи еквівалент цієї суми у будь-якій іншій валюті, визначеній за офіційним курсом Національного банку України на дату укладання відповідного правочину;
 - 22) прийняття рішення про вчинення Товариством правочину щодо передачі чи отримання в заставу, іпотеку або будь-яке інше обтяження основних засобів та іншого майна, продукції на суму, що перевищує 100 тисяч гривень (без податку на додану вартість) чи еквівалент цієї суми у будь-якій іншій валюті, визначеній за офіційним курсом Національного банку України на дату укладання відповідного правочину;
 - 23) прийняття рішення про вчинення Товариством правочинів щодо придбання або набуття у власність іншим способом, відчуження чи обтяження акцій, часток, паїв чи корпоративних прав в іншій формі, а також похідних цінних паперів, опціонів;
 - 24) прийняття рішень про вчинення Товариством правочинів щодо переводу боргу Товариства або відступлення права вимоги Товариства на суму, що перевищує сто тисяч гривень (без податку на додану

вартість) чи еквівалент цієї суми у будь-якій іншій валюті, визначеній за офіційним курсом Національного банку України на дату укладання відповідного правочину;

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

26) затвердження переліку правочинів, рішення про укладання яких відноситься до компетенції Наглядової Ради Товариства, які Голова Правління - Генеральний директор має право вчиняти від імені Товариства із юридичними та фізичними особами, визначеними Наглядовою Радою Товариства без додаткового погодження з Наглядовою Радою Товариства та незалежно від вартості (суми) таких правочинів, якщо вони: не перевищує 25% балансової вартості активів Товариства за даними останньої фінансової річної звітності або у випадку перевищення цього ліміту - попередньо схвалені Загальними зборами акціонерів Товариства;

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

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

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

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

31) прийняття рішення про обрання (заміну) депозитарію цінних паперів, депозитарної установи та затвердження умов договорів з ним;

32) надіслання в порядку передбаченому чинним законодавством, пропозиції акціонерам про придбання їх акцій особою (особами, що діють спільно), що придбала контрольний пакет Товариства;

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

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

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

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

37) можливість погодження самостійно або за поданням Голови Правління - Генерального директора Товариства коло питання або конкретних питань, що вирішуються Правлінням Товариства та/або Головою Правління - Генеральним директором Товариства одноособово;

38) можливість визначення інших повноважень Голови Правління - Генерального директора або Правління які не можуть бути здійснені без погодження з Наглядовою Радою.

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

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

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

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

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

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

Судимостей за посадові та корисливі злочини не має.

На посаді Голови Наглядової ради володіє часткою в статутному капіталі емітента 19,672558% на суму 123346,94 грн. Призначений на посаду Голови Наглядової ради на загальних зборах акціонерів ПАТ "НОРД", що відбулись 22.04.2016 року на строк 1 рік згідно Статуту. У зв'язку з тим, що чергові загальні збори акціонерів 30.04.2017 року не відбулись з причини відсутності кворуму для проведення зборів, повноваження Голови Наглядової ради подовжуються на 1 рік до наступних загальних зборів акціонерів згідно п.8.3.5 Статуту.

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

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

1. Посада	Член Правління - головний технолог ПАТ "НОРД"
2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Статінов Анатолій Сергійович

3. Ідентифікаційний код юридичної особи

4. Рік народження

1984

5. Освіта**

Донецький державний університет економіки і торгівлі, спеціальність "Обладнання переробних і харчових підприємств"

6. Стаж роботи (років)**

9

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

ПАТ "УкрНДІПобутМаш", головний технолог

8. Дата набуття повноважень та термін, на який обрано

22.04.2016 1 рік

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

8.4. ПРАВЛІННЯ ТОВАРИСТВА

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

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

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

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

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

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

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

8.4.7. У разі, якщо повноваження Голови правління-Генерального директора та/або більш половини членів Правління припиняються достроково (у разі подання заяви до Наглядової ради про складання повноважень; у разі неможливості виконання обов'язків за станом здоров'я; визнання його недієздатним,

обмежено дієздатним; безвісно відсутнім; померлим; відкликом його за рішенням Наглядової ради) повноваження Голови Правління-Генерального директора або членів Правління можуть бути припинені та обрано новий склад Правління за рішенням Наглядової ради, повноваження яких будуть дійсними до наступних Загальних зборів акціонерів.

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

8.4.9. Правління Товариства зобов'язане:

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

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

Судимостей за посадові та корисливі злочини не має.

Переобраний на посаду рішенням чергових загальних зборів акціонерів 22.04.2016 року на строк 1 рік згідно Статуту. У зв'язку з тим, що чергові загальні збори акціонерів 30.04.2017 року не відбулись з причини відсутності кворуму для проведення зборів, повноваження Члена Правління подовжуються на 1 рік до наступних загальних зборів акціонерів згідно п.8.4.1 Статуту. Акціями Товариства не володіє.

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

Не займає посад на інших підприємствах.

1. Посада	Член Правління - директор ТОВ "Донецький завод газової і електричної побутової апаратури"
2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Тумаков Анатолій Миколайович
3. Ідентифікаційний код юридичної особи	
4. Рік народження	1950
5. Освіта**	Державний інститут харчової промисловості, спеціальність "Холодильне обладнання"
6. Стаж роботи (років)**	49
7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	ПАТ "НОРД", виконавчий директор
8. Дата набуття повноважень та термін, на який обрано	22.04.2016 1 рік

9. Опис Як член Правління не отримував винагороду, в тому числі у натуральній формі.

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

8.4. ПРАВЛІННЯ ТОВАРИСТВА

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

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

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

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

8.4.5. Голова правління-Генеральний директор організовує роботу Правління, скликає засідання, забезпечує ведення протоколів засідання. Протоколи повинні бути в будь-який час надані членам Наглядової ради,

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

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

8.4.7. У разі, якщо повноваження Голови правління-Генерального директора та/або більш половини членів Правління припиняються достроково (у разі подання заяви до Наглядової ради про складання повноважень; у разі неможливості виконання обов'язків за станом здоров'я; визнання його неіспроможним, обмежено іспроможним; безвісно відсутнім; померлим; відкликом його за рішенням Наглядової ради) повноваження Голови Правління-Генерального директора або членів Правління можуть бути припинені та обрано новий склад Правління за рішенням Наглядової ради, повноваження яких будуть дійсними до наступних Загальних зборів акціонерів.

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

8.4.9. Правління Товариства зобов'язане:

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

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

Судимостей за посадові та корисливі злочини не має.

Переобраний на посаду рішенням чергових загальних зборів акціонерів 22.04.2016 року на строк 1 рік згідно Статуту. У зв'язку з тим, що чергові загальні збори акціонерів 30.04.2017 року не відбулись з причини відсутності кворуму для проведення зборів, повноваження Члена Правління подовжуються на 1 рік до наступних загальних зборів акціонерів згідно п.8.4.1 Статуту. Акціями Товариства не володіє.

Стаж роботи за 5 років: ТОВ "Донецький завод газової і електричної побутової апаратури" директор, ПАТ "НОРД" виконавчий директор, ТОВ "Донецький завод газової і електричної побутової апаратури" директор.

На даний час працює директором ТОВ "Донецький завод газової і електричної побутової апаратури", який розташований за адресою: 83112, м. Донецьк, пр. Жуковського б.2, код ЄДРПОУ 31377482.

1. Посада
2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи
3. Ідентифікаційний код юридичної особи
4. Рік народження
5. Освіта**
6. Стаж роботи (років)**

Член Правління - директор з сервісного обслуговування
Тумаков Олександр Миколайович

1956
Донецький державний технічний університет, спеціальність "Технологія машинобудування"

40

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

ПАТ "НОРД", заступник генерального директора з сервісного обслуговування

8. Дата набуття повноважень та термін, на який обрано

22.04.2016 1 рік

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

8.4. ПРАВЛІННЯ ТОВАРИСТВА

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

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

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

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

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

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

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

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

8.4.9. Правління Товариства зобов'язане:

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

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

Судимостей за посадові та корисливі злочини не має. Переобраний на посаду рішенням чергових загальних зборів акціонерів 22.04.2016 року на строк 1 рік згідно Статуту. У зв'язку з тим, що чергові загальні збори акціонерів 30.04.2017 року не відбулись з причини відсутності кворуму для проведення зборів, повноваження Члена Правління подовжуються на 1 рік до наступних загальних зборів акціонерів згідно п.8.4.1 Статуту. Акціями товариства не володіє.

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

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

Не займає посад на інших підприємствах.

1. Посада	Член Наглядової ради
2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Ландик Неллі Володимирівна
3. Ідентифікаційний код юридичної особи	
4. Рік народження	1954
5. Освіта**	д/н
6. Стаж роботи (років)**	0
7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	ЗАТ "Інтертехніка", економіст
8. Дата набуття повноважень та термін, на який обрано	22.04.2016 1 рік

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

Витяг зі Статуту Товариства про повноваження та обов'язки Наглядової ради:

8.3 НАГЛЯДОВА РАДА ТОВАРИСТВА

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

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

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

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

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

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

8.3.7. Члени Наглядової ради набувають повноважень і приступають до виконання посадових обов'язків з моменту затвердження повного складу Наглядової ради рішенням Загальних зборів. Обрані члени Наглядової ради виконують свої обов'язки до закінчення строку повноважень Наглядової ради, за виключенням випадків дострокового припинення повноважень Наглядової ради чи окремих її членів. Члени Наглядової ради здійснюють свої повноваження на підставі цивільно-правового чи трудового договору (контракту) з Товариством, який визначає порядок роботи та відповідальність кожного члена

Наглядової ради. Від імені Товариства договір підписує Голова Правління (чи інша уповноважена Загальними зборами особа) на умовах, затверджених рішенням Загальних зборів. У разі укладення з членом Наглядової Ради цивільно-правового договору, такий договір може бути оплатним або безоплатним.

8.3.8. До компетенції Наглядової ради належить вирішення питань, передбачених Законом України "Про акціонерні товариства", іншими нормативно-правовими актами та Статутом, а також переданих для вирішення Наглядовій раді Загальними зборами акціонерів.

8.3.9. Наглядова рада має такі повноваження:

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

8.3.10. До виключної компетенції Наглядової ради належить:

- 1) затвердження в межах своєї компетенції Положень, якими регулюються питання, пов'язані з діяльністю Товариства;
- 2) підготовка порядку денного загальних зборів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до порядку денного, крім скликання акціонерами позачергових загальних зборів;
- 3) прийняття рішення про проведення чергових та позачергових загальних зборів на вимогу акціонерів або за пропозицією виконавчого органу;
- 4) прийняття рішення про продаж раніше викуплених Товариством акцій;
- 5) прийняття рішення про розміщення Товариством інших цінних паперів, крім акцій;
- 6) прийняття рішення про викуп розміщених товариством інших, крім акцій, цінних паперів;
- 7) затвердження ринкової вартості майна у випадках, передбачених Законом України "Про акціонерні товариства";

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

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

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

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

37) можливість погодження самостійно або за поданням Голови Правління - Генерального директора Товариства коло питання або конкретних питань, що вирішуються Правлінням Товариства та/або Головою Правління - Генеральним директором Товариства одноособово;

38) можливість визначення інших повноважень Голови Правління - Генерального директора або Правління які не можуть бути здійсненні без погодження з Наглядовою Радою.

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

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

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

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

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

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

Судимостей за посадові та корисливі злочини не має.

Переобраний на посаду рішенням чергових загальних зборів акціонерів 22.04.2016 року на строк 1 рік згідно Статуту. У зв'язку з тим, що чергові загальні збори акціонерів 30.04.2017 року не відбулись з причини відсутності кворуму для проведення зборів, повноваження Члена Наглядової ради продовжуються на 1 рік до наступних загальних зборів акціонерів згідно п.8.3.5 Статуту. Акціями Товариства не володіє.

Стаж роботи за 5 років: ЗАТ "Інтертехніка" економіст.

На даний час продовжує перебувати на посаді члена Наглядової ради.

Не займає посад на інших підприємствах.

1. Посада	Член Наглядової ради - заступник начальника відділу ПАТ "НОРД"
2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Кирпиченко Олена Олександрівна
3. Ідентифікаційний код юридичної особи	
4. Рік народження	1966
5. Освіта**	Донецький національний університет, спеціальність "Облік та аудит"
6. Стаж роботи (років)**	16
7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	ТОВ "Домотехніка-НОРД", заступник начальника відділу
8. Дата набуття повноважень та термін, на який обрано	22.04.2016 1 рік
9. Опис	Як Член Наглядової ради не отримував винагороду, в тому числі у натуральній формі. В будь-яких інших формах винагороду не отримувала.
Як Витяг зі Статуту Товариства про повноваження та обов'язки Наглядової ради:	
8.3 НАГЛЯДОВА РАДА ТОВАРИСТВА	
8.3.1. В Товаристві створюється Наглядова рада Товариства, яка контролює та регулює діяльність Правління, здійснює захист прав акціонерів Товариства в період між проведенням Загальних зборів, і в межах компетенції, визначеної Статутом та діючим законодавством .	

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

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

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

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

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

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

8.3.8. До компетенції Наглядової ради належить вирішення питань, передбачених Законом України "Про акціонерні товариства", іншими нормативно-правовими актами та Статутом, а також переданих для вирішення Наглядовій раді Загальними зборами акціонерів.

8.3.9. Наглядова рада має такі повноваження:

- 1) здійснює контроль за фінансово-господарською діяльністю Товариства, в тому числі тих питань, що належать до компетенції Ревізійної комісії, а також за виконанням Правлінням рішень Загальних зборів, та Наглядової ради;
- 2) розробляє плани стратегічного розвитку, плани розподілу прибутку та пропозиції з питань діяльності Товариства, які подає на затвердження Загальним зборам, а також затверджує відповідні бюджети доходів та видатків Товариства;
- 3) розглядає та затверджує звіти, які подаються Правлінням або Ревізійною комісією, і встановлює періодичність подання таких звітів;
- 4) у разі загальної необхідності приймає рішення про зміну встановленого розподілу чистого прибутку між фондами Товариства протягом фінансового року;
- 5) визначає загальні вимоги до організаційної структури Товариства;
- 6) розглядає та затверджує внутрішні Положення Товариства, за винятком Регламенту Загальних зборів, Положень про Наглядову раду, про Правління, про Ревізійну комісію, які підлягають затвердженню Загальними зборами;
- 7) готує або погоджує проекти рішень Загальних зборів;
- 8) рекомендує Загальним зборам розмір, умови та порядок збільшення або зменшення статутного капіталу Товариства;
- 9) рекомендує Загальним зборам порядок розподілу прибутку;
- 10) виступає ініціатором проведення Ревізійною комісією позачергових ревізій, а також аудиторських перевірок фінансово-господарської діяльності Товариства, у рамках бюджету, затвердженого Загальними зборами;
- 11) погоджує за поданням Правління умови оплати праці керівників філій та представництв Товариства;
- 12) затверджує за поданням Правління перелік документів, які містять конфіденційну інформацію або становлять комерційну таємницю, та порядок доступу до них;
- 13) створює робочі групи, залучає експертів та консультантів для підготовки, аналізу та вирішення окремих питань, що стосуються діяльності Товариства, у рамках бюджету, затвердженого Загальними зборами;
- 14) готує та вносить на розгляд Загальних зборів рішення про притягнення до відповідальності (в тому числі - матеріальної за завдані Товариству збитки) посадових осіб органів управління Товариства. Якщо до відповідальності притягується член Наглядової ради, то при підготовці та прийнятті рішення про внесення

на розгляд Загальних зборів питання про притягнення його до відповідальності участі в голосуванні він не бере;

15) розглядає та подає на затвердження Загальних зборів проект рішення про анулювання цінних паперів, випущених Товариством;

16) розглядає випадки порушення прав акціонерів Товариства, вживає заходів щодо усунення цих порушень;

17) затверджує форму і текст бюлетенів для голосування на Загальних зборах;

18) затверджує плани роботи служби внутрішнього аудиту та розглядає звіти про їх виконання, надає доручення на проведення позапланових цільових перевірок;

19) припиняє повноваження та відсторонює від виконання посадових обов'язків Голову Правління - Генерального директора та/або членів Правління; призначає замість відсторонених посадових осіб тимчасово виконуючих їх обов'язки або призначає нових Голову Правління-Генерального директора та/або членів Правління зі строком повноважень до наступних загальних зборів акціонерів;

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

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

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

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

8.3.10. До виключної компетенції Наглядової ради належить:

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

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

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

4) прийняття рішення про продаж раніше викуплених Товариством акцій;

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

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

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

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

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

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

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

12) обрання реєстраційної комісії;

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

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

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

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

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

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

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

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

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

22) прийняття рішення про вчинення Товариством правочину щодо передачі чи отримання в заставу, іпотеку або будь-яке інше обтяження основних засобів та іншого майна, продукції на суму, що перевищує

- 100 тисяч гривень (без податку на додану вартість) чи еквівалент цієї суми у будь-якій іншій валюті, визначеній за офіційним курсом Національного банку України на дату укладання відповідного правочину;
- 23) прийняття рішення про вчинення Товариством правочинів щодо придбання або набуття у власність іншим способом, відчуження чи обтяження акцій, часток, паїв чи корпоративних прав в іншій формі, а також похідних цінних паперів, опціонів;
- 24) прийняття рішень про вчинення Товариством правочинів щодо переведення боргу Товариства або відступлення права вимоги Товариства на суму, що перевищує сто тисяч гривень (без податку на додану вартість) чи еквівалент цієї суми у будь-якій іншій валюті, визначеній за офіційним курсом Національного банку України на дату укладання відповідного правочину;
- 25) прийняття рішень про вчинення Товариством правочинів щодо яких є заінтересованість;
- 26) затвердження переліку правочинів, рішення про укладання яких відноситься до компетенції Наглядової Ради Товариства, які Голова правління - Генеральний директор має право вчиняти від імені Товариства із юридичними та фізичними особами, визначеними Наглядовою Радою Товариства без додаткового погодження з Наглядовою Радою Товариства та незалежно від вартості (суми) таких правочинів, якщо вони: не перевищує 25% балансової вартості активів Товариства за даними останньої фінансової річної звітності або у випадку перевищення цього ліміту - попередньо схвалені Загальними зборами акціонерів Товариства;
- 27) Прийняття рішень про погодження видачі Головою Правління - Генеральним директором Товариства довіреностей та доручень щодо укладання від імені Товариства правочинів, укладання яких потребує прийняття рішення Наглядової Ради або погодження з нею;
- 28) визначення переліку посад в Товаристві, призначення або звільнення з яких потребує попередньої згоди Наглядової Ради Товариства (крім випадків звільнення працівника за власним бажанням), у тому числі попереднє затвердження умов цивільно-правових угод та/або трудових договорів (контрактів) з такими особами, розміру їх винагороди;
- 29) визначення ймовірності визнання Товариства неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання у тому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій;
- 30) прийняття рішення про обрання оцінювача майна Товариства та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;
- 31) прийняття рішення про обрання (заміну) депозитарію цінних паперів, депозитарної установи та затвердження умов договорів з ним;
- 32) надіслання в порядку передбаченому чинним законодавством, пропозиції акціонерам про придбання їх акцій особою (особами, що діють спільно), що придбала контрольний пакет Товариства;
- 33) винесення рішень про притягнення до майнової відповідальності посадових осіб органів управління Товариством;
- 34) скасування будь-якого рішення Правління або Голови Правління - Генерального директора, що не відноситься до поточної господарської діяльності Товариства, якщо такі рішення за думкою Наглядової Ради можуть завдати інтересам Товариства то його акціонерів;
- 35) вирішення питання про умови придбання та реалізації Товариством на вторинному ринку акцій, що випущені ним;
- 36) визначення умов оплати праці посадових осіб Товариства, його дочірніх підприємств, філій та представництв;
- 37) можливість погодження самостійно або за поданням Голови Правління - Генерального директора Товариства коло питання або конкретних питань, що вирішуються Правлінням Товариства та/або Головою Правління - Генеральним директором Товариства одноособово;
- 38) можливість визначення інших повноважень Голови Правління - Генерального директора або Правління які не можуть бути здійснені без погодження з Наглядовою Радою.
- 8.3.11. Питання, що належать до виключної компетенції Наглядової ради, не можуть вирішуватися іншими органами Товариства, крім Загальних зборів.
- 8.3.12. Інші питання діяльності Наглядової ради, не врегульовані цим Статутом, визначаються в Положенні про Наглядову раду Товариства.
- 8.3.13. Наглядова рада приймає рішення, що відносяться до її компетенції, на своїх засіданнях. Засідання Наглядової ради є правомочним, якщо в ньому бере участь не менше ніж половина її складу. Рішення вважається прийнятим, якщо за нього проголосувала більшість членів Наглядової ради, що присутні на її засіданні. Голова та члени Наглядової ради при голосуваннях мають по одному голосу. З разі, якщо голоси членів Наглядової ради при голосуванні питання розділились порівну, то голос Голови Наглядової ради має вирішальне значення. Періодичність, місце проведення, порядок денний, час засідань Наглядової ради визначаються її рішеннями або рішеннями її Голови, але не рідше одного разу на квартал. Будь-яке питання, що вноситься будь-яким членом Наглядової ради повинне бути розглянуте на її засіданні. Голова Наглядової ради повинен на протязі трьох днів зібрати засідання Наглядової ради після отримання такої вимоги від будь-якого члена Наглядової ради. Голова Наглядової ради повинен також зібрати її засідання у вказаний термін на вимогу Правління, Ревізійної комісії Товариства для розгляду питань, що ними вносяться. На вимогу Наглядової ради в її засіданні беруть участь Голова та члени Правління, також на її запрошення з правом дорадчого голосу можуть брати участь представники профспілкового органу.
- 8.3.14. Голова Наглядової ради скликає та організовує засідання Наглядової ради, головує на них, відкриває Загальні збори.
- 8.3.15. У разі неможливості виконання Головою Наглядової ради своїх повноважень, його повноваження здійснює один із членів Наглядової ради по її рішенням.
- 8.3.16. Підстави дострокового припинення повноважень складу Наглядової ради чи окремих її членів визначаються законодавством, Положенням про Наглядову раду Товариства та договором, укладеним з відповідним членом Наглядової ради.

Судимостей за посадові та корисливі злочини не має.

Переобраний на посаду рішенням чергових загальних зборів акціонерів 22.04.2016 року на строк 1 рік згідно Статуту. У зв'язку з тим, що чергові загальні збори акціонерів 30.04.2017 року не відбулись з причини відсутності кворуму для проведення зборів, повноваження Члена Наглядової ради продовжуються на 1 рік до наступних загальних зборів акціонерів згідно п.8.3.5 Статуту. Акціями Товариства не володіє.

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

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

1. Посада	Член Правління - начальник відділу праці та персоналу
2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Карлаш Тетяна Арсентіївна
3. Ідентифікаційний код юридичної особи	
4. Рік народження	1957
5. Освіта**	Донецький політехнічний інститут, спеціальність "Економіка і організація машинобудівної промисловості"
6. Стаж роботи (років)**	42
7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	ПАТ "НОРД", заступник начальника відділу праці та персоналу
8. Дата набуття повноважень та термін, на який обрано	22.04.2016 1 рік

9. Опис Як член Правління не отримувала винагороду, в тому числі у натуральній формі.

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

8.4. ПРАВЛІННЯ ТОВАРИСТВА

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

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

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

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

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

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

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

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

8.4.9. Правління Товариства зобов'язане:

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

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

Судимостей за посадові та корисливі злочини не має. Призначений на посаду рішенням чергових загальних зборів акціонерів 22.04.2016 року на строк 1 рік згідно Статуту замість Міщенка Сергія Олеговича, що звільнений рішенням чергових загальних зборів акціонерів ПАТ "НОРД" 22.04.2016 року у зв'язку із закінченням строку обрання. У зв'язку з тим, що чергові загальні збори акціонерів 30.04.2017 року не відбулись з причини відсутності кворуму для проведення зборів, повноваження Члена Правління продовжуються на 1 рік до наступних загальних зборів акціонерів згідно п.8.4.1 Статуту.

Акціями Товариства не володіє.

Стаж роботи за 5 років: ПАТ "НОРД" заступник начальника відділу праці та персоналу. На даний час працює в ПАТ "НОРД" на посаді начальника відділу праці та персоналу.

Посади на інших підприємствах не займає.

1. Посада	Член Правління - секретар - старший інспектор з контролю за виконанням доручень
2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Хрисева Наталя Андріївна
3. Ідентифікаційний код юридичної особи	
4. Рік народження	1969
5. Освіта**	Електрометалургійний технікум, спеціальність "Виробництво виробів і покриттів з полімерних матеріалів"
6. Стаж роботи (років)**	30
7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	АТ "НОРД", секретар - старший інспектор з контролю за виконанням доручень
8. Дата набуття повноважень та термін, на який обрано	22.04.2016 1 рік
9. Опис	Як член Правління не отримувала винагороду, в тому числі у натуральній формі.
Витяг зі Статуту Товариства про повноваження та обов'язки Правління:	

8.4. ПРАВЛІННЯ ТОВАРИСТВА

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

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

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

8.4.4. До складу Правління входить Голова правління-Генеральний директор і члени Правління, що обираються Загальними зборами. Голова Правління-Генеральний директор обирається в першу чергу,

останні члени Правління можуть бути обрані за списком. Обрання здійснюється простою більшістю голосів акціонерів, які зареєструвались для участі в Загальних зборах та є власниками голосуючих акцій.

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

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

8.4.7. У разі, якщо повноваження Голови правління-Генерального директора та/або більш половини членів Правління припиняються достроково (у разі подання заяви до Наглядової ради про складання повноважень; у разі неможливості виконання обов'язків за станом здоров'я; визнання його неіспроможним, обмежено іспроможним; безвісно відсутнім; померлим; відкликом його за рішенням Наглядової ради) повноваження Голови Правління-Генерального директора або членів Правління можуть бути припинені та обрано новий склад Правління за рішенням Наглядової ради, повноваження яких будуть дійсними до наступних Загальних зборів акціонерів.

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

8.4.9. Правління Товариства зобов'язане:

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

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

Судимостей за посадові та корисливі злочини не має.

Призначений на посаду рішенням чергових загальних зборів акціонерів 22.04.2016 року на строк 1 рік згідно Статуту замість Бідюкової Анжели Сергіївни, що звільнений рішенням чергових загальних зборів акціонерів ПАТ "НОРД" 22.04.2016 року у зв'язку із закінченням строку обрання. У зв'язку з тим, що чергові загальні збори акціонерів 30.04.2017 року не відбулись з причини відсутності кворуму для проведення зборів, повноваження Члена Правління продовжуються на 1 рік до наступних загальних зборів акціонерів згідно п.8.4.1 Статуту.

Акціями Товариства не володіє.

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

Не займає посад на інших підприємствах.

1. Посада

Член Ревізійної комісії - менеджер-аналітик відділу збутової логістики

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

Усенко Вікторія Олексіївна

юридичної особи

3. Ідентифікаційний код юридичної особи

4. Рік народження

5. Освіта**

1963

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

30

6. Стаж роботи (років)**

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

ТОВ "Горні машини - Донгормаш", менеджер з управління

8. Дата набуття повноважень та термін, на який обрано

22.04.2016 1 рік

9. Опис Як Член Ревізійної комісії не отримував винагороду, в тому числі у натуральній формі. Витяг зі Статуту Товариства про повноваження Ревізійної комісії:

8.5 РЕВІЗІЙНА КОМІСІЯ ТОВАРИСТВА

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

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

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

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

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

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

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

Судимостей за посадові та корисливі злочини не має. Призначений на посаду рішенням чергових загальних зборів акціонерів 22.04.2016 року на строк 1 рік згідно Статуту замість Толсторожих Валентини Володимирівни, що звільнений рішенням чергових загальних зборів акціонерів ПАТ "НОРД" 22.04.2016 року у зв'язку із закінченням строку обрання. У зв'язку з тим, що чергові загальні збори акціонерів 30.04.2017 року не відбулись з причини відсутності кворуму для проведення зборів, повноваження Члена Ревізійної комісії продовжуються на 1 рік до наступних загальних зборів акціонерів згідно п.8.5.1 Статуту. Акціями Товариства не володіє.

Стаж роботи за 5 років: ПАТ "Донгормаш" начальник планово-економічного відділу, ТОВ "Горні машини - Донгормаш" менеджер з управління. На даний час працює в ПАТ "НОРД" на посаді менеджер - аналітик відділу збутової логістики.

Не займає посад на інших підприємствах.

1. Посада

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

3. Ідентифікаційний код юридичної особи

4. Рік народження

5. Освіта**

Член ревізійної комісії - начальник фінансового бюро

Денисюк Лариса Валентинівна

1968

Донецький національний технічний університет, спеціальність "Фінанси та кредит"

23

6. Стаж роботи (років)**

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

ПНВО "ДОН-СИБ", заступник директора з економіки

8. Дата набуття повноважень та термін, 22.04.2016 1 рік

на який обрано

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

8.5 РЕВІЗІЙНА КОМІСІЯ ТОВАРИСТВА

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

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

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

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

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

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

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

Судимостей за посадові та корисливі злочини не має. Призначений на посаду рішенням чергових загальних зборів акціонерів 22.04.2016 року на строк 1 рік згідно Статуту замість Дрикiна Миколи Iвановича, що звільнений рішенням чергових загальних зборів акціонерів ПАТ "НОРД" 22.04.2016 року у зв'язку із закінченням строку обрання. У зв'язку з тим, що чергові загальні збори акціонерів 30.04.2017 року не відбулись з причини відсутності кворуму для проведення зборів, повноваження Члена Ревізійної комісії продовжуються на 1 рік до наступних загальних зборів акціонерів згідно п.8.5.1 Статуту. Акціями Товариства не володіє.

Стаж роботи за 5 років: "Група компаній ЮМЕКС інвест" фінансовий директор, ПНВО "ДОН-СИБ" заступник директора з економіки. На даний час працює начальником фінансового бюро ПАТ "НОРД". Не займає посад на інших підприємствах.

1. Посада	Член Правління - Віце-президент ПАТ "НОРД"
2. Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Жидков Віталій Васильович
3. Ідентифікаційний код юридичної особи	
4. Рік народження	1940
5. Освіта**	Кандидат технічних наук, Донецький інститут радянської торгівлі, спеціальність "Машини і апарати харчового виробництва"
6. Стаж роботи (років)**	56
7. Найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	Генеральний директор Групи "НОРД" - заступник Президента АТ "НОРД" з перспективних, конкурентоздатних розробок виробів і якості продукції
8. Дата набуття повноважень та термін, на який обрано	22.04.2016 1 рік

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

8.4. ПРАВЛІННЯ ТОВАРИСТВА

8.4.1. Виконавчим органом Товариства, який здійснює керівництво його поточною діяльністю, є Правління. Правління є колегіальним органом, члени якого обираються строком на 1 (один) рік та припиняють

повноваження за рішенням Загальних зборів. Кількісний склад Правління становить 12 (дванадцять) осіб включаючи Голову Правління.

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

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

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

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

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

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

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

8.4.9. Правління Товариства зобов'язане:

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

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

Судимостей за посадові та корисливі злочини не має.

Призначений на посаду рішенням чергових загальних зборів акціонерів 22.04.2016 року на строк 1 рік згідно Статуту. У зв'язку з тим, що чергові загальні збори акціонерів 30.04.2017 року не відбулись з причини відсутності кворуму для проведення зборів, повноваження Члена Правління подовжуються на 1 рік до наступних загальних зборів акціонерів згідно п.8.4.1 Статуту. Акціями Товариства не володіє.

Стаж роботи за 5 років: АТ "НОРД" Віце-президент . На даний час працює в ПАТ "НОРД" на посаді Віце-президента ПАТ "НОРД".

Посадова особа не займає посад на інших підприємствах

2. Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента

Посада	Прізвище, ім'я, по батькові посадової особи	Ідентифікаційний код юридичної особи	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій			
					прості іменні	прості на пред'явника	Привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Голова правління - генеральний директор ПАТ "НОРД"	Сташенко Віктор Миколайович		0	0	0	0	0	0
Член Правління - начальник відділу збуту ПРАТ "Торговий альянс"	Женіков Олег Вадимович		0	0	0	0	0	0
Член Правління - заступник генерального директора з безпеки	Мельниченко Василь Андрійович		0	0	0	0	0	0
Член Правління - начальник відділу аналізу, контролю, прогнозування економічної політики	Фендрікова Анжела Анатоліївна		0	0	0	0	0	0
Член Правління - заступник генерального директора з виробництва	Климов Костянтин Геннадійович		0	0	0	0	0	0
Голова Ревізійної комісії	Дінісьєв Олександр Володимирович		0	0	0	0	0	0
Член Ревізійної	Шубчинська Любов		0	0	0	0	0	0

комісії - заступник начальника юридичного відділу ПАТ "НОРД"	Миколаївна							
Член Ревізійної комісії - начальник відділу ПАТ "НОРД"	Савицький Сергій Георгійович		0	0	0	0	0	0
Член Правління - Головний бухгалтер ПАТ "НОРД"	Приколота Наталя Єгорівна		0	0	0	0	0	0
Член Ревізійної комісії - начальник бюро відділу економіки та цінової політики ПАТ "НОРД"	Пугач Світлана Віталіївна		0	0	0	0	0	0
Член Ревізійної комісії - провідний економіст ПАТ "НОРД"	Колб Світлана Олександрівна		0	0	0	0	0	0
Голова Наглядової ради	Ландик Андрій Валентинович		12334694	19.67255821372	12334694	0	0	0
Член Правління - головний технолог ПАТ "НОРД"	Статінов Анатолій Сергійович		0	0	0	0	0	0
Член Правління - директор ТОВ "Донецький завод газової і електричної побутової апаратури"	Тумаков Анатолій Миколайович		0	0	0	0	0	0
Член Правління -	Тумаков Олександр		0	0	0	0	0	0

директор з сервісного обслуговування	Миколайович							
Член Наглядової ради	Ландик Неллі Володимирівна		0	0	0	0	0	0
Член Наглядової ради - заступник начальника відділу ПАТ "НОРД"	Кирпиченко Олена Олександрівна		0	0	0	0	0	0
Член Правління - начальник відділу праці та персоналу	Карлаш Тетяна Арсентіївна		0	0	0	0	0	0
Член Правління - секретар - старший інспектор з контролю за виконанням доручень	Хрисєва Наталя Андріївна		0	0	0	0	0	0
Член Ревізійної комісії - менеджер- аналітик відділу збутової логістики	Усенко Вікторія Олексіївна		0	0	0	0	0	0
Член ревізійної комісії - начальник фінансового бюро	Денисюк Лариса Валентинівна		0	0	0	0	0	0
Член Правління - Віце-президент ПАТ "НОРД"	Жидков Віталій Васильович		0	0	0	0	0	0
Усього			12334694	19.67255821372	12334694	0	0	0

VI. Інформація про власників пакетів, яким належить 5 і більше відсотків акцій емітента (для публічних акціонерних товариств)

Найменування юридичної особи	Ідентифікаційний код юридичної особи	Місцезнаходження	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій	
					прості іменні	привілейовані іменні
Товариство з обмеженою відповідальністю "ДИОРИТ-ТЕХНИС"	1046147000	РОСІЙСЬКА ФЕДЕРАЦІЯ" 34780 д/н місто Каменськ-Шахтинський вулиця Ворошилова, 152	50117376	79.932019138756	50117376	0
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи			Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій	
					прості іменні	привілейовані іменні
Ландик Андрій Валентинович			12334694	19.67255821372	12334694	0
Усього			62452070	99.604577352472	62452070	0

IX. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	ТОВ "Аудиторська фірма "Ніка - Аудит"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	24647491
Місцезнаходження	01133 м. Київ д/н м.Київ бульвар Лесі Українки, буд.26Б оф 304
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	1715
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Аудиторська палата України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	26.01.2001
Міжміський код та телефон	(044) 285-41-41
Факс	(044) 285-41-41
Вид діяльності	69.20 Діяльність у сфері бухгалтерського обліку й аудиту; консультування з питань оподаткування
Опис	АФ ТОВ "Ніка - Аудит" здійснювала аудиторську перевірку річного фінансового звіту ПАТ "НОРД" за 2017 рік. Договір №6 укладено 08.02.2018 року.

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

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Адвокатське об'єднання "Курчин і Партнери"
Організаційно-правова форма	Інші організаційно-правові форми
Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	39711211
Місцезнаходження	01033 м. Київ д/н Київ Кловський узвіз буд 14/24
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	147
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Донецька обласна кваліфікаційно-дисциплінарна комісія адвокатури
Дата видачі ліцензії або іншого документа	02.04.2002
Міжміський код та телефон	(095) 856-07-07
Факс	(044) 357-77-00
Вид діяльності	69.10 Діяльність у сфері права
Опис	Адвокатське об'єднання "Курчин і Партнери" здійснює надання юридичних консультативних послуг, представляє інтереси ПАТ "НОРД". Договір про надання юридичних послуг № б/н від 07.02.2017 року

X. Відомості про цінні папери емітента

1. Інформація про випуски акцій

[illegible]

XI. Опис бізнесу

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

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

Свою історію Акціонерне товариство "НОРД" веде з 1963 року, коли в грудні був введений в експлуатацію Донецький завод холодильників із проектною потужністю 71 тис.одиниць однокамерних холодильників на рік. Перший однокамерний холодильник зійшов з 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" відсвяткував свій золотий ювілей – п'ятидесятиріччя з моменту створення. Ця кругла дата – символ працьовитості та завзятості для всіх, хто працює на підприємстві, присвячує йому свої сили, час та життя.

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

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

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

В наслідок того, що основні виробничі потужності підприємства знаходяться на тимчасово неконтрольованій території в зоні проведення антитерористичної операції (АТО), засіданням Наглядової ради ПАТ "НОРД" прийняте рішення з 01.08.2016 року припинити господарську діяльність на виробничому майданчику в м. Донецьк та законсервувати основні засоби.

Організаційна структура емітента, дочірні підприємства, філії, представництва та інші відокремлені структурні підрозділи із зазначенням найменування та місцезнаходження, ролі та перспектив розвитку, зміни в організаційній структурі відповідно до попередніх звітних періодів

ПАТ "НОРД" складається з таких структурних підрозділів:

- цех № 1, що здійснює остаточне складання, випробування і пакування холодильних приборів;
- цеха № 4, 6, 7, 16, 21, 25, виробництво №29, виробляють деталі, вузли, прилади автоматики та інші комплектуючі вироби, здійснюють фарбування, пакування, штампування;
- ділянка цеху № 4 забезпечує виготовлення електропроводонагрівачів;
- цеха № 15, 12 обслуговують основне і допоміжне виробництво, забезпечуючи його автотранспортом, енергоносіями;
- заготівельне виробництво № 2 (сел. Молодіжне), виробництво з виготовлення пластмасових деталей (м. Докучаєвськ) здійснюють виготовлення камер для холодильників, корпусів для кошиків, лиття деталей з пластмас для продукції підприємства;
- виробництво газової та електропобутової апаратури здійснює складання газових, електричних та комбінованих плит, випробування та їх пакування;
- виробництво торговельного холодильного обладнання і промислових кондиціонерів забезпечує збирання продукції, її перевірку та пакування;
- ділянка з виробництва печатної продукції забезпечує підприємство печатною продукцією власного виробництва: паспорти продукції, пам'ятки та інше;
- ділянка розливу води (с. Соснове) здійснює видобуток і розлив води у пляшки;
- цех № 28 займається громадським харчуванням.

Змін в організаційній структурі підприємства у поточному році не відбувалось.

В наслідок того, що основні виробничі потужності підприємства знаходяться на тимчасово неконтрольованій території в зоні проведення антитерористичної операції (АТО), з 01 серпня 2016 року припинена господарська діяльність на виробничому майданчику в м. Донецьк, сел. Молодіжне, м. Докучаєвськ та законсервовані основні засоби. Також не відновлювалась виробнича діяльність на ділянці у с. Соснове.

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

- ПАТ "Краматорський завод "Кондиціонер" (м. Краматорськ). Державна реєстрація Товариства у грудні 2017 року припинена у зв'язку із завершенням процедури ліквідації підприємства, у зв'язку з чим ця фінансова інвестиція списана з балансу ПАТ "НОРД";
- ТОВ "НОРД-Пласт" (м. Докучаївськ) припинило виробничу діяльність пластмасових виробів. Поновлювати виробничу діяльність до завершення антитерористичної операції (АТО) не планується;
- ТОВ "НОРД-Комп'ютер" (м. Донецьк) здійснює друкування печатної продукції. Поновлювати виробництво до завершення антитерористичної операції (АТО) не планується;
- ТОВ "Зевс-НОРД" (м. Донецьк). Підприємство організовує відпочинок дітей шкільного віку. Поновлювати господарську діяльність до завершення антитерористичної операції (АТО) не планується;
- ТОВ "Українсько-Американське підприємство Трибо" (м. Краматорськ). Підприємство здійснює виробництво порошкової фарби. Виробнича діяльність підприємства призупинена до завершення антитерористичної операції (АТО);
- ТОВ "НОРД-Телеком" (м. Донецьк). Підприємство здійснює надання телекомунікаційних послуг. Поновлювати господарську діяльність до завершення антитерористичної операції (АТО) не планується.

ПАТ "НОРД" має одну філію:

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

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

Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу (осіб) – 191.

Середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом (осіб) – 0.

Чисельність працівників які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) (осіб) – 0.

– Фонд оплати праці – не нараховувався.

В порівнянні з 2016 роком фонд оплати праці зменшився на 12435 тис. грн.

Зменшення фонду оплати праці обумовлено оптимізацією чисельності працівників, а також вимушеними періодами простою виробництва і припиненням господарської діяльності на виробничому майданчику в м. Донецьк в результаті неможливості вести господарську діяльність на тимчасово неконтрольованій території в зоні проведення антитерористичної операції (АТО).

Кадрова політика ПАТ "НОРД" передбачає 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 зазвичай 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.

У зв'язку з тим, що у поточному році підприємство вимушено простоювало, а з 01 серпня 2016 року й зовсім припинило свою господарську діяльність, не було операційної потреби проводити професійне навчання працівників підприємства, у т.ч. первинну професійну підготовку, перепідготовку, підвищення кваліфікації кадрів

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

ПАТ "НОРД" не належить до будь-яких об'

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

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

Будь-які пропозиції щодо реорганізації з боку третіх осіб, що мали місце протягом 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 2017 році здійснювався згідно Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність на Україні" від 16.07.99 року № 996-XIV і Міжнародних стандартів бухгалтерської звітності. Господарські операції в бухгалтерському обліку відображаються шляхом записів в реєстрах бухгалтерського обліку. На підприємстві видано наказ №4 від 03.01.2013 року "Про організацію бухгалтерського обліку й облікової політики підприємства". У звітному періоді істотних змін в обліковій політиці не відбулося, Товариство вело бухгалтерський облік згідно з обраною обліковою політикою, принципи якої залишалися незмінними протягом всього року.

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

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

Заява про відповідність.

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

Основні засади облікової політики підприємства.

Функціональною валютою і валютою представлення є гривня.

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

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

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

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

Резерв сумнівних боргів формується виходячи із платоспроможності окремих дебіторів.

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

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

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

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

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

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

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

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

Дивіденди визнаються як зобов'язання і вираховуються з суми капіталу на звітну дату тільки якщо вони були оголошені до звітної дати включно. Інформація про дивіденди розкривається у звітності, якщо вони були запропоновані або оголошені після звітної дати, але до дати затвердження фінансової звітності до випуску. Події після звітної дати, які надають додаткову інформацію про фінансовий стан Товариства на звітну дату (коригуючи події), відображені у фінансовій звітності. Події, що відбулися після звітної дати, які не є коригуючими подіями, відображаються у примітках до фінансової звітності, якщо вони є істотними. Істотними вважаються події сума яких перевищує 1% від валюти балансу, станом на 31 грудня звітного періоду.

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

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

Продукцією, частка якої в реалізації складає 10 і більше відсотків, є побутові холодильні прилади. У 2017 році виготовлення продукції не здійснювалось внаслідок того, що основні виробничі потужності підприємства продовжують знаходитись у зоні проведення антитерористичної операції (АТО).

Темп росту до випуску холодильників і морозильників становить:

- 2017 рік – 0,0% (випуск не здійснювався);
- 2016 рік – 12,0% (випуск склав 19520 одиниць) ;
- 2015 рік – 47,9% (випуск склав 162781 одиниць);
- 2014 рік – 84,3% (випуск склав 339897 одиниць);
- 2013 рік – 87,9% (випуск склав 403082 одиниць);
- 2012 рік – 93,5% (випуск склав 458795 одиниць).

Сума виручки від реалізації продукції, що складає 10 і більше відсотків загальної реалізації за вирахуванням ПДВ становить 60 тис.грн. В поточному році експорт продукції не здійснювався.

Реалізація продукції Публічного акціонерного товариства "НОРД" залежить від сезону. Найбільший обсяг реалізації продукції припадає на літні місяці, а найнижчий – на зимовий період. Динаміка відвантаження холодильників і морозильників за три останні роки складає:

у 2017 році: 1-й квартал – 2 од.

2-й квартал – 3 од.

3-й квартал – реалізації не було

4-й квартал – реалізації не було

у 2016 році: 1-й квартал – 4576 од.

2-й квартал – 9104 од.

3-й квартал – 5838 од.

4-й квартал – реалізації не було

у 2015 році: 1-й квартал – 11867 од.

2-й квартал – 68203 од.

3-й квартал – 37518 од.

4-й квартал – 45239 од.

В 2015–2017 роках сезонний спад обсягів реалізації виявився глибшим внаслідок політичних подій, негативних явищ, що відбуваються в економіці України, також пов'язаний з вимушеними періодами простою виробництва і припиненням господарської діяльності на виробничому майданчику в м. Донецьк в результаті неможливості вести господарську діяльність на тимчасово неконтрольованій території в зоні проведення антитерористичної операції (АТО).

Основними споживачами продукції підприємства у 2017 році були:

1. По Україні – кінцеві споживачі – фізичні особи.

2. По ближньому і дальньому зарубіжжю – покупців не було.

З основних ризиків в діяльності Товариства можна виділити наступні:

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

2. Кон'юнктура ринку складної побутової техніки визначається спадом виробництва. Враховуючи реалії ринків збуту продукції Товариства та нестабільний стан української і зарубіжної економік відбувається зниження продажу продукції як на внутрішньому, так і на зовнішньому ринках. Економічні труднощі негативно впливають і на конкурентів. В таких умовах Товариство продовжує оптимізацію витрат на підприємстві. Особливо це актуально з огляду на значні проміжки часу, в яких підприємство вимушено простоювати.

3. Знаходження майна Товариства на виробничому майданчику в м. Донецьк на тимчасово неконтрольованій території в зоні проведення антитерористичної операції (АТО) і бойових дій схильне до пошкодження або знищення. Зменшення або уникнення впливу цього виду ризику не залежить від підприємства.

Продукція емітента у 2017 році була реалізована зі складу у м. Краматорськ, Інтернет-магазин.

У зв'язку із припиненням господарської діяльності, у 2017 році Товариство не здійснювало закупівлю сировини, матеріалів, комплектуючих виробів. Тому в поточному році динаміка зростання цін на ТМЦ та доступність до них ніяк не вплинули на підприємство.

ПАТ "НОРД" залишається єдиним підприємством в Україні, що має завершений цикл виробництва. Особливістю стану розвитку галузі виробництва в останні роки є діяльності 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. На фоні припинення діяльності Товариства на ринку відбувається зростання імпорту білоруської, російської, корейської холодильної техніки.

Прогноз на 2018 рік дуже сильно залежить від геополітичного сценарію і економічної ситуації. Рішення про розконсервацію основних засобів ПАТ "НОРД" буде прийняте лише при наявності умов для початку здійснення звичайної господарської діяльності.

Основним постачальником сировини, комплектуючих та матеріалів (чорний х/к і цвітний прокат, чавун, електротехнічні комплектуючі, смоли, полістирол, компоненти для виробництва пінополіуретанової ізоляції, дроти, компресори та інші матеріали) для ПАТ "НОРД", що займав більше 10 відсотків в загальному обсязі постачання, протягом декілька років поспіль був ПрАТ "Торговий альянс" (Україна), що забезпечував Товариство майже на 97,7%. У зв'язку із припиненням господарської діяльності, Товариство не здійснювало закупівлю сировини, матеріалів,

комплектуючих виробів у будь-яких постачальників, у тому числі у ПрАТ "Торговий альянс" (Україна).

Країною, в якій емітентом отримано 10 або більше відсотків від загальної суми доходів за звітний рік, є Україна (100,0%).

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

За останні п'ять років ПАТ "НОРД" здійснено вкладень в довгострокові фінансові інвестиції на загальну суму 8,1 тис. грн., із них у підприємства ПАТ "УКРНДІПобутМаш" – 0,5 тис.грн., в інші підприємства – 7,6 тис. грн. Списано фінансових інвестицій за той ж самий період в сумі 2370,1 тис.грн., реалізовано в сумі 14107,4 тис.грн. У зв'язку із завершенням процедури ліквідації і припиненням державної реєстрації ПАТ "Краматорський завод "Кондиціонер" (м. Краматорськ) у грудні 2017 року, фінансова інвестиція списана з балансу ПАТ "НОРД", вартість якої з урахуванням знецінення складала 0,0 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.
Машина шліфувальна МШ 500	35,8
Машина автоматична обв'язувальна S-86Y PP	86,9
Установка попередньої розтяжки й обтискання	232,9
Система управління установки гнучки трубки	540,7
Установка для обтискання зміювика випарника	122,3
Теплогенератори	209,8
Обладнання водоохолоджувальне	1243,4
Термопластавтомати JW-300SD	5680,9
Верстат вирізної електроерозійний Robofil 440SLP	958,9
Верстат з ЧПУ електроерозійний Roboform 53P	826,0
Центр фрезерний оброблюючий Mikron VCE 1600 Pro	1575,7
Установка поворотного осмосу "Екософт"	308,2
Установка порошкового фарбування	151,6
СТО та оснастка	10692,3
Транспортні засоби	1815,1

За останні п'ять років будівництва виробничих будівель підприємство не здійснювало. Придбано виробничих будівель і споруд на загальну суму 2124,8 тис.грн. (нежитлові приміщення, комунікації та інше). За цей час відчужено основних засобів на суму 72515,0 тис.грн., у т.ч. будівлі, споруди, передавальні пристрої – 17606,0 тис.грн., машини та обладнання – 47377,0 тис.грн. В 2014 році закінчена реконструкція офісно-логістичного центру на загальну суму 34659,9 тис.грн. В 2015 році силами інженерних служб була виконана реконструкція будівель та споруд цехів №1, №4, №16, виробництва №29 ПАТ "НОРД" на загальну суму 7948,7 тис.грн. В результаті виконаних робіт досягнута оптимізація технологічних процесів виготовлення деталей і вузлів холодильних приборів і скорочені втрати на міжцехові переміщення і загальнозаводське транспортування. В 2016-2017 роках реконструкція будівель та споруд не здійснювалась.

У 2013 році придбана база відпочинку "Червоний Оскіл", що розташована в Краснолиманському районі Донецької області. В 2014 році придбана будівля готелю у м. Краматорськ. З метою скорочення витрат на утримання об'єктів соціальної сфери за останні п'ять років Товариство здійснило продаж будівлі готелю (м. Краматорськ), дитячого оздоровчого комплексу (Краснолиманський район Донецької області), бази відпочинку "Червоний Оскіл" (Краснолиманський район Донецької області, оздоровчого комплексу (с. Вілосарайська коса), бази відпочинку "Донбас" (с. Мелекіне).

На протязі 2015-2017 років Товариство не здійснювало придбання, будівництво та реконструкцію будівель і споруд об'єктів соціальної сфери.

У 2013 році був реалізований офісно-оздоровчий комплекс з прибудовою (м. Донецьк) на загальну суму 18678,3 тис.грн. З метою оптимізації витрат на обслуговування за останні п'ять років були реалізовані нежитлові приміщення у м. Одеса, м. Миколаєві, м. Львові, м. Запоріжжі. В минулому році здійснений продаж майнового виробничого комплексу у м. Краматорськ на загальну суму 12308,3 тис.грн. На при кінці поточного року Товариство реалізувало цех по розливу питної води (с. Соснове).

Списання безнадійної заборгованості в ПАТ "НОРД" здійснюється на підставі протоколів засідань Правління. За останні п'ять років було списано заборгованості на суму 21672,2 тис. грн., з них:

Рік	Найменування організації	Сума, тис.грн.
2013	Фізична особа	0,4
2014	СП "Феміда Альфа"	12,6
	ТОВ "Домотехника-НОРД"	1262,6
	Фірма Sting Polska Sp.z o.o	7414,6
2015	ПАТ "ДТЕК Крименерго"	15,3
	ТОВ "Домотехника-НОРД"	12307,3
2016	Відділ освіти Ленінського району м. Донецьк	279,9
	ТОВ "ВО ТК-Донбас"	61,6
	ДРФ ДП Центр державний земельний кадастр	41,8
2017	ФОП Шевченко В.Б.	6,8
	ДП ДУЕК	4,8
	ТОВ Техно Велес	2,5

Правочини з власниками істотної участі, членами наглядової ради або членами виконавчого органу, афілійованими особами, зокрема всі правовчини, укладені протягом звітнього року між емітентом або його дочірніми/залежними підприємствами, наглядової ради або членами виконавчого органу, з іншого боку. За цими правовчинами зазначаються: дата, сторони правочину, його зміст, сума, підстава укладання та методика ціноутворення, застосована емітентом для визначення суми правочину та за необхідності інша інформація

В поточному році ПАТ "НОРД" не укладав правовчини з власниками істотної участі, членами наглядової ради або членами виконавчого органу, афілійованими особами, зокрема правовчинів між емітентом або його дочірніми/залежними підприємствами, відокремленими підрозділами, з одного боку, і власниками істотної участі, членами наглядової ради або членами виконавчого органу, з іншого боку.

До переліку правовчинів, що були укладені протягом минулого року і продовжують діяти впродовж 2017 року між ПАТ "НОРД" та його дочірніми підприємствами належать:

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

- Договір оренди транспортного засобу б/н від 01.10.2016 року, згідно з яким ПАТ "НОРД" надає у строкове платне використання транспортний засіб. Вартість транспортного засобу на момент укладання договору складає 13,4 тис.грн. Строк дії договору - до 31 грудня 2019 року. Орендна плата складає 460,00 грн. з ПДВ на місяць.

- Договір оренди транспортного засобу № 2-ТР від 01.12.2016 року, згідно з яким ПАТ "НОРД" надає у строкове платне використання транспортний засіб. Вартість транспортного засобу на момент укладання договору складає 36,2 тис.грн. Строк дії договору - до 31 грудня 2019 року. Орендна плата складає 300,00 грн. з ПДВ на місяць.

- Договір оренди транспортного засобу № 3-ТР від 01.12.2016 року, згідно з яким ПАТ "НОРД" надає у строкове платне використання транспортний засіб. Вартість транспортного засобу на момент укладання договору складає 4,4 тис.грн. Строк дії договору - до 31 грудня 2019 року. Орендна плата складає 120,00 грн. з ПДВ на місяць.

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

У зв'язку з тим, що у поточному році підприємство вимушено простоювало, а з 01 серпня 2016 року й зовсім припинило свою господарську діяльність, з метою мінімізації ризиків та зменшення витрат на 2018 рік ПАТ "НОРД" не планує здійснювати витрати на розробку і впровадження передових технологій, ремонтувати і проводити капітальні ремонти об'єктів основних засобів.

Для здійснення основного напрямку своєї діяльності ПАТ "НОРД" 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). Господарська діяльність на виробничих майданчиках у м. Донецьк припинена, основні засоби законсервовані.

У зв'язку із знаходженням активів Товариства на тимчасово неконтрольованій території в зоні проведення антитерористичної операції (АТО) майновий комплекс, що розташований в Донецькій області у Волноваському районі (с. Молодіжне), а також комплекс обладнання, що розміщується у м. Покровськ (вул. Дніпропетровська, 130), зараз не використовуються. Також не ведеться виробнича діяльність на виробничій ділянці у м. Донецьку в Кіровському районі (пр. Кобзаря, 2а).

Для виробництва пластмасових деталей в минулих періодах Товариством використовувався, взятий в операційну оренду промисловий майданчик в м. Докучаєвськ (вул. Індустріальна, 4). У зв'язку із неможливістю здійснення виробничої діяльності у зоні проведення АТО, майданчик повернутий орендарю.

З метою розміщення складських та офісних приміщень в поточному році укладений договір суборенди нерухомого майна, розташованого за адресою: 84322, м. Краматорськ, вул. Шкільна, 117. Нерухоме майно включає приміщення в будівлі АПК площею 12 м.кв. та складські приміщення площею 241 м.кв.

Виробничі потужності ПАТ "НОРД", які розташовані у зоні проведення АТО, розраховані на виробництво 1300 тис. одиниць холодильників на рік. У зв'язку з прийнятим рішенням щодо консервації підприємства і його основних засобів Комісією по консервації розроблений ретельний план заходів з консервації: визначений перелік основних засобів, визначені особливості консервації різних видів основних засобів, технологічні і екологічні особливості здійснення консервації, розроблена і оформлена юридично значуща документація стосовно зниження і відвертання негативного впливу на навколишнє середовище, тощо. Крім того, Комісією забезпечене створення умов для екологічної безпеки підприємства на період консервації.

Рішення про розконсервацію основних засобів ПАТ "НОРД" буде прийняте лише при наявності умов для початку здійснення звичайної господарської діяльності

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

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

З 2015 році в Україні відбуваються політичні і економічні зміни, які вплинули і можуть в подальшому вплинути на діяльність підприємства, що знаходиться в даних умовах. Войові дії, що розгорнуті у Східній частині України, негативно відбилися на економічній, фінансовій і всій виробничій діяльності ПАТ "НОРД".

Знаходження майна Товариства на виробничому майданчику в м. Донецьк на тимчасово неконтрольованій території в зоні проведення антитерористичної операції (АТО) і бойових дій схильне до пошкодження або знищення. Зменшення або уникнення впливу цього виду ризику не залежить від підприємства.

У зв'язку із заборонаю ввозу ТМЦ до зони проведення антитерористичної операції (АТО), а також неможливістю вивезення продукції з зони АТО, подальша робота Товариства стала неможливою і втратила будь-який економічний сенс.

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

Підвищення і нестабільність валютних курсів, банківської сфери, політичної обстановки, ринків основної сировини також ускладнили виробничу діяльність Товариства.

Тому, в таких умовах Товариство вимушено припинити свою господарську діяльність і провести консервацію підприємства та його основних засобів.

Прогноз на 2018 рік дуже сильно залежить від геополітичного сценарію і економічної ситуації в країні. Рішення про розконсервацію основних засобів ПАТ "НОРД" буде прийняте лише при наявності умов для початку здійснення звичайної господарської діяльності.

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

У 2017 році ПАТ "НОРД" сплатило штрафних санкцій і пені на суму 14,8 тис.грн., у тому числі:

- 1 Штраф з орендної плати за землю - 8,8 тис.грн.
- 2 Штраф за порушення договірних умов - 4,7 тис.грн.
- 3 Пеня за порушення договірних умов - 1,3 тис.грн.

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

ПАТ "НОРД" здійснює фінансово-господарську діяльність на основі повного госпрозрахунку, самофінансування і самооплатності.

Фінансова звітність Товариства підготовлена згідно з вимогами Міжнародних стандартів фінансової звітності.

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

За результатами 2017 року Товариство має від'ємне значення показника забезпеченості власними обіговими коштами, що свідчить про недостатність обігових коштів для покриття усіх поточних зобов'язань. Можливим шляхом покращення ліквідності може стати отримання кредитів банків для поповнення обігових коштів. В умовах того, що майно Товариства знаходиться на виробничому майданчику в м. Донецьк на тимчасово неконтрольованій території в зоні проведення антитерористичної операції (АТО) і бойових дій, одержати кредити не можливо.

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

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

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

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

В Україні продовжують відбуватись політичні і економічні зміни, які вплинули і можуть в подальшому вплинути на діяльність підприємства. Знаходження майна Товариства на виробничому майданчику в м. Донецьк на тимчасово неконтрольованій території в зоні проведення антитерористичної операції (АТО) і бойових дій унеможливають провадження рентабельної і безперервної господарської діяльності. В таких умовах Товариство припинило свою господарську діяльність, здійснило консервацію підприємства та його основних засобів.

На період простою планується постійно здійснювати оптимізацію витрат, пов'язаних з простоєм підприємства і максимально знизити невиробничі витрати, у тому числі на компенсацію збитків по невиробничих об'єктах.

Рішення про розконсервацію основних засобів ПАТ "НОРД" буде прийняте лише при наявності умов для початку здійснення звичайної господарської діяльності.

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.

Одним із стратегічних напрямків розвитку ПАТ "НОРД" завжди залишається провадження дослідницьких та дослідно-конструкторських розробок нових моделей побутової техніки та комплектуючих виробів, а також їх удосконалення.

У зв'язку з тим, що Товариство у поточному році вимушено простоювало, а з 01 серпня 2016 року й зовсім припинило свою господарську діяльність, не було

операційної потреби здійснювати витрати на інновації, дослідницькі і дослідно-конструкторських розробки.

Судові справи, за якими розглядаються позовні вимоги у розмірі на суму 10 або більше відсотків активів емітента або дочірнього підприємства станом на початок року, стороною в яких виступає емітент, його дочірні підприємства, або судові справи, стороною в яких виступають посадові особи емітента (дата відкриття провадження у справі, сторони, зміст та розмір позовних вимог, найменування суду, в якому розглядається справа, поточний стан розгляду). У разі відсутності судових справ про це зазначається

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

1 Краматорське відділення Пенсійного фонду України - про стягнення заборгованості з доставці та виплаті пільгових пенсій у сумі 390319,25 грн. за лютий - березень 2016 року. Справа №805/2723/16-а Донецького окружного адміністративного суду. Позов задоволений 09 листопада 2016 року. Подана апеляційна скарга. Чергове слухання призначене на 08 лютого 2017 року. Суд повністю задовольнив позов позивача.

2 Краматорське відділення Пенсійного фонду України - про стягнення заборгованості з доставці та виплаті пільгових пенсій у сумі 857522,06 грн. за квітень - червень 2016 року. Справа №805/3455/16-а Донецького окружного адміністративного суду. Позов задоволений 09 листопада 2016 року. Подана касаційна скарга. 11 січня 2017 року ВАСУ відмовив у задоволенні касаційної скарги. Відкрито виконавче впровадження.

3 Краматорське відділення Пенсійного фонду України - про стягнення заборгованості з доставці та виплаті пільгових пенсій у сумі 328942,05 грн. за серпень - вересень 2016 року. Справа №805/5046/16-а Донецького окружного адміністративного суду. Слухання призначено на 22 лютого 2017 року. Суд повністю задовольнив позов позивача.

4 Краматорське відділення Пенсійного фонду України - про стягнення заборгованості з доставці та виплаті пільгових пенсій у сумі 289291,49 грн. за жовтень - грудень 2016 року. Справа №805/660/17-а Донецького окружного адміністративного суду. Слухання призначено на 15 лютого 2017 року. Суд повністю задовольнив позов позивача.

5 Краматорське відділення Пенсійного фонду України - про стягнення заборгованості з доставці та виплаті пільгових пенсій у сумі 528793,98 грн. за липень, жовтень - грудень 2016 року. Справа №805/674/17-а Донецького окружного адміністративного суду. Суд повністю задовольнив позов позивача.

6 Краматорське відділення Пенсійного фонду України - про стягнення заборгованості з доставці та виплаті пільгових пенсій у сумі 351850,36 грн. за січень - березень 2017 року. Справа №805/2152/17-а Донецького окружного адміністративного суду. Суд повністю задовольнив позов позивача.

7 Краматорське відділення Пенсійного фонду України - про стягнення заборгованості з доставці та виплаті пільгових пенсій у сумі 216666,29 грн. за квітень - червень 2017 року. Справа №805/2924/17-а Донецького окружного адміністративного суду. Суд повністю задовольнив позов позивача.

8 Краматорське відділення Пенсійного фонду України - про стягнення заборгованості з доставці та виплаті пільгових пенсій у сумі 246281,06 грн. за жовтень - листопад 2017 року. Справа №805/4370/17-а Донецького окружного адміністративного суду. Суд повністю задовольнив позов позивача.

9 Краматорське відділення Пенсійного фонду України - про стягнення заборгованості з доставці та виплаті пільгових пенсій у сумі 394489,23 грн. за липень - вересень 2017 року. Справа №805/3420/17-а Донецького окружного адміністративного суду. Суд повністю задовольнив позов позивача.

10 ТОВ "Про-Сток" - про стягнення штрафних санкцій в сумі 265711,77 грн. за несвоєчасне погашення заборгованості. Справа № 905/1915/17 Господарського суду Донецької області. Позовні вимоги задоволені повністю.

11 ТОВ "Квадро-центр" - про стягнення заборгованості і штрафних санкцій за несвоєчасне погашення заборгованості в сумі 3322679,63 грн. Справа №905/823/17 Господарського суду Донецької області. Позовні вимоги задоволені повністю.

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

1 Краматорське відділення Пенсійного фонду України - про визнання заборгованості перед Пенсійним фондом в сумі 2175302,86 грн. безнадійною заборгованістю. Справа № 805/201/17-а Донецького окружного адміністративного суду. Слухання призначено на 22 лютого 2017 року. У позові відмовлено.

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

3 ТОВ "Третій полюс" (Республіка Білорусь) - про розірвання контракту і відшкодування суми боргу за одержаний товар в розмірі 204921 дол.США. Справа № АС3036/2013. Міжнародним комерційним арбітражним судом при ТПП України відкрито виконання по справі 20.09.2013р. Прийняті заходи з уплати реєстраційного і арбітражного зборів, призначені єдиного арбітра. 26 травня 2014 року одержано рішення Економічного суду м. Мінськ про стягнення заборгованості. ПАТ "НОРД" включений до складу кредиторів. Відбулися загальні збори кредиторів 04.12.2015 року. Економічним судом м. Мінська ліквідаційна процедура подовжена до 30 грудня 2016 року. Після закінчення ліквідаційної процедури, ретельно вивчається питання про залучення засновників і директора до субсидіарної відповідальності. 08 лютого 2017 року відбулось чергове судове засідання за скаргою кредиторів на бездіяльність управляючого і його заміні. Скарга подана судом у Департамент по санації. 29 травня 2017 року призначений новий управляючий - "Полди Консалтинг" (м. Брест). Чергове засідання кредиторів призначене на 23 березня 2018 року. Економічним судом м. Мінська ліквідаційна процедура подовжена до 30 червня 2018 року.

4 Донецька міська рада - про стягнення заборгованості і штрафних санкцій в сумі 7128283,38 грн. за несвоєчасне погашення заборгованості згідно договору купівлі-продажу нерухомого майна. Справа № 905/823/17 Господарського суду Донецької області. Суд повністю задовольнив позов позивача.

5 Державна податкова інспекція Ленінського району м. Донецька - про повернення надмірно сплаченої суми податку на нерухоме майно, відмінне від земельної ділянки в сумі 264968,77 грн. Суд повністю задовольнив позов позивача. Відповідачем подана касаційна скарга.

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

Головною стратегічною метою ПАТ "НОРД" завжди залишається:

- 1) досягнення лідируючої позиції в Україні, країнах СНД та Східної Європи у сфері виробництва та реалізації побутової техніки;
- 2) досягнення лідируючої позиції в Україні та у країнах СНД серед порівнюваних підприємств з фінансових результатів діяльності.

Головним стратегічним пріоритетом ПАТ "НОРД" є:

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

З 2015 року в Україні відбуваються політичні і економічні зміни, які вплинули і можуть в подальшому вплинути на діяльність підприємства, що знаходиться в даних умовах. Бойові дії, що розгорнуті у Східній частині України, негативно відбилися на економічній, фінансовій і всій виробничій діяльності ПАТ "НОРД".

Знаходження майна Товариства на виробничому майданчику в м. Донецьк на тимчасово неконтрольованій території в зоні проведення антитерористичної операції (АТО) і бойових дій схильне до пошкодження або знищення. Зменшення або уникнення впливу цього виду ризику не залежить від підприємства.

У зв'язку із заборобою ввозу ТМЦ до зони проведення антитерористичної операції (АТО), а також неможливістю вивезення продукції з зони АТО, подальша робота Товариства стала неможливою і втратила будь-який економічний сенс.

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

Підвищення і нестабільність валютних курсів, банківської сфери, політичної обстановки, ринків основної сировини також ускладнили виробничу діяльність Товариства.

Тому, в таких умовах Товариство вимушено припинити свою господарську діяльність і провести консервацію підприємства та його основних засобів.

Прогноз на 2018 рік дуже сильно залежить від геополітичного сценарію і економічної ситуації в країні. Рішення про розконсервацію основних засобів ПАТ "НОРД" буде прийняте лише при наявності умов для початку здійснення звичайної господарської діяльності.

Чистий прибуток(збиток)ПАТ "НОРД" згідно фінансової звітності, складеної відповідно Міжнародних стандартів фінансової звітності:

- за 2017 рік - - 9375 тис.грн.;
- за 2016 рік - - 25620 тис.грн.;
- за 2015 рік - - 24257 тис.грн.

Відповідно до пункту другого статті 12-1 Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" публічні акціонерні товариства, банки, страховики, а також підприємства, які проводять господарську діяльність за видами, перелік яких визначається Кабінетом Міністрів України, складають фінансову звітність та консолідовану фінансову звітність за міжнародними стандартами. Постановою Кабінету Міністрів України від 30.11.2011р. №1223 "Про внесення змін до Порядку подання фінансової звітності" та Рішення Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку України від 09 лютого 2012р. №270 "Про затвердження роз'яснення Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку "Про порядок застосування частини шостої статті 40 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" щодо розкриття інформації відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності" (далі МФСЗ) передбачено, що розкриття інформації з 2012 року публічними акціонерними товариствами має здійснюватись за міжнародними стандартами фінансової звітності.

ПАТ "НОРД" обрало дату переходу на МФСЗ з 01.01.2012 року. Надалі фінансову звітність за 2012 та 2013 роки було трансформовано у відповідності з міжнародними стандартами фінансової звітності (МФСЗ). З 01.01.2013р діють IFRS 10 "Консолідована фінансова звітність" й IFRS 12 "Розкриття інформації про частки участі в інших компаніях", які містять нове визначення контролю, що використовується для визначення критеріїв консолідації та вимоги до розкриття інформації про дочірні підприємства, асоційованих та структурованих компаніях. Визначення контролю за МФСЗ (IFRS) 10 включає наступні три елементи:

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

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

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

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

Аналіз фінансового стану ПАТ "НОРД"

1. Аналітична характеристика коштів (майна підприємства)

	на 01.01.17р	на 01.01.18р	відхилення (+, -)
			(тис.грн.)
1. Всього майна	524868	402022	-122846
2. Основні засоби і необоротні активи	316215	315693	-522
у % до майна	60,2	78,5	
3. Оборотні активи	208653	86329	-122324
у % до майна	39,8	21,5	
з них:			
3.1. Матеріальні оборотні кошти	37764	32447	-5317
у % до оборотних активів	18,1	37,6	
3.2. Грошові кошти і короткострокові цінні папери	434	356	-78
у % до оборотних активів	0,2	0,4	
3.3. Дебіторська заборгованість	159734	44611	-115123
у % до оборотних активів	76,6	51,7	
3.4. Інші оборотні активи	10721	8915	-1806

у % до оборотних активів	5,1	10,3	
4. Необоротні активи і групи вибуття	0	0	0
у % до майна	0,0	0,0	
2. Оцінка власних і позикових коштів (вкладених у майно підприємства)			
	(тис.грн.)		
	на 01.01.17р	на 01.01.18р	відхилення (+,-)
1. Всього майна	524868	402022	-122846
Власний капітал	-109668	-115789	-6121
у % до майна	-20,9	-28,8	
з них:			
2.1. Наявність власних оборотних коштів	-422647	-429340	-6693
у % до власного капіталу	385,4	370,8	
з них:			
3. Довгострокові зобов'язання	0	0	0
у % до майна	0,0	0,0	
4. Поточні зобов'язання	634536	517811	-116725
у % до майна	120,9	128,8	
4.1. Короткострокові кредити банків	66550	0	-66550
у % до поточних зобов'язань	10,5	0,0	
4.2. Кредиторська заборгованість	136026	19885	-116141
у % до поточних зобов'язань	21,4	3,8	
4.3. Векселі видані	400000	400000	0
у % до поточних зобов'язань	63,0	77,2	
4.4. Інші поточні зобов'язання	31960	97926	+65966
у % до поточних зобов'язань	5,0	19,0	
5. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	0	0	0
у % до майна	0,0	0,0	

3. Фінансова стійкість

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

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

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

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

На початок року значення цього коефіцієнта було -0,209, а на 01.01.18р. - -0,288. На протязі 2017 року сталося зниження коефіцієнта, його значення негативне, що не може забезпечити стабільне положення підприємства.

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

Рекомендоване значення цього відношення повинно бути менше 0,7.

На початок року значення цього коефіцієнту -5,786, а на 01.01.18р. - -4,472, за 2017 рік спостерігається зростання коефіцієнту, що є для даного показника позитивною динамікою, однак, сума позикових коштів значно перевищує рекомендоване значення.

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

Принципово важливо мати це співвідношення на рівні менш 1.

На 01.01.17р. значення цього коефіцієнта становило -2,88, на 01.01.18р. - -2,73.

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

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

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

Станом на 01.01.17р. власні оборотні кошти становили -422647 тис.грн., коефіцієнт чистого оборотного капіталу має негативне значення -0,805, на 01.01.18р. власні оборотні кошти збільшились на 53864 тис.грн. і становили -429340 тис.грн., коефіцієнт дорівнює -1,068, тобто поточні потреби виробництва не можуть бути забезпечені власними коштами без залучення кредитів із зовні. Це свідчить про незадовільне фінансове становище підприємства.

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

Показник	Рядок балансу	(тис.грн.)	
		на 01.01.17р	на 01.01.18р
Необоротні активи	1095	316215	315693
Оборотні активи	1195	208653	86329
Власний капітал	1495	-109668	-115789

К з.в.к. = $\frac{\text{ряд. 1495 р. I Пасиву балансу} - \text{ряд. 1095 р. I Активу балансу}}{\text{ряд. 1195 р. II Активу балансу}}$

на 01.01.2017р.

К з.в.к. = $\frac{-425883}{208653} = -2,04;$

на 01.01.2018р.

К з.в.к. = $\frac{-431482}{86329} = -5,00$

Значення цього коефіцієнта на 01.01.18р від'ємне, що говорить про те, що поточні потреби не можуть бути забезпечені власними коштами, тобто без залучення кредитування із зовні.

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

4. Розрахунок коефіцієнтів

4.1 Грошова платоспроможність

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

Показник	Рядок балансу	(тис.грн.)	
		на 01.01.17р	на 01.01.18р
Гроші та їх еквіваленти	1165	434	356
Короткострокові кредити	1600	66550	0
Поточні зобов'язання	1605-1690+		
	+1700 (без 1660)	564750	515669
Разом зобов'язань		631300	515669

Коефіцієнт грошової платоспроможності К г.п.

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

на 01.01.2017р.

$$\text{К р.п.} = \frac{434}{631300} = 0,001;$$

на 01.01.2018р.

$$\text{К р.п.} = \frac{356}{515669} = 0,001$$

На 01.01.2017р. К р.п. склав 0,001, на 01.01.2018р. - 0,001, що вказує на недостатню наявність грошових коштів у підприємства, також спостерігається негативна динаміка зниження даного показника.

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

4.2 Розрахункова платоспроможність

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

		(тис.грн.)	
Показник	Рядок балансу	на 01.01.17р	на 01.01.18р
Гроші та їх еквіваленти	1165	434	356
Запаси, товари, готова продукція	1100	37764	32447
Дебіторська заборгованість	1125-1155	159734	44611
Інші оборотні активи	1190	10721	8915
Разом активи		208653	86329
Короткострокові кредити	1600	66550	0
Поточні зобов'язання	1605-1690+		
	+1700 (без 1660)	564750	515669
Разом зобов'язань		631300	515669

Коефіцієнт розрахункової платоспроможності К р.п.

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

на 01.01.2017р.

$$\text{К р.п.} = \frac{208653}{631300} = 0,331; \quad \text{або} \quad 33,1 \%$$

на 01.01.2018р.

$$\text{К р.п.} = \frac{86329}{515669} = 0,167; \quad \text{або} \quad 16,7 \%$$

Станом на 01.01.2018р. ПАТ "НОРД" не в змозі покрити всі свої платіжні зобов'язання, що свідчить про недостатню платоспроможність. Але динаміка даного коефіцієнта стає позитивною.

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

4.3 Коефіцієнт покриття (поточної ліквідності)

характеризує достатність у підприємства всіх оборотних коштів, які можуть бути використані для погашення всіх зобов'язань.

		(тис.грн.)	
Показник	Рядок балансу	на 01.01.17р	на 01.01.18р
Оборотні активи	1195	208653	196767
Поточні зобов'язання	1695+1700-1660	631300	673278

Коефіцієнт покриття (поточної ліквідності) К п

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

на 01.01.2017р.

$$К п = \frac{208653}{631300} = 0,331$$

на 01.01.2018р.

$$К п = \frac{86329}{515669} = 0,167$$

Фактичне значення цього коефіцієнту на 01.01.17р. становить 0,331, а на 01.01.18р. – 0,167, що свідчить про недостатню платоспроможності підприємства, тобто оборотні активи підприємства не відповідають його поточним зобов'язанням.

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

5.Ділова активність підприємства

5.1 Коефіцієнт оборотності активів

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

Показник	Рядок звіту	(тис.грн.)	
		на 01.01.17р	на 01.01.18р
Чистий дохід від реалізації	2000 (ф.2)	95305	84
Середньорічна вартість активів	1300 (ф.1)	560381	463445

Коефіцієнт оборотності активів К об.акт.

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

на 01.01.17р.

$$К об.акт = \frac{95305}{560381} = 0,17$$

на 01.01.18р.

$$К об.акт = \frac{84}{463445} = 0,00$$

В порівнянні з аналогічним періодом минулого року на 01.01.18р. показник К об.акт. знизився на 0,17 пункти і становить 0,00. Таким чином, за 2017 рік з кожної витраченої гривні активів підприємство одержало 0,00 грн. виручки від реалізації.

5.2 Коефіцієнт оборотності основних засобів

представляє собою фондівдачу, тобто ефективність використання основних засобів підприємства.

Показник	Рядок звіту	(тис.грн.)	
		на 01.01.17р	на 01.01.18р
Чистий дохід від реалізації	2000 (ф.2)	95305	84
Середньорічна вартість основних засобів	1010 (ф.1)	345769	312246

Коефіцієнт оборотності основних засобів К об.осн.зас.

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

на 01.01.17р.

$$\text{К об. осн. зас.} = \frac{95305}{345769} = 0,28$$

на 01.01.18р.

$$\text{К об. осн. зас.} = \frac{84}{312246} = 0,00$$

За 2017 рік К об.осн.зас.або фондівдача зменшилась на 0,28 пункти. Це свідчить про зниження віддачі від основних засобів підприємства.

5.3 Коефіцієнт оборотності власного капіталу

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

Показник	Рядок звіту	(тис.грн.)	
		на 01.01.17р	на 01.01.18р
Чистий дохід від реалізації	2000 (ф.2)	95305	84
Середньорічна вартість власних коштів	1495 (ф.1)	-95211	-112728

Коефіцієнт оборотності власного капіталу К об. вл.кап

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

на 01.01.17р.

$$\text{К об. вл. кап} = \frac{95305}{-95211} = -1,00$$

на 01.01.18р.

$$\text{К об. вл. кап} = \frac{84}{-112728} = 0,00$$

На 01.01.18р. показник К об. вл. кап збільшився на 1,0 пункти і становить 0,00, що свідчить про незначне зростання ділової активності підприємства.

5.4. Коефіцієнт оборотності оборотного капіталу

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

Показник	Рядок звіту	(тис.грн.)	
		на 01.01.17р	на 01.01.18р
Чистий дохід від			

реалізації	2000 (ф.2)	95305	84
Середньорічна			
вартість оборотних коштів	1195 (ф.1)	202710	147491

Коефіцієнт оборотності оборотного капіталу К об. обор. к.

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

на 01.01.17р.

$$\text{К об. обор. к.} = \frac{95305}{202710} = 0,47$$

на 01.01.18р.

$$\text{К об. обор. к.} = \frac{84}{147491} = 0,00$$

На 01.01.18р. К об.обор.к. по відношенню з аналогічним періодом минулого року знизився на 0,47 пункти і склав 0,00. Таким чином, якщо за 2016 рік оборотні кошти здійснювали повний оберт за 766 днів ($360 / 0,47 = 766$), то за 2017 рік оборотні активи перестали здійснювати повний оберт ($360 / 0,00 = 0$). Тобто, оборотність за 2017 рік погіршилась в порівнянні з аналогічним періодом минулого року.

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

Показник	Рядок звіту	(тис.грн.)	
		на 01.01.17р	на 01.01.18р
Собівартість реалізації	2050 (ф.2)	76693	66
Середньорічна вартість запасів	1100 (ф.1)	31698	35106

Коефіцієнт оборотності матеріальних запасів К об. мат.зап.

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

на 01.01.17.

$$\text{К об. мат. зап.} = \frac{76693}{31698} = 2,4$$

на 01.01.18.

$$\text{К об. мат. зап.} = \frac{66}{35106} = 0,0$$

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

В порівнянні з аналогічним періодом минулого року на 01.01.18р. показник К об.мат.зап. знизився на 100,0% (або на 2,4 пунктів) та становить 0,0. Таким чином, якщо за 2016 рік матеріальні запаси здійснили повний оберт за 150 днів ($360 / 2,4 = 150$), то за 2017 рік матеріальні запаси перестали здійснювати повний оберт

(360 / 0,0 = 0). Тобто, оборотність за 2017 рік погіршилась в порівнянні з аналогічним періодом минулого року.

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

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

Найменування основних засобів	Власні основні засоби (тис.грн.)		Орендовані основні засоби (тис.грн.)		Основні засоби , всього (тис.грн.)	
	На початок періоду	На кінець періоду	На початок періоду	На кінець періоду	На початок періоду	На кінець періоду
1.Виробничого призначення	311992.00 0	312500.00 0	0.000	0.000	311992.00 0	312500.00 0
- будівлі та споруди	254155.00 0	250896.00 0	0.000	0.000	254155.00 0	250896.00 0
- машини та обладнання	17501.000	21475.000	0.000	0.000	17501.000	21475.000
- транспортні засоби	2446.000	2435.000	0.000	0.000	2446.000	2435.000
- земельні ділянки	13224.000	13224.000	0.000	0.000	13224.000	13224.000
- інші	24666.000	24470.000	0.000	0.000	24666.000	24470.000
2. Невиробничого призначення	131.000	2.000	0.000	0.000	131.000	2.000
- будівлі та споруди	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- машини та обладнання	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- транспортні засоби	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- земельні ділянки	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- інвестиційна нерухомість	131.000	2.000	0.000	0.000	131.000	2.000
- інші	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
Усього	312123.00 0	312502.00 0	0.000	0.000	312123.00 0	312502.00 0

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

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

Нарахування амортизації основних засобів здійснюється прямолінійним методом.

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

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

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

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

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

На початок звітної періоду первісна вартість основних засобів становила 595649 тис. грн., у т.ч.:

- земельні ділянки 13224 тис.грн.;
- будинки, споруди та передавальні пристрої 370642 тис.грн.;
- машини та обладнання 88058 тис.грн.;
- транспортні засоби 10218 тис.грн.;
- інструменти, прилади, інвентар (меблі) 13567 тис.грн.
- інші основні засоби 99940 тис.грн.

Протягом звітної періоду введено в експлуатацію основних засобів на суму 50 тис. грн., у т.ч.:

- будинки, споруди та передавальні пристрої 7 тис. грн.;

- транспортні засоби 21 тис. грн.;
- інші основні засоби 22 тис. грн.

Протягом року відбулось припинення визнання об'єктів основних засобів в результаті відчуження та ліквідації об'єктів основних засобів за первісною вартістю на 7736 тис.грн., у тому числі:

- будинки, споруди та передавальні пристрої 4802 тис.грн.;
- машини та обладнання 796 тис.грн.;
- транспортні засоби 411 тис.грн.;
- інструменти, прилади, інвентар (меблі) 321 тис.грн.
- інші основні засоби 1406 тис.грн.

Протягом року визначено прибуток від реалізації необоротних активів в сумі 806 тис. грн.

У звітному періоді відбулось внутрішнє переміщення основних засобів в групу "Будівлі, споруди, передавальні пристрої" із групи "Інвестиційна нерухомість" на первісну вартість 278 тис.грн. та знос - 149 тис.грн. В результаті повернення покупцем обладнання, яке було реалізоване у попередньому році, група "Машини та обладнання" збільшилась на первісну вартість повернутих основних засобів 28739 тис.грн. та суму зносу 24722 тис.грн.

Станом на 31.12.2017 року первісна вартість основних засобів становить 616980 тис. грн., у т.ч.:

- земельні ділянки 13224 тис.грн.
- будинки, споруди та передавальні пристрої 366125 тис. грн.;
- машини та обладнання 116001 тис. грн.;
- транспортні засоби 9828 тис. грн.;
- інструменти, прилади, інвентар (меблі) 13246 тис. грн.
- інші основні засоби 98556 тис.грн.

Станом на 31.12.2017 року необоротних активів, класифікованих для продажу, немає.

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

Основні засоби, які знаходяться у резерві станом на кінець звітного року відображені як інші необоротні активи і складають 1546 тис.грн.

Амортизаційні відрахування дорівнюють нулю, якщо немає виробництва, та основні засоби законсервовані у випадках, визначених управлінським персоналом. У зв'язку із консервацією підприємства станом на кінець року всі основні засоби емітента знаходяться на консервації. Тому у 2017 році нарахування зносу (амортизації) не здійснювалось.

На початок звітного року первісна вартість інвестиційної нерухомості складає 283 тис.грн. Протягом звітного періоду введення в експлуатацію, відчуження інвестиційної нерухомості не було. У звітному періоді відбулось внутрішнє переміщення в групу "Будівлі, споруди, передавальні пристрої" із групи "Інвестиційна нерухомість" на первісну вартість 278 тис.грн. та знос - 149 тис.грн. Станом на 31.12.2017 року первісна вартість інвестиційної нерухомості складає 5 тис.грн.

Так, за станом на 31.12.2017р. на балансі ПАТ "НОРД" враховуються основні засоби на первісну вартість 616980 тис.грн., знос яких дорівнює 305124 тис.грн. та залишкова вартість - 311856 тис.грн., незавершені капітальні інвестиції на суму 644 тис.грн. Авансів, сплачених на придбання основних засобів немає.

Також, станом на 31.12.2017р. на балансі ПАТ значиться інвестиційна нерухомість на первісну вартість 5 тис.грн., знос 3 тис.грн. та залишкову вартість - 2 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 - 31,5%;
- * машини та обладнання - 81,5%;
- * транспортні засоби - 75,2%;
- * інші - 78,7%.

Ступінь зносу невиробничих основних фондів:

- * інвестиційна нерухомість - 60,0%.

Ступінь використання виробничих основних фондів:

- * будинки, споруди та передавальні пристрої - 0,0%;
- * машини та обладнання - 0,0%;
- * транспортні засоби - 0,0%;
- * інші основні засоби - 0,0%.

Станом на 31.12.2017 основні засоби у заставі та у податковій заставі не знаходяться. Обмежень на використання основних засобів не має.

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

Мінімальні строки корисного використання основних засобів складають:

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

Мінімальні строки корисного використання інвестиційної нерухомості складають:

- земельні ділянки - не амортизуються
- будівлі - 20 років

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

У зв'язку з тим, що Товариство у поточному році вимушено простоювало, а з 01 серпня 2016 року й зовсім припинило свою господарську діяльність, не було операційної потреби здійснювати витрати на підтримання основних засобів в робочому стані, проводити попереджувальні та планові ремонти

2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника (тис.грн.)		За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис.грн.)		-115789	-109668
Статутний капітал (тис.грн.)		627	627
Скоригований статутний капітал (тис.грн.)		627	627
Опис	Розрахунок вартості чистих активів відбувався відповідно до пункту 2 статті 14 Закону України "Про акціонерні товариства" № 514-VI від 17.09.2008 р. та Додатку 1 до Національного положення (стандарту) бухгалтерського обліку 1 "Загальні вимоги до фінансової звітності", затвердженого Наказом Міністерства фінансів України № 73 від 07.02.2013 р. Визначення вартості чистих активів проводилося за формулою: Власний капітал (вартість чистих активів) товариства - різниця між сукупною вартістю активів товариства та вартістю його зобов		
Висновок	Розрахункова вартість чистих активів(-115789.000 тис.грн.) менше скоригованого статутного капіталу(627.000 тис.грн.).Згідно статті 155 п.3 Цивільного кодексу України товариство зобов		

3. Інформація про зобов'язання та забезпечення емітента

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис.грн.)	Відсоток за користування коштами (відсоток річних)	Дата погашення
Кредити банку, у тому числі :	X	0.00	X	X
Зобов'язання за цінними паперами	X	400000.00	X	X
у тому числі за облігаціями (за кожним випуском) :	X	0.00	X	X
	д/н	0.00	0.000	д/н
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0.00	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0.00	X	X
За вексями (всього)	X	400000.00	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом):	X	0.00	X	X
За фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0.00	X	X
	д/н	0.00	0.000	д/н
Податкові зобов'язання	X	627.00	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0.00	X	X
Інші зобов'язання та забезпечення	X	117184.00	X	X
Усього зобов'язань та забезпечень	X	517811.00	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 звітної періоду 517811 тис. грн.: - короткострокові векселі видані у формі простих векселів зі строком погашення у 2018 році в кількості 80 штук номінальною вартістю 5000 тис.грн. на загальну суму 400000 тис.грн., що видані ПрАТ "Торговий альянс" в оплату за поставлені товари; - короткострокова заборгованість за товари, роботи, послуги - 18012 тис.грн.; - поточні зобов'язання з авансів отриманих - 38 тис.грн.; - з бюджетом - 627 тис. грн.; - з оплати праці - 1183 тис. грн.; - з учасниками - 25 тис. грн.; Поточні забезпечення становлять 2142 тис.грн., з них: - поточні забезпечення з виплати пенсій - 1946 тис.грн.; - поточні забезпечення на оплату майбутніх відпусток - 196 тис.грн. Інші поточні зобов'язання складають 95784 тис.грн. до складу яких віднесено: - розрахунки з підзвітними особами - 53 тис. грн.; - розрахунки по вимогам з погашення грошових коштів - 92768 тис.грн. ПАТ "Акціонерний комерційний промислово-інвестиційний банк" станом на 31.12.2017 року не пред'явив до ПАТ "НОРД" вимог з погашенню кредиту, пені, інших штрафних санкцій, посилюючись на те, що зобов'язання у банку викуплені іншим підприємством. Банк не розкрив найменування покупця, суму угоди і не надав копію Договору. Керівництво ПАТ "НОРД" вважає, що вся сума заборгованості з кредиту, включаючи пені, штрафні санкції, на загальну суму 92768 тис.грн. будуть пред'явлені підприємству новим власником зобов'язань у повному обсязі і в будь-який час; - розрахунки з іншими кредиторами - 2963 тис. грн. Зобов'язань, пов'язаних з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття на кінець звітної періоду підприємство не має. Основним кредитором протягом декілька років поспіль залишається ПрАТ "Торговий альянс", більше 97 % поставок сировини, комплектуючих та матеріалів			

ІНФОРМАЦІЯ ПРО СТАН КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ

Загальні збори акціонерів

Яку кількість загальних зборів було проведено за минулі три роки ?

	Рік	Кількість зборів, усього	У тому числі позачергових
1	2015	1	0
2	2016	1	0
3	2017	0	0

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

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

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

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

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

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

Які були основні причини скликання останніх позачергових зборів ?

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

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

У разі скликання позачергових загальних зборів зазначаються їх ініціатори:

	Так	Ні
Наглядова рада		X
Виконавчий орган		X
Ревізійна комісія (ревізор)		X
Акціонери (акціонер), які на день подання вимоги сукупно є власниками 10 і більше відсотків простих акцій товариства	д/н	
Інше (зазначити)	д/н	

У разі скликання, але не проведення чергових загальних зборів зазначається причина їх не проведення : Відсутність кворуму для проведення зборів

У разі скликання, але не проведення позачергових загальних зборів зазначається причина їх не проведення:
д/н

Органи управління

Який склад наглядової ради (за наявності) ?

	(осіб)
Кількість членів наглядової ради, у тому числі:	3
кількість членів наглядової ради - акціонерів	1
кількість членів наглядової ради –представників акціонерів	0
кількість членів наглядової ради – незалежних директорів	0
кількість членів наглядової ради - акціонерів, що володіють більше ніж 10 відсотками акцій	1
кількість членів наглядової ради - акціонерів, що володіють менше ніж 10 відсотками акцій	0
кількість членів наглядової ради - представників акціонерів, що володіють більше ніж 10 відсотками акцій	0
кількість членів наглядової ради - представників акціонерів, що володіють менше ніж 10 відсотками акцій	0

Чи проводила наглядова рада самооцінку ?

	Так	Ні
Складу		X
Організації		X
Діяльності		X
Інші (запишіть)	д/н	

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

д/н

Скільки разів на рік відбувались засідання наглядової ради? 4

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 д/н	

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

д/н

Зазначається інформація стосовно кількості засідань та яких саме комітетів наглядової ради :

д/н

Чи створено в акціонерному товаристві спеціальну посаду корпоративного секретаря ? (так/ні) Ні

Яким чином визначається розмір винагороди членів наглядової ради?

	Так	Ні
Винагорода є фіксованою сумою		X
Винагорода є відсотком від чистого прибутку або збільшення ринкової вартості акцій		X
Винагорода виплачується у вигляді цінних паперів товариства		X
Члени наглядової ради не отримують винагороди	X	
Інше	Голова наглядової ради отримує винагороду в грошовому вигляді у вигляді заробітної плати, яка визначається відповідно до ринкових умов і зазначається в Контракті. Інші члени наглядової ради винагороду не отримують	

Які з вимог до членів наглядової ради викладені у внутрішніх документах акціонерного товариства?

	Так	Ні
Галузеві знання і досвід роботи в галузі		X
Знання у сфері фінансів і менеджменту		X
Особисті якості (чесність, відповідальність)		X
Відсутність конфлікту інтересів		X
Граничний вік		X

Відсутні будь-які вимоги	X	
Інше (запишіть) д/н		

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

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

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

Якщо в товаристві створено ревізійну комісію:

Кількість членів ревізійної комісії 7 осіб.

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

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

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

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

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

Які документи існують у вашому акціонерному товаристві ?

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

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

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

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

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

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

Який орган приймав рішення про затвердження зовнішнього аудитора?

	Так	Ні
Загальні збори акціонерів		X
Наглядова рада		X
Виконавчий орган	X	
Інше (запишіть)	д/н	

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

З якої причини було змінено аудитора?

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

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

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

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

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

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

Залучення інвестицій та вдосконалення практики корпоративного управління

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

	Так	Ні
Випуск акцій		X
Випуск депозитарних розписок		X
Випуск облігацій		X
Кредити банків		X
Фінансування з державного і місцевих бюджетів		X
Інше (запишіть)	д/н	

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

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

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

Чи змінювало акціонерне товариство особу, яка веде облік прав власності на акції у депозитарній системі України, протягом останніх трьох років? (так/ні) Ні

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

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

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

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

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

Керівництво товариства вважає за потрібним розкривати лише інформацію, відносно недотримання принципів та правил кодексу корпоративного управління. У 2017 році ПАТ "НОРД" дотримувався кодексу корпоративного управління

Підприємство ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "НОРД"
 Територія ДОНЕЦЬКА ОБЛАСТЬ
 Організаційно-правова форма господарювання ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
 Вид економічної діяльності ВИРОБНИЦТВО ЕЛЕКТРИЧНИХ ПОВУТОВИХ ПРИЛАДІВ
 Середня кількість працівників 191
 Одиниця виміру : тис. грн.
 Адреса 84322 Донецька область м.Краматорськ вулиця Шкільна, буд 117, т.(0622) 63-14-90

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

Коди		
2018	01	01
13533086		
1410137700		
112		
27.51		

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

V

Баланс (Звіт про фінансовий стан) на "31" грудня 2017 р.

Форма № 1

Код за ДКУД

1801001

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	На дату пере-ходу на МСФЗ
1	2	3	4	01.01.2012
I. Необоротні активи				1370
Нематеріальні активи	1000	756	756	
первісна вартість	1001	2832	2832	2908
накопичена амортизація	1002	2076	2076	1538
Незавершені капітальні інвестиції	1005	--	--	20493
Основні засоби	1010	311992	312500	222702
первісна вартість	1011	596337	617624	554555
знос	1012	284345	305124	331853
Інвестиційна нерухомість	1015	131	2	10825
Первісна вартість інвестиційної нерухомості	1016	283	5	22369
Знос інвестиційної нерухомості	1017	152	3	11544
Довгострокові біологічні активи	1020	--	--	--
Довгострокові фінансові інвестиції: які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	88	109	21670
інші фінансові інвестиції	1035	3	3	3
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	--	--	--
Відстрочені податкові активи	1045	1699	777	1899
Інші необоротні активи	1090	1546	1546	1271
Усього за розділом I	1095	316215	315693	280233
II. Оборотні активи				34798
Запаси	1100	37764	32447	
Виробничі запаси	1101	34004	29034	--
Незавершене виробництво	1102	3024	2844	--
Готова продукція	1103	202	111	--
Товари	1104	534	458	--
Поточні біологічні активи	1110	--	--	--
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	67992	23812	74940
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	710	273	93889
з бюджетом	1135	1900	1278	31496
у тому числі з податку на прибуток	1136	--	--	--
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	89132	19248	3108
Поточні фінансові інвестиції	1160	--	--	--
Гроші та їх еквіваленти	1165	434	356	8708
Витрати майбутніх періодів	1170	--	--	--
Інші оборотні активи	1190	10721	8915	935
Усього за розділом II	1195	208653	86329	247874
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та	1200	--	--	4723

групи вибуття				
Баланс	1300	524868	402022	532830

Пасив	Код рядка	На початок звітнього року	На кінець звітнього періоду	На дату пере- ходу на МСФЗ
1	2	3	4	5
I. Власний капітал				27
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	627	627	
Капітал у дооцінках	1405	--	--	--
Додатковий капітал	1410	3275	6528	9524
Резервний капітал	1415	376	376	376
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	-113946	-123320	117916
Неоплачений капітал	1425	--	--	--
Вилучений капітал	1430	--	--	--
Усього за розділом I	1495	-109668	-115789	127843
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення				--
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	--	--	
Довгострокові кредити банків	1510	--	--	--
Інші довгострокові зобов'язання	1515	--	--	--
Довгострокові забезпечення	1520	--	--	--
Цільове фінансування	1525	--	--	--
Усього за розділом II	1595	--	--	--
III. Поточні зобов'язання і забезпечення				--
Короткострокові кредити банків	1600	66550	--	
Векселі видані	1605	400000	400000	--
Поточна кредиторська заборгованість за: довгостроковими зобов'язаннями	1610	--	--	5
товари, роботи, послуги	1615	127672	18012	382673
розрахунками з бюджетом	1620	637	627	1447
у тому числі з податку на прибуток	1621	--	--	--
розрахунками зі страхування	1625	--	--	3530
розрахунками з оплати праці	1630	1373	1183	7857
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	6319	38	2379
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	1640	25	25	25
Поточні забезпечення	1660	3236	2142	6809
Доходи майбутніх періодів	1665	--	--	--
Інші поточні зобов'язання	1690	28724	95784	262
Усього за розділом III	1695	634536	517811	404987
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	--	--	--
Баланс	1900	524868	402022	532830

д/н

Голова Правління -
Генеральний директор ПАТ
"НОРД"

(підпис)

Сташенко Віктор Миколайович

Головний бухгалтер

(підпис)

Приколота Наталя Єгорівна

Підприємство ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "НОРД"

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

Коди		
2018	01	01
13533086		

**Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)
за 2017 рік**

Форма № 2

Код за ДКУД

1801003

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	84	95305
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(66)	(76693)
Валовий: прибуток	2090	18	18612
збиток	2095	(--)	(--)
Інші операційні доходи	2120	10287	126161
Адміністративні витрати	2130	(3291)	(15274)
Витрати на збут	2150	(1202)	(19958)
Інші операційні витрати	2180	(14081)	(124467)
Фінансовий результат від операційної діяльності: прибуток	2190	--	--
збиток	2195	(8269)	(14926)
Дохід від участі в капіталі	2200	--	--
Інші фінансові доходи	2220	21	--
Інші доходи	2240	5	12786
Фінансові витрати	2250	(--)	(6545)
Втрати від участі в капіталі	2255	(--)	(289)
Інші витрати	2270	(210)	(16226)
Фінансовий результат до оподаткування: прибуток	2290	--	--
збиток	2295	(8453)	(25200)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	-922	-420
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	--	--
Чистий фінансовий результат: прибуток	2350	--	--
збиток	2355	(9375)	(25620)

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	--	--
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	--	--
Накопичені курсові різниці	2410	--	--
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	--	--
Інший сукупний дохід	2445	--	--
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	--	--
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	--	--
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	--	--
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	-9375	-25620

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	2967	57838
Витрати на оплату праці	2505	--	11899
Відрахування на соціальні заходи	2510	--	2544
Амортизація	2515	--	1049
Інші операційні витрати	2520	8527	63830
Разом	2550	11494	137160

IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	2600	62700000	62700000
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	62700000	62700000
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	(-0.14952150)	(-0.40861240)
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	(-0.14952150)	(-0.40861240)
Дивіденди на одну просту акцію	2650	--	--

д/н

Голова Правління -
Генеральний директор ПАТ
"НОРД"

(підпис)

Сташенко Віктор Миколайович

Головний бухгалтер

(підпис)

Приколота Наталя Єгорівна

**Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за 2017 рік**

Форма № 3

Код за ДКУД

1801004

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від:	3000	36927	170723
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)			
Повернення податків і зборів	3005	--	--
у тому числі податку на додану вартість	3006	--	--
Цільового фінансування	3010	--	--
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	38	6319
Надходження від повернення авансів	3020	3	237
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	1	6
Надходження від операційної оренди	3040	339	1029
Інші надходження	3095	71	495
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(65219)	(198321)
Праці	3105	(18)	(9806)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(--)	(2936)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(589)	(3095)
Зобов'язання з податку на прибуток	3116	(--)	(52)
Зобов'язання з інших податків і зборів	3118	(589)	(3043)
Витрачання на оплату авансів	3135	(273)	(703)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(6264)	(137)
Інші витрачання	3190	(3543)	(3146)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	-38527	-39335
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації:	3200	--	12289
фінансових інвестицій			
необоротних активів	3205	38673	37984
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	--	--
дивідендів	3220	--	--
Надходження від деривативів	3225	--	--
Інші надходження	3250	--	--
Витрачання на придбання:			
фінансових інвестицій	3255	(--)	(--)
необоротних активів	3260	(229)	(10975)
Виплати за деривативами	3270	(--)	(--)
Інші платежі	3290	(--)	(--)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	38444	39298
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від:	3300	--	--
Власного капіталу			
Отримання позик	3305	--	--
Інші надходження	3340	--	--
Витрачання на:			
Викуп власних акцій	3345	(--)	(--)
Погашення позик	3350	--	2208
Сплату дивідендів	3355	(--)	(--)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(--)	(1462)
Інші платежі	3390	(--)	(114)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	--	-3784
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	-83	-3821
Залишок коштів на початок року	3405	434	4242
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	5	13

Залишок коштів на кінець року	3415	356	434
-------------------------------	------	-----	-----

дн /

Голова Правління - Генеральний директор ПАТ "НОРД"	_____	Сташенко Віктор Миколайович
	(підпис)	
Головний бухгалтер	_____	Приколота Наталя Єгорівна
	(підпис)	

Підприємство ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "НОРД"

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

Коди		
2018	01	01
13533086		

**Звіт про власний капітал
за 2017 рік**

Форма № 4

Код за ДКУД 1801005

Стаття	Код рядка	Зареєстрований (пайовий) капітал	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	627	--	3275	376	-113946	--	--	-109668
Коригування:									
Зміна облікової політики	4005	--	--	--	--	--	--	--	--
Виправлення помилок	4010	--	--	--	--	--	--	--	--
Інші зміни	4090	--	--	--	--	--	--	--	--
Скоригований залишок на початок року	4095	627	--	3275	376	-113946	--	--	-109668
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	--	--	--	--	-9375	--	--	-9375
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	--	--	--	--	--	--	--	--
Розподіл прибутку:									
Виплати власникам (дивіденди)	4200	--	--	--	--	--	--	--	--
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	--	--	--	--	--	--	--	--
Відрахування до резервного капіталу	4210	--	--	--	--	--	--	--	--
Внески учасників : Внески до капіталу	4240	--	--	--	--	--	--	--	--
Погашення заборгованості з капіталу	4245	--	--	--	--	--	--	--	--
Вилучення капіталу : Викуп акцій (часток)	4260	--	--	--	--	--	--	--	--
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	--	--	--	--	--	--	--	--
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	--	--	--	--	--	--	--	--
Вилучення частки в капіталі	4275	--	--	--	--	--	--	--	--
Інші зміни в капіталі	4290	--	--	3253	--	1	--	--	3254
Разом змін у капіталі	4295	--	--	3253	--	-9374	--	--	-6121
Залишок на кінець року	4300	627	--	6528	376	-123320	--	--	-115789

д/н

Голова Правління -
Генеральний директор ПАТ
"НОРД"

(підпис)

Сташенко Віктор Миколайович

Головний бухгалтер

(підпис)

Приколота Наталя Єгорівна

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

Примітки до фінансової звітності ПАТ "НОРД"
за рік, що закінчився 31 грудня 2017 року

1. Сфера діяльності

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

Публічне акціонерне товариство "НОРД" зареєстроване та здійснює свою діяльність відповідно до законодавства України. Компанія веде свою історію з 1963 року. Товариство зареєстроване Розпорядженням Виконавчого комітету донецької міської ради народних депутатів № 539-р від 14.06.1993 року, реєстраційний № 0102-44 від 15.06.1993 року.

Серед загального номенклатурного переліку, що випускається на цей час, є великий асортимент побутової техніки і техніки для бізнесу, а саме: холодильники, газові, електричні і комбіновані плити, промислові кондиціонери, компресори, водонагрівачі, торгівельне обладнання.

Юридична адреса Компанії: Україна, 84322, м. Краматорськ, вулиця Шкільна, 117.
Фактична адреса Компанії: Україна, 83112, м. Донецьк, проспект Жуковського, 2.
Середня кількість працівників станом на 31.12.2017 року складає 191 особи (на 31.12.2016 року: 1963 осіб).

2. Основа підготовки фінансової звітності

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

2.1. Функціональна валюта та валюта подання звітності

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

2.2 Основа складання фінансової звітності

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

2.3. Припущення щодо функціонування компанії в найближчому майбутньому

Фінансова звітність Компанії була підготовлена на основі принципу безперервності діяльності, що передбачає здатність підприємства реалізовувати свої активи і виконувати свої зобов'язання в ході звичайної діяльності. Але існує низка факторів, що вказує на суттєвий ризик щодо безперервності діяльності Товариства, а саме рішення щодо консервації підприємства з серпня 2016 року, негативного значення величини чистих активів підприємства, діяльності та розміщення основних виробничих потужностей на виробничому майданчику в м. Донецьк на тимчасово неконтрольованій території в зоні проведення антитерористичної операції (АТО) і бойових дій на сході України. З метою мінімізації ризиків та зменшення впливу вказаних факторів підприємство продовжує знаходитись на консервації.

2.4. Застосування нових стандартів та інтерпретацій

При підготовці фінансової звітності за рік, що закінчився 31 грудня 2017 року, Компанія застосувала всі нові та переглянуті стандарти та інтерпретації, які мають відношення до її операцій та є обов'язковими для застосування при складанні річної звітності, починаючи з 1 січня 2017р. Застосування доповнень та змін до стандартів та інтерпретацій, не призвело до будь-якого впливу на облікову політику, фінансовий стан чи результати діяльності Компанії. Застосування нових стандартів та інтерпретацій не є зміною облікової політики.

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

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

1. Новий стандарт МСФЗ (IFRS) 15 "Виручка за договорами з покупцями". МСФЗ (IFRS) 15 являє собою єдине керівництво з обліку виручки, а також містить всі вимоги до розкриття відповідної інформації у фінансовій звітності. Новий стандарт замінює стандарти МСФЗ (IAS) 18 "Виручка", МСФЗ (IAS) 11 "Будівельні контракти" і

ряд інтерпретацій положень МСФЗ щодо виручки. МСФЗ (IFRS) 15 набуває чинності для річних періодів, що починаються 1 січня 2018 року або пізніший термін. У квітні 2016 року було випущено поправки до нового стандарту, що вступають в силу одночасно з ним.

2. Остаточна версія стандарту МСФЗ (IFRS) 9 "Фінансові інструменти" замінює стандарт МСФЗ (IAS) 39 "Фінансові інструменти: визнання та оцінка", а також всі попередні версії стандарту МСФЗ (IFRS) 9. МСФЗ (IFRS) 9 зводить воедино нові вимоги до класифікації, оцінкою і знецінення фінансових інструментів, а також до обліку хеджування. У відносинах

знецінення МСФЗ (IFRS) 9 замінює модель понесеного збитку, яку використовували в МСФЗ (IAS) 39, на модель очікуваного кредитного збитку, покликану забезпечити своєчасність і повноту визнання збитків за фінансовими активами. МСФЗ (IFRS) 9 набуває в силу для річних періодів, що починаються 1 січня 2018 року або пізніше, при цьому допускається дострокове застосування.

3. Стандарт МСФЗ (IFRS) 16 "Оренда" скасовує класифікацію оренди на операційну та фінансову і являє собою єдине керівництво з обліку оренди у орендаря. Найбільш істотним очікуваним ефектом від впровадження нового стандарту є збільшення активів і фінансових зобов'язань на балансі орендаря. Нове керівництво замінює стандарт МСФЗ (IAS) 17 "Оренда", а також відповідні інтерпретації положень МСФЗ щодо оренди. МСФЗ (IFRS) 16 набуває в силу для річних періодів, що починаються 1 січня 2019 р пізніше; застосування до цієї дати стандарту дозволено за умови, що його вимоги будуть застосовуватися одночасно із застосуванням МСФЗ (IFRS) 15 "Виручка за контрактами з клієнтами".

4. Поправка до МСФЗ (IFRS) 2 "Виплати на основі акцій" під назвою "Класифікація і оцінка операцій з виплат на основі акцій". Дана поправка роз'яснює порядок обліку умов переходу прав в разі платежів грошовими коштами; умов нетто-розрахунку; а також змін в умовах платежів, які призводять до рекласифікації операцій з тих, розрахунки за якими проводяться грошовими коштами, в ті, розрахунки за якими виробляються пайовими інструментами. Поправка в МСФЗ (IFRS) 2 вступає в силу для річних періодів, що починаються 1 січня 2018 року або пізніший термін. Дострокове застосування положень поправки дозволено.

5. Поправки до МСФЗ (IFRS) 10 "Консолідована фінансова звітність" та МСФЗ (IAS) 28 "Інвестиції в асоційовані організації і спільні підприємства" під назвою "Продаж або передача активу між інвестором і асоційованої / спільною компанією". Дані поправки роз'яснюють, що при передачі (продажу) бізнесу від інвестора в асоційовану / спільну компанію інвестор повинен визнати повну прибуток або збиток за угодою, в той час як прибуток або збиток від передачі активу, яка не відповідає критеріям бізнесу, представленим в МСФЗ (IFRS) 3 "Об'єднання бізнесу", повинен бути визнаний з урахуванням частки володіння незалежного інвестора в асоційованої / спільної компанії. В даний час набуття чинності зазначених поправок, спочатку планувалося для річних періодів, що починаються 1 січня 2016 року або пізніший термін - відкладено. Дострокове застосування положень поправки дозволено.

6. Новий стандарт МСФЗ (IFRS) 17 "Договори страхування". МСФЗ (IFRS) 17 являє собою єдине керівництво з обліку договорів страхування, а також містить всі вимоги до розкриття відповідної інформації в фінансовій звітності. Новий стандарт замінює однойменний стандарт МСФЗ (IFRS) 4. МСФЗ (IFRS) 17 набуває чинності для річних періодів, що починаються 1 січня 2021 року або пізніший термін. Допускається дострокове застосування за умови, що підприємство застосовує МСФЗ (IFRS) 9 та МСФЗ (IFRS) 15 на дату першого застосування МСФЗ (IFRS) 17, або до неї.

7. Поправка до МСФЗ (IAS) 40 "Інвестиційна власність" під назвою "Переклади з / до категорії інвестиційної власності". Дана поправка роз'яснює, які умови повинні бути дотримані для здійснення перекладу об'єкта з / в категорії інвестиційної власності. Поправка в МСФЗ (IAS) 40 набуває чинності для річних періодів, що починаються 1 січня 2018 року або пізніший термін. Дострокове застосування положень поправки дозволяється.

8. Поправка до МСФЗ (IFRS) 4 "Договори страхування" під назвою "Застосування МСФЗ (IFRS) 9 спільно з МСФЗ (IFRS) 4". Дана поправка роз'яснює порядок обліку страхових контрактів при впровадженні нового МСФЗ (IFRS) 9 до впровадження нової редакції МСФЗ (IFRS) 4. Пропонується два методи, що дозволяють узгодити у часу вимоги двох зазначених стандартів. В одному випадку поправка вступає в силу на дату першого застосування МСФЗ (IFRS) 9, в іншому - для річних періодів, що починаються 1 січня 2018 року або пізніший термін.

9. Поправка до МСФЗ (IAS) 28 "Інвестиції в асоційовані організації та спільні підприємства". Дана поправка встановлює, що компанії зобов'язані застосовувати МСФЗ (IFRS) 9 "Фінансові інструменти", включаючи вимоги щодо знецінення, щодо довгострокових інвестицій в асоційовані або спільні компанії, які не враховуються за методом пайової участі, зокрема, в довгострокові позики. Поправка в МСФЗ (IAS) 28 набуває чинності для річних періодів, що починаються 1 січня 2019 р пізніше. Дострокове застосування положень поправки дозволяється.

10. Інтерпретація (IFRIC) 22 "Аванси, отримані і видані в іноземній валюті". Ця інтерпретація роз'яснює, за курсом на яку дату повинні бути перераховані суми отриманих і виданих авансів в іноземній валюті (або номінованих в іноземній валюті), а також який курс застосовуємо до відповідних активів, доходів або витрат, які виникають слідом за даними авансами. Інтерпретація вступає в силу для річних періодів, що починаються 1 січня 2018 року або пізніше. Дозволяється дострокове застосування інтерпретації.

11. Інтерпретація (IFRIC) 23 "Невизначеності в сфері оподаткування прибутку". Ця інтерпретація роз'яснює, що компанії повинні для цілей розрахунку поточного і відкладеного податку застосовувати трактування податкових невизначеностей, які з високим ступенем ймовірності буде вжито податковими органами. інтерпретація вступає в силу для річних періодів, що починаються 1 січня 2019 року або пізніше.

Вимоги даних стандартів, інтерпретацій та поправок не враховувались при підготовці фінансової звітності за рік, що закінчився 31 грудня 2017 року. Керівництво компанії планує застосувати вищевказані стандарти, інтерпретації та поправки з того моменту, коли вони набудуть чинності.

Вплив застосування даних стандартів на фінансову звітність за майбутні періоди в даний час оцінюється керівництвом.

3. Основні принципи бухгалтерського обліку. Облікові оцінки та облікова політика

Облікова політика ПАТ "НОРД" будується таким чином, щоб забезпечити надання в фінансовій звітності за МСФЗ високоякісну інформацію, яка:

- а) є прозорою для користувачів і порівняною в усіх відображених періодах;
- б) забезпечує прийнятну відправну точку для обліку за МСФЗ;
- в) витрати на її отримання не перевищують вигоди для користувачів.

Облікова політика товариства розкриває основи, стандарти, правила та процедури обліку, які Компанія використовує при веденні обліку та складанні фінансової звітності відповідно з МСФЗ. Облікова політика встановлює принципи визнання та оцінки об'єктів обліку, визначення та деталізації окремих статей фінансової звітності. Основними якісними характеристиками фінансової звітності є зрозумілість, доречність, істотність, надійність, правдиве відображення, переважання суті над формою, нейтральність, обачність, повнота, порівнянність, автономність підприємства. Використання основних якісних характеристик дозволяє забезпечити достовірне та об'єктивне складання фінансової звітності щодо фінансового стану, результатів діяльності та змін у фінансовому стані Товариства. Унаслідок невизначеності, властивій господарській діяльності, багато статей у фінансових звітах не можна оцінити точно, а можна оцінити лише попередньо. Застосування об'рунтованої попередньої оцінки є важливою частиною складання фінансової звітності і не підриває її достовірності.

Підприємство використовує оцінки та припущення, які впливають на суми, що визнаються у фінансовій звітності, та на балансову вартість активів і зобов'язань протягом наступного звітного періоду. Розрахунки та судження постійно оцінюються та базуються на попередньому досвіді керівництва та інших факторах, у тому числі на очікуваннях щодо майбутніх подій, які вважаються об'рунтованими за існуючих обставин. Крім суджень, які передбачають облікові оцінки, керівництво ПАТ "НОРД" також використовує професійні судження при застосуванні облікової політики. Управлінський персонал прийняв рішення відносно оцінки одиниці основних засобів по їх історичній вартості за вирахуванням накопиченої амортизації та накопичених збитків від зменшення його корисності.

Результати операцій та інших подій господарської діяльності визнаються при їх настанні (а не при отриманні та виплаті грошових коштів та їх еквівалентів) та враховуються у тому звітному періоді, у якому вони відбулися.

Господарські операції в бухгалтерському обліку відображаються шляхом записів в регістрах бухгалтерського обліку у відповідності до прийнятої на підприємстві облікової політики. Облікова політика, яка використовується на підприємстві, протягом періоду, була незмінною, та відповідає законодавчим і нормативним вимогам постановки бухгалтерського обліку.

Фінансова звітність складається на основі припущення, що підприємство проводить, і проводитиме операції в доступному для огляду майбутньому. Товариство регулярно, але не рідше ніж раз на рік, перевіряє облікову політику на її відповідність вимогам діючих стандартів бухгалтерського обліку, і в разі прийняття нових, або зміни діючих стандартів переглядає і доповнює свою облікову політику належним чином.

Всі статті, показані у фінансовій звітності ПАТ "НОРД", оцінюються з використанням валюти первинного економічного середовища, в якій працює Товариство (функціональної валюти), якою є національна валюта України (гривня). Ця фінансова звітність представлена в тисячах гривень, і всі значення округлені до найближчої тисячі.

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

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

ПАТ "НОРД" не має можливості управління найбільш значущими видами діяльності дочірніх і асоційованих компаній, а також не має права отримувати дохід від даних інвестицій, тому не складає консолідований звіт, а інвестиції обліковуються за методом участі в капіталі та як інші фінансові інвестиції. Щорічно інвестиції тестуються на предмет знецінення і втрати контролю. При втраті контролю над дочірнім підприємством Група припиняє визнання його активів і зобов'язань, а також відносяться до нього неконтролюючих часток участі та інших компонентів власного капіталу. Будь позитивна або від'ємна різниця, що виникла в результаті втрати контролю або знецінення, визнається у прибутку або збитку за період. Якщо Група залишає за собою частину інвестиції в колишнє дочірнє підприємство, то така частка участі оцінюється за справедливою вартістю на дату втрати контролю. Згодом ця частка враховується як інвестиція в асоційоване підприємство (з використанням методу участі) або як фінансовий актив, наявний в наявності для продажу, що залежить від того, в якій мірі Група продовжує впливати на вказане підприємство.

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

3. 1. План рахунків

В обліку використовуються класи рахунків відповідно до Плану рахунків, затверджений Наказом Міністерства фінансів від 30.11.1999 року № 291 зі змінами та доповненнями.

3. 2. Статті балансу

3.2.1. Нематеріальні активи

Нематеріальний актив – немонетарний актив, який не має фізичної субстанції та може бути ідентифікований або відокремлений.

Після первісного визнання нематеріальний актив відображається за його собівартістю за вирахуванням будь-якої накопиченої амортизації. Термін корисної експлуатації визначається управлінським персоналом під час вводу в експлуатацію.

Амортизацію активу починають, з місяця, наступного за місяцем, коли об'єкт нематеріального активу стає придатним для використання, тобто коли він доставлений до місця розташування та приведений у стан, у якому він придатний до експлуатації у спосіб, визначений управлінським персоналом. Амортизацію активу припиняють з місяця, наступного за місяцем, з якого нематеріальний актив припиняє своє визнання активу. Амортизація нараховується прямолінійним методом.

Нематеріальні активи Компанії включають комп'ютерне програмне забезпечення і патенти на винаходи.

При розрахунку амортизації використані наступні терміни корисного використання:

1. Комп'ютерне програмне забезпечення – 2 роки.
2. Патенти на винаходи – 5 років.

3.2.2. Основні засоби

Основні засоби враховуються в натуральних і вартісних формах. Одиницею обліку основних засобів є об'єкт. Основні засоби класифіковані по групах. Запасні частини і сервісне устаткування враховуються як запаси і признаються в прибутку або збитку у міру їх споживання. Великі запасні частини і резервне устаткування класифікуються як основні засоби, якщо розраховується використати їх впродовж більше одного періоду.

До складу основних засобів відносяться матеріальні активи, які використовуються для виробництва або постачання товарів, послуг, для здачі в оренду іншим суб'єктам господарювання та для адміністративних цілей; передбачаються до використання протягом більш ніж одного року. Якщо об'єкти основних засобів куплені з метою безпеки чи охорони довкілля, вважаються як активи, що

уможливляють надходження більших майбутніх економічних вигід від пов'язаних з ними активів, ніж у випадку, якби їх не придбали.

Основні засоби Компанії включають земельні ділянки, будинки, споруди та передавальні пристрої, машини та обладнання, транспортні засоби, інструменти, прилади, інвентар (меблі), інші основні засоби.

При первісному визнанні в фактичну вартість основних засобів і нематеріальних активів, які надійшли, включаються всі витрати, безпосередньо пов'язані з придбанням відповідного активу. У фактичну вартість активів, зведених (споруджених) власними силами включаються витрати на матеріали, прямі витрати на оплату праці, всі інші витрати безпосередньо пов'язані з приведенням активів в робочий стан для використання їх за призначенням, витрати на відновлення займаної ділянки. Витрати на позики, пов'язані з придбанням основних засобів капіталізуються.

Витрати на демонтаж і переміщення активів до складу первісної вартості не включаються. Витрати на придбання програмного забезпечення, нерозривно пов'язаного з функціональним призначенням відповідного обладнання, капіталізуються у вартості цього обладнання.

Прийняті методи та розрахункові терміни корисної служби об'єктів, забезпечують користувачів фінансової звітності доступом до інформації, що дозволяє їм аналізувати обрану керівництвом політику, і дає їм можливість проводити порівняння з іншими Компаніями. Ліквідаційну суму і строк корисного користування визначає центральна комісія підприємства під час вводу в експлуатацію. Мінімальні строки корисного використання активів складають:

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

Суму активу, що амортизується, визначають після вирахування його ліквідаційної вартості. Ліквідаційна вартість визначається як вартість вірогідної реалізації матеріалів, отриманих від демонтажу об'єктів основних засобів. Облікова політика Товариства визначає ліквідаційну вартість рівною нулю. Для нарахування амортизації основних засобів застосовується прямолінійний метод амортизації протягом строку корисної експлуатації.

Амортизація активу починається з місяця, наступного за місяцем, коли він стає придатним для використання, тобто коли він доставлений до місця розташування та приведений у стан, у якому він придатний до експлуатації у спосіб, визначений управлінським персоналом.

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

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

Основні засоби, які знаходяться у резерві, відображені як інші необоротні активи. Амортизаційні відрахування дорівнюють нулю, якщо немає виробництва, та основні засоби законсервовані у випадках, визначених управлінським персоналом.

Не визнається в балансовій вартості об'єкта основних засобів витрати на щоденне обслуговування об'єкта. Ці витрати визнаються витратами періоду або собівартості продукції, товарів, послуг, в той час, коли вони понесені.

У складі витрат на щоденне обслуговування об'єкта враховуються витрати на заробітну плату обслуговуючого персоналу та витратні матеріали, мастильні і обтиральні матеріали, а також незначні деталі, які необхідні для знаходження обладнання в робочому стані.

3.2.3. Інвестиційна нерухомість

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

- а) використання у виробництві чи при постачанні товарів, при наданні послуг чи для адміністративних цілей, або
 - б) продажу в звичайному ході діяльності,
- вона обліковуються відповідно до МСБО 40 "Інвестиційна нерухомість" як інвестиційна нерухомість.

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

Після первісного визнання використовується модель оцінки за собівартістю відповідно до вимог МСБО 40 (за винятком тієї нерухомості, яка відповідає критеріям для її класифікації як такої, що утримується для продажу (або включена до ліквідаційної групи, що класифікована як така, що утримується для продажу) відповідно до МСФЗ 5 "Непоточні активи, утримувані для продажу і припинена діяльність", тобто за собівартістю мінус будь-яка накопичена амортизація та будь-які накопичені збитки від зменшення корисності. Вказана політика застосовується до всієї інвестиційної нерухомості.

Мінімальні строки корисного використання активів складають:

- земельні ділянки - не амортизуються
- будівлі - 20 років

3.2.4 Грошові кошти та їх еквіваленти

У балансі у статті гроші та їх еквіваленти включаються гроші в касі та гроші в банку, які можуть бути використані для поточних операцій. До грошей відносяться монети та банкноти, грошові перекази, депозити до запитання в банках, а також інші короткострокові високоліквідні інвестиції (термін погашення яких менше року). Банківські овердрафти, цінні папери, термін погашення яких 3 - 12 місяців, обліковуються як короткострокові інвестиції. Операції в іноземній валюті та залишки за такими операціями.

Монетарні активи і зобов'язання перераховуються у функціональну валюту за офіційним курсом станом на відповідні звітні дати. Прибуток і збитки, що виникають у результаті розрахунків по операціях в іноземній валюті і перерахунку монетарних активів і зобов'язань у функціональну валюту, включаються до складу прибутку чи збитку Компанії.

Немонетарні статті, які оцінюються за історичною вартістю в іноземній валюті, перераховуються за обмінним курсом, що діяв на дату первинної операції.

Немонетарні статті, які оцінюються за справедливою вартістю в іноземній валюті, перераховуються за обмінним курсом, що діяв на дату визначення справедливої вартості.

3.2.5. Запаси

Запаси обліковуються за первісною вартістю або чистою вартістю реалізації, залежно від того, яка з цих сум менша (IAS 2 "Запаси").

Для цілей бухгалтерського обліку запасів включають: основні і допоміжні матеріали, малоцінні, швидкозношувані предмети, незавершене виробництво та інші матеріальні цінності. Одиницею бухгалтерського обліку запасів є їх найменування.

Застосовується система постійного обліку запасів, коли дані про придбання та вибуття запасів вносяться в бухгалтерські реєстри відповідно до дати їх фактичного здійснення. Придбані виробничі запаси і товари зараховуються на баланс підприємства за первинною вартістю, яка визначається згідно IAS 2 "Запаси".

Витрати на придбання запасів складаються з ціни придбання, ввізного мита та інших податків (окрім тих, що згодом відшкодовуються податковими органами), а також з витрат на транспортування, навантаження і розвантаження та інших витрат, безпосередньо пов'язаних з придбанням готової продукції, матеріалів та послуг. Торговельні знижки, інші знижки та інші подібні їм статті вираховуються при визначенні витрат на придбання.

Транспортно - заготівельні витрати, які не можна віднести прямо до собівартості придбаних запасів, акумулюються на окремому рахунку і розподіляються по середньому проценту при вибутті запасів. Інші витрати включаються в собівартість запасів лише тією мірою, якою вони були понесені при доставці запасів до їх теперішнього місцезнаходження та приведення в теперішній стан.

При списанні сировини, основних матеріалів, полуфабрикатів, палива, будівельних матеріалів, готової продукції визначати собівартість одиниць запасів за методом ФІФО. Для обліку товарів, призначених для продажу або в громадському харчуванні використовується метод роздрібних цін. Собівартість запасів визначати шляхом зменшення вартості продажу запасів на відповідний середній відсоток валового прибутку. Облік запчастин, матеріалів, які отримані після ліквідації основних засобів, виконуються по чистій вартості реалізації. Такий самий облік здійснювати якщо запаси пошкоджені, повністю або частково застаріли або ціна їх продажу знизилася.

3.2.6. Фінансові активи

Товариство класифікує свої фінансові активи як кредити, дебіторська заборгованість та фінансові активи в наявності для продажу. Класифікація залежить від мети, з якою були придбані фінансові активи. Управлінський персонал Компанії визначає категорію фінансових активів при їх первісному визнанні й аналізує доречність такої класифікації на кожному звітну дату.

Усі фінансові активи, які знаходяться у використанні компанії, спочатку визнаються за справедливою вартістю плюс витрати на проведення операції. Справедливу вартість при початковому визнанні найкращим чином підтверджує ціна операції. Прибуток або збиток при початковому визнанні враховується тільки при виникненні різниці між справедливою вартістю та ціною операції, яку можуть підтвердити поточні ринкові

операції з такими ж інструментами або методи оцінки, при застосуванні яких використовуються тільки наявні доступні ринкові дані. Довгострокові фінансові інвестиції обліковуються за методом участі в капіталі та в балансі відображені за справедливою вартістю.

3.2.7. Дебіторська заборгованість та створення резерву сумнівної заборгованості

В балансі дебіторська заборгованість розділяється на :

- основна (торгова) дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги;
- дебіторська заборгованість за рахунками з бюджетом, виданими авансами;
- інша дебіторська заборгованість .

Торгову дебіторську заборгованість визначається активом, якщо існує ймовірність отримання підприємством майбутніх економічних вигод і її можливо достовірно визначити.

Дебіторську заборгованість включається до підсумку балансу за чистою реалізаційною вартістю. Для визначення чистої реалізаційної вартості на дату балансу обчислюється величина резерву сумнівних боргів, яка визначається за результатами аналізу платоспроможності окремих дебіторів. Повернення раніше списаних сум дебіторської заборгованості вважається доходом.

Інша поточна дебіторська заборгованість вказується у звіті за вирахуванням резерву сумнівного боргу.

3.2.8. Необоротні активи, утримувані для продажу та припинена діяльність
Поточний актив (або ліквідаційна група) класифікується як утримуваний для продажу, якщо його балансова вартість буде в основному відшкодовуватись шляхом операції продажу, а не поточного використання. Для цього актив (або ліквідаційна група) має бути придатним для негайного продажу в тому стані, в якому він перебуває на момент продажу, на умовах, яких зазвичай дотримуються при продажі таких активів (або ліквідаційних груп), і цей продаж повинен бути високо ймовірним.

3.2.9. Облік забезпечень і зобов'язань

Зобов'язання оцінюються в сумі погашення.

В примітках кредиторська заборгованість представляється наступними видами:

- основна (торгова) кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги;
- кредиторська заборгованість за основні засоби;
- інша кредиторська заборгованість.

Кредиторська заборгованість виникає при наявності різниці у часі між одержанням товарів і їх сплатою.

До складу основної (торгової) кредиторської заборгованості або рахунків до сплати включаються суми кредиторської заборгованості за придбані товари та послуги.

Кредиторська заборгованість за основні засоби відображається окремо, оскільки її наявність може істотно вплинути на прийняття певних економічних рішень.

Інша заборгованість за розрахунками включається до складу іншої кредиторської заборгованості.

Потенційні зобов'язання не відображаються у фінансовій звітності, за винятком випадків, коли існує ймовірність того, що для погашення зобов'язання відбудеться вибуття ресурсів, які втілюють в собі економічні вигоди, і при цьому сума таких зобов'язань може бути достовірно оцінена.

Забезпечення - визнаються як зобов'язання (якщо припустити, що їх можна достовірно оцінити), оскільки вони є існуючим зобов'язанням і ймовірно, що погашення цього зобов'язання вимагатиме вибуття ресурсів, котрі втілюють у собі економічні вигоди.

Товариство створює забезпечення на оплату майбутніх відпусток працівникам і виплати пільгових пенсій по закінченні трудової діяльності, в рамках яких у компанії виникають зобов'язання по пенсійних виплатах у майбутньому.

3.2.10. Поточний та відстрочений податок на прибуток

Витрати з податку на прибуток визначаються і відображаються у фінансовій звітності Компанії відповідно до МСБО 12 "Податок на прибуток".

Витрати з податку на прибуток, що відображаються у звіті про фінансові результати, складаються із сум поточного та відстроченого податку на прибуток.

Поточний податок на прибуток визначається виходячи з 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.

3.2.11 Облік короткострокових виплат працівникам

Короткострокові виплати працівникам включають такі статті:

- а) зарплати робітникам та службовцям і внески на соціальне забезпечення;
 - б) короткострокові компенсації за відсутність (такі як оплачена щорічна відпустка та оплачена відпустка у зв'язку з хворобою); при цьому компенсація за відсутність виплачується протягом дванадцяти місяців після закінчення періоду, в якому працівники надають відповідні послуги;
 - в) участь у прибутку та премії, що підлягають сплаті протягом дванадцяти місяців після закінчення періоду, в якому працівники надають відповідні послуги;
 - г) не грошові пільги (такі як медичне обслуговування, надання житла, автомобілів та безкоштовних чи субсидованих товарів або послуг) для теперішніх працівників.
- Зобов'язання за короткостроковими виплатами працівникам оцінюються на недисконтованій основі.

3. 3. Статті звіту про фінансові результати

3.3.1 Доходи

Дохід - це валове надходження економічних вигід протягом періоду, що виникає в ході звичайної діяльності суб'єкта господарювання, коли власний капітал зростає в результаті цього надходження, а не в результаті внесків учасників. Дохід включає як дохід від звичайної діяльності, так і прибуток від інших операцій.

Дохід від звичайної діяльності є доходом, який виникає в ході звичайної діяльності від:

- а) продажу товарів;
- б) надання послуг.

Дохід включає тільки валові надходження економічних вигід, які отримані чи підлягають отриманню на власний рахунок підприємства. Не є економічними вигодами і не включається до складу доходу та належать до вирахування таке:

- а) податок на додану вартість;
 - б) дохід, отриманий від імені третіх сторін за договорами комісії, консигнації, доручення та інших подібних договорів, за якими не переходить право власності.
- Дохід має оцінюватися за справедливою вартістю компенсації, яка була отримана або підлягає отриманню. Справедлива вартість - це ціна, яка була б одержана в результаті продажу активу або сплачена при передачі зобов'язання в умовах операції, здійсненої на організованому ринку, між учасниками ринку на дату оцінки. В разі відстрочки надходження грошових коштів або їх еквівалентів справедлива вартість компенсації може бути нижчою від номінальної суми грошових коштів, яка була чи буде отримана. У разі надання покупцеві відстрочки платежу (без нарахування відсотків) або прийняти від покупця у вигляді компенсації за продаж товарів вексель до отримання, справедлива вартість компенсації визначається шляхом дисконтування всіх майбутніх надходжень із використанням умовної ставки відсотка. Якщо товари або послуги обмінюються на товари або послуги, подібні за характером та вартістю, обмін не розглядається як операція, яка генерує дохід. Коли товари продаються або послуги надаються в обмін на неподібні товари чи послуги, обмін розглядається як операція, яка генерує дохід. Дохід оцінюється за справедливою вартістю отриманих товарів або послуг, скоригованою на суму будь-яких переданих грошових коштів або їх еквівалентів. Якщо неможливо достовірно оцінити справедливую вартість отриманих товарів або послуг, дохід оцінюється за справедливою вартістю переданих товарів або послуг, скоригованою на суму будь-яких переданих грошових коштів або їх еквівалентів.

Дохід від продажу товарів має визнаватися в разі задоволення всіх наведених далі умов:

- а) покупцеві передані суттєві ризики і переваги володіння товаром;
- б) продавець не бере участі в управлінні у тій ступені, котра зазвичай асоціюється з правом власності, і не контролює продані товари;
- в) суму доходу можна достовірно оцінити;
- г) ймовірно, що до суб'єкта господарювання надійдуть економічні вигоди, пов'язані з операцією;
- ') понесені або очікувані витрати, пов'язані з операцією, можна достовірно оцінити.

Дохід, пов'язаний з наданням послуг, має визнаватися доходом у разі задоволення всіх наведених далі умов:

- а) можна достовірно оцінити суму доходу;
- б) є ймовірність надходження до продавця економічних вигід, пов'язаних з операцією;
- в) можна достовірно оцінити ступінь завершеності операції на кінець звітного періоду;
- г) можна достовірно оцінити витрати, понесені у зв'язку з операцією, та витрати, необхідні для її завершення.

Ступінь завершеності операції з надання послуг визначається одним із таких способів залежно від суті наданих послуг:

а) огляд виконаної роботи;

б) визначення питомої ваги витрат, понесених до певної дати, в загальній сумі попередньо оцінених витрат операції.

Сума витрат, понесених до певної дати, включає тільки ті витрати, які відображають фактично надані послуги на цю саму дату. Тільки витрати, які відображають фактично надані послуги (або послуги, які будуть надані), включаються до загальної суми попередньо оцінених витрат операції.

Якщо результат операції, яка передбачає надання послуг неможливо достовірно оцінити, дохід має визнаватися тільки в обсязі, що не перевищує визнані витрати які підлягають відшкодуванню.

3.3.2. Витрати

Витрати на переробку запасів охоплюють витрати, прямо пов'язані з одиницями виробництва, наприклад оплата праці виробничого персоналу. Вони також включають систематичний розподіл постійних та змінних виробничих накладних витрат, що виникають при переробці матеріалів у готову продукцію.

Загальновиробничі витрати розподіляються на постійні і зміні.

Постійні виробничі накладні витрати - це ті непрямі витрати на виробництво, які залишаються порівняно незмінними незалежно від обсягу виробництва, такі як амортизація, утримання будівель і обладнання заводу, а також витрати на управління та адміністративні витрати заводу.

Змінні виробничі накладні витрати - це такі непрямі витрати на виробництво, які змінюються прямо (або майже прямо) пропорційно обсягу виробництва, такі як витрати на допоміжні матеріали та непрямі витрати на оплату праці.

Розподіл постійних виробничих накладних витрат на витрати, пов'язані з переробкою, базується на нормальній потужності виробничого устаткування. Нормальна потужність - це очікуваний рівень виробництва в даному періоді. Нерозподілені накладні витрати визнаються витратами того періоду, в якому вони понесені. Змінні виробничі накладні витрати розподіляються на кожен одиницю виробництва на базі фактичного використання виробничих потужностей. Витрати, які виключаються із собівартості запасів і визнаються як витрати періоду, в якому вони понесені, є такі:

а) понаднормові відходи матеріалів, витрати на оплату праці або інші виробничі витрати;

б) витрати на зберігання, крім тих витрат, які зумовлені виробничим процесом і є необхідними для підготовки до наступного етапу виробництва;

в) адміністративні накладні витрати, не пов'язані з доставкою запасів до їх теперішнього місцезнаходження та приведенням у теперішній стан;

г) витрати на збут (продаж);

д) інші операційні витрати.

Якщо запаси будуть закуплені на умовах відстрочення розрахунків і угода фактично містить елемент фінансування, цей елемент (наприклад, різниця між ціною придбання за звичайних умов оплати та сплаченою сумою) визнається як витрати на відсотки протягом періоду фінансування.

До складу прямих матеріальних витрат Компанія включає вартість сировини та основних матеріалів, що утворюють основу виробленої продукції, купівельних напівфабрикатів та комплектуючих виробів, допоміжних та інших матеріалів, які можуть бути безпосередньо віднесені до конкретного об'єкта витрат.

До складу прямих витрат на оплату праці включаються заробітна плата та інші виплати робітникам, зайнятим у виробництві продукції, виконанні робіт або наданні послуг, які можуть бути безпосередньо віднесені до конкретного об'єкта витрат.

До складу відрахувань на соціальні заходи включаються відрахування з заробітної плати та інші виплати робітникам, зайнятим у виробництві продукції, виконанні робіт або наданні послуг, які можуть бути безпосередньо віднесені до конкретного об'єкта витрат.

До складу амортизації нарахована амортизація основних засобів.

До складу інших операційних витрат включаються всі виробничі витрати, які можуть бути безпосередньо віднесені до конкретного об'єкта витрат.

До складу загальновиробничих витрат, на підприємстві включаються:

Витрати на управління виробництвом (оплата праці апарату управління цехами, дільницями тощо; відрахування на соціальні заходи й медичне страхування апарату управління цехами, дільницями; витрати на оплату службових відряджень персоналу цехів, дільниць тощо).

Амортизація основних засобів загальновиробничого (цехового, дільничного, лінійного) призначення.

Амортизація нематеріальних активів загальновиробничого (цехового, дільничного, лінійного) призначення.

Витрати на утримання, експлуатацію та ремонт, страхування, операційну оренду основних засобів, інших необоротних активів загальновиробничого призначення.

Витрати на вдосконалення технології й організації виробництва (оплата праці та відрахування на соціальні заходи працівників, зайнятих удосконаленням технології й організації виробництва, поліпшенням якості продукції, підвищенням її надійності, довговічності, інших експлуатаційних характеристик у виробничому процесі; витрати

матеріалів, купівельних комплектуючих виробів і напівфабрикатів, оплата послуг сторонніх організацій тощо).

Витрати на опалення, освітлення, водопостачання, водовідведення та інше утримання виробничих приміщень.

Витрати на обслуговування виробничого процесу (оплата праці загальногосподарського персоналу; відрахування на соціальні заходи, медичне страхування робітників та апарату управління виробництвом; витрати на здійсненні технологічного контролю за виробничими процесами та якістю продукції, робіт, послуг).

Витрати на охорону праці, техніку безпеки і охорону навколишнього природного середовища.

Інші витрати (внутрішнє переміщення матеріалів, деталей, напівфабрикатів, інструментів зі складів до цехів і готової продукції на склади; нестачі незавершеного виробництва; нестачі втрати від псування матеріальних цінностей у цехах; оплата простоїв тощо).

Собівартість реалізованої продукції (робіт, послуг) визначена згідно МСБО 2 "Запаси".

Витрати, пов'язані з операційною діяльністю, які не включаються до собівартості реалізованих товарів, поділяються на адміністративні витрати та інші операційні витрати.

У адміністративних витратах відображаються загальногосподарські витрати, що пов'язані з управлінням та обслуговуванням підприємства. До витрат на збут відносяться витрати, пов'язані з реалізацією продукції.

До складу фінансових витрат віднесені проценти за користуванням кредитом.

Втрати від участі в капіталі включають втрати, понесені у зв'язку з інвестиціями у Компанії, облік яких здійснюється методом участі в капіталі.

До складу інших витрат включаються витрати, які виникають під час звичайної діяльності (крім фінансових витрат), але не пов'язанні безпосередньо з виробництвом та/або реалізацією продукції (товарів, робіт, послуг).

4. Нематеріальні активи

Зміна балансової вартості нематеріальних активів за 2017 рік представлена нижче:

Комп'ютерне програмне забезпечення Патенти на винаходи Всього			
Первісна вартість			
на 31.12.2016р.	2832	-	2832
Надходження	-	-	-
Надходження в результаті приєднання -	-	-	-
Вибуття	(-)	(-)	(-)
Знецінення	-	-	-
на 31.12.2017р.	2832	-	2832
Накопичена амортизація			
на 31.12.2016р.	(2076)	-	(2076)
Нарахована амортизація	-	-	-
Вибуття	-	-	-
Знецінення	-	-	-
на 31.12.2017р.	(2076)	-	(2076)
Залишкова вартість			
на 31.12.2016р.	756	-	756
Залишкова вартість			
на 31.12.2017р.	756	-	756

Порівняльна інформація за попередній період надана у наступній таблиці:

Комп'ютерне програмне забезпечення Патенти на винаходи Всього			
Первісна вартість			
на 31.12.2015р.	2832	-	2832
Надходження	-	-	-
Надходження в результаті приєднання -	-	-	-
Вибуття	(-)	(-)	(-)
Знецінення	-	-	-
на 31.12.2016р.	2832	-	2832
Накопичена амортизація			
на 31.12.2015р.	(2057)	-	(2057)
Нарахована амортизація	(19)	-	(19)
Вибуття	-	-	-
Знецінення	-	-	-
на 31.12.2016р.	(2076)	-	(2076)
Залишкова вартість			
на 31.12.2015р.	775	-	775

Нарахування амортизації нематеріальних активів у поточному році не здійснювалось (2016 рік: нарахована сума амортизації нематеріальних активів 19 тис.грн.) у зв'язку із припиненням господарської діяльності і консервацією підприємства з причини знаходження майна Товариства на виробничому майданчику в м. Донецьк на тимчасово неконтрольованій території в зоні проведення антитерористичної операції (АТО) і бойових дій на Сході України. Надходжень нематеріальних активів протягом 2017 року не відбувалось (2016 рік: не відбувалось). Вибуття нематеріальних активів у поточному році не відбувалось (2016 рік: не відбувалось). Протягом 2017 року обмеження права власності на нематеріальні активи не відбувалось (у 2016 році також такі події не мали місце). В поточному році в заставу будь-які нематеріальні активи не передавались (в 2016 році: не передавались).

5. Основні засоби

Зміна балансової вартості основних засобів за 2017 рік представлена нижче:

	Земельні ділянки, передавальні пристрої	Будинки, споруди, обладнання	Засоби	Транспортні засоби	Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	Інші основні засоби	Всього
Первісна вартість на 31.12.2016р.	13224	370642	88058	10218	13567	99940	595649
Надходження	-	7	-	21	-	22	50
Надходження в результаті придбання	-	-	-	-	-	-	-
Вибуття	-	(4802)	(796)	(411)	(321)	(1406)	(7736)
Знецінення	-	-	-	-	-	-	-
Переведення із інвестиційної нерухомості	-	278	-	-	-	-	278
Переведення із непоточних активів, утримуваних для продажу	-	-	-	-	-	-	-
Переведення до інвестиційної нерухомості	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни	-	-	28739	-	-	-	28739
на 31.12.2017р.	13224	366125	116001	9828	13246	98556	616980
Накопичена амортизація на 31.12.2016р.	-	(116487)	(70557)	(7772)	(10169)	(79360)	(284345)
Нарахована амортизація	-	-	-	-	-	-	-
Вибуття	-	1407	753	378	262	1292	4092
Знецінення	-	-	-	-	-	-	-
Переведення із інвестиційної нерухомості	-	(149)	-	-	-	-	(149)
Донарахована амортизація на переведені із непоточних активів, утримуваних для продажу	-	-	-	-	-	-	-
Переведення до інвестиційної нерухомості	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни	-	-	(24722)	-	-	-	(24722)
на 31.12.2017р.	-	(115229)	(94526)	(7394)	(9907)	(78068)	(305124)
Залишкова вартість на 31.12.2016р.	13224	254155	17501	2446	3398	20580	311304
Залишкова вартість на 31.12.2017р.	13224	250896	21475	2434	3339	20488	311856

Порівняльна інформація за попередній період надана у наступній таблиці:

	Земельні ділянки, передавальні пристрої	Будинки, споруди, обладнання	Засоби	Транспортні засоби	Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	Інші основні засоби	Всього
Первісна вартість на 31.12.2015р.	13224	375950	218931	10423	14103	108106	740737

Надходження	-	3868	349	67	-	230	4514
Надходження в результаті придбання	-	-	-	-	-	-	-
Вибуття	-	(703)	(131222)	(272)	(536)	(8396)	(141129)
Знецінення	-	-	-	-	-	-	-
Переведення із інвестиційної нерухомості	-	3313	-	-	-	-	3313
Переведення із непоточних активів, утримуваних для продажу	-	-	-	-	-	-	-
Переведення до інвестиційної нерухомості	-	(11786)	-	-	-	-	(11786)
на 31.12.2016р.	13224	370642	88058	10218	13567	99940	595649
Накопичена амортизація на 31.12.2015р.	-	(116748)	(154635)	(8011)	(10371)	(81763)	(371528)
Нарахована амортизація	-	(248)	(408)	(12)	(17)	(337)	(1022)
Вибуття	-	66	84486	251	219	2740	87762
Знецінення	-	-	-	-	-	-	-
Переведення із інвестиційної нерухомості	-	(1230)	-	-	-	-	(1230)
Донарахована амортизація на переведені із непоточних активів, утримуваних для продажу	-	-	-	-	-	-	-
Переведення до інвестиційної нерухомості	-	1673	-	-	-	-	1673
на 31.12.2016р.	-	(116487)	(70557)	(7772)	(10169)	(79360)	(284345)
Залишкова вартість на 31.12.2015р.	13224	259202	64296	2412	3732	26343	369209
Залишкова вартість на 31.12.2016р.	13224	254155	17501	2446	3398	20580	311304

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

	на 31.12.2017 р.	на 31.12.2016 р.
Капітальне будівництво	-	-
Придбання (виготовлення) основних засобів	644	688
Придбання (виготовлення) нематеріальних активів	-	-
Всього:	644	688

Авансів, сплачених на придбання (виготовлення) основних засобів станом на 31.12.2017 року не має (на 31.12.2016 року: не має).
Загальна балансова вартість основних засобів, що наведена у Балансі (Звіті про фінансовий стан) складає:

	на 31.12.2017 р.	на 31.12.2016 р.
Основні засоби	311856	311304
Незавершені капітальні інвестиції	644	688
Аванси, сплачені на придбання (виготовлення) основних засобів	-	-
Всього:	312500	311992

В результаті повернення покупцем обладнання, яке було реалізоване у попередньому році, група "Машини та обладнання" збільшилась на первісну вартість повернутих основних засобів 28739 тис.грн. та суму зносу 24722 тис.грн.

У звітному періоді відбулось внутрішнє переміщення основних засобів в групу "Будівлі, споруди, передавальні пристрої" із групи "Інвестиційна нерухомість" на первісну вартість 278 тис.грн. та знос - 149 тис.грн. (2016 рік: на первісну вартість 3313 тис.грн. та знос - 1230 тис.грн.). Із групи "Будівлі, споруди, передавальні пристрої" внутрішнього переміщення в групу "Інвестиційна нерухомість" не було (2016 рік: на первісну вартість 11786 тис.грн. та знос - 1673 тис.грн.).

Нарахування амортизації основних засобів у поточному році не здійснювалось (2016 рік: нарахована сума амортизації - 1022 тис.грн.) у зв'язку із припиненням господарської діяльності і консервацією підприємства з причини знаходження майна Товариства на виробничому майданчику в м. Донецьк на тимчасово неконтрольованій території в зоні проведення антитерористичної операції (АТО) і бойових дій на Сході України.

Протягом року відбулось припинення визнання об'єктів основних засобів на загальну суму 3644 тис.грн. (2016 рік: 53367 тис.грн.), у тому числі:

а) після відчуження – на суму 3436 тис. грн. (2016 рік: 53292 тис.грн.);
 б) ліквідовані, як ті, за якими не очікуються одержання майбутніх економічних вигод від його використання 208 тис. грн. (2016 рік: 75 тис.грн.).

На протязі 2017 року обмеження права власності, передбачене чинним законодавством, на об'єкти основних засобів не відбувалось (у 2016 році такі події не мали місце). Станом на 31.12.2017 року власне нерухоме майно для забезпечення банківського кредиту не знаходиться в заставі (на 31.12.2016 року: знаходилося в заставі на загальну суму 50148 тис.грн.).
 За рік, що завершився 31.12.2017 року, відсотки за користування кредитними коштами не нараховувались і не капіталізувались (2016 рік: відсотки не капіталізувались за відсутністю кваліфікаційних активів).
 Основні засоби, які знаходяться в резерві і відображені як інші необоротні активи, наведені нижче:

	Машини та Обладнання	Інструменти,прилади, інвентар (меблі)	Інші основні засоби	Всього
Первісна вартість				
на 31.12.2016р.	7751	274	161	8186
Вибуття	-	-	-	-
на 31.12.2017р.	7751	274	161	8186
Накопичена амортизація				
на 31.12.2016р.	(6329)	(206)	(105)	(6640)
Нарахована амортизація	-	-	-	-
Вибуття	-	-	-	-
на 31.12.2017р.	(6329)	(206)	(105)	(6640)
Залишкова вартість				
на 31.12.2016р.	1422	68	56	1546
Залишкова вартість				
на 31.12.2017р.	1422	68	56	1546
	Машини та Обладнання	Інструменти,прилади, інвентар (меблі)	Інші основні засоби	Всього
Первісна вартість				
на 31.12.2015р.	13565	307	161	14033
Вибуття	(5814)	(33)	-	(5847)
на 31.12.2016р.	7751	274	161	8186
Накопичена амортизація				
на 31.12.2015р.	(10767)	(233)	(105)	(11105)
Нарахована амортизація	-	-	-	-
Вибуття	4438	27	-	4465
на 31.12.2016р.	(6329)	(206)	(105)	(6640)
Залишкова вартість				
на 31.12.2015р.	2798	74	56	2928
Залишкова вартість				
на 31.12.2016р.	1422	68	56	1546

Станом на 31.12.2017 року у зв'язку із консервацією підприємства всі основні засоби емітента знаходяться на консервації (на 31.12.2016 року: всі основні засоби на консервації).

Непоточних активів, утримуваних для продажу станом на 31.12.2017 року не має (на 31.12.2016 року: не має).

Зобов'язань, пов'язаних з непоточними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття станом на 31.12.2017 року Компанія не має (на 31.12.2016 року: не має).

Прибуток від реалізації непоточних активів, утримуваних для продажу за 2017 рік склав 806 тис.грн. (2016 рік: прибуток 30123 тис.грн.).

6. Інвестиційна нерухомість

Зміна балансової вартості інвестиційної нерухомості за 2017 рік представлена нижче:

	Будівлі
Первісна вартість	
на 31.12.2016р.	283
Надходження	-
Вибуття	-
Знецінення	-

Переведення до складу основних засобів	(278)
Переведення із складу основних засобів	-
на 31.12.2017р.	5

Накопичена амортизація	
на 31.12.2015р.	(152)
Нарахована амортизація	-
Вибуття	-
Знецінення	-
Переведення до складу основних засобів	149
Переведення із складу основних засобів	-
на 31.12.2016р.	(3)

Залишкова вартість	
на 31.12.2016р.	131
Залишкова вартість	
на 31.12.2017р.	2

Порівняльна інформація за попередній період надана у наступній таблиці:

Будівлі

Первісна вартість	
на 31.12.2015р.	3595
Надходження	990
Вибуття	(12775)
Знецінення	-
Переведення до складу основних засобів	(3313)
Переведення із складу основних засобів	11786
на 31.12.2016р.	283

Накопичена амортизація	
на 31.12.2015р.	(1379)
Нарахована амортизація	(3)
Вибуття	1673
Знецінення	-
Переведення до складу основних засобів	1230
Переведення із складу основних засобів	(1673)
на 31.12.2016р.	(152)

Залишкова вартість	
на 31.12.2015р.	2216
Залишкова вартість	
на 31.12.2016р.	131

У звітному періоді відбулось внутрішнє переміщення із групи "Інвестиційна нерухомість" в групу "Будівлі, споруди, передавальні пристрої" на первісну вартість 278 тис.грн. та знос - 149 тис.грн. (2016 рік: на первісну вартість 3313 тис.грн. та знос - 1230 тис.грн.).

Нарахування амортизації у поточному році не здійснювалось (2016 рік: нарахована сума амортизації - 3 тис.грн.) у зв'язку із припиненням господарської діяльності і консервацією підприємства з причини знаходження майна Товариства на виробничому майданчику в м. Донецьк на тимчасово неконтрольованій території в зоні проведення антитерористичної операції (АТО) і бойових дій на Сході України.

Протягом 2017 року обмеження права власності передбачене чинним законодавством, на об'єкти інвестиційної нерухомості не відбувалось. Станом на 31.12.2017 року об'єкти інвестиційної нерухомості не знаходяться у заставі (на 31.12.2016 року: не знаходились у заставі).

ПАТ "НОРД" одержав орендний дохід від інвестиційної нерухомості в сумі 51 тис.грн. за рік, що завершився 31.12.2017 року (2016 рік: 802 тис.грн.), що входить до складу чистих прибутків Компанії.

Реалізації об'єктів інвестиційної нерухомості у 2017 році не було (2016 рік: прибуток від реалізації склав 2 тис.грн.).

7. Довгострокові фінансові інвестиції

Інвестиції були вкладені в акції підприємств та у частку в акціонерному капіталі інших підприємств. Звітна дата фінансової звітності асоційованих компаній не відрізняється від звітної дати фінансової звітності Компанії.

Інформація про підприємства, в яких ПАТ "НОРД" має довгострокову фінансову інвестицію з врахуванням знецінення, що обліковується за методом участі в капіталі:

Найменування	Основна	Частка	Вартість	Частка	Вартість
підприємства	діяльність	власності на	інвестиції	власності на	інвестиції

ПАТ Краматорський завод КондиціонерНадання в оренду інших машин, устаткування та товарів	-	-	96,455	-
ТОВ НОРД - Пласт Виробництво інших виробів з пластмас	85	-	85	-
ТОВ Спортивний клуб настільного тенісу - НОРД Діяльність спортивних клубів	90	-	90	-
ТОВ НОРД-Сервіс Виробництво електророзподільної та контрольної апаратури	51	109	51	88
ТОВ НОРД-Сервіс Виробництво електророзподільної та контрольної апаратури	51	-	51	-
ТОВ Норд-Комп'ютер Друкування іншої продукції	75	-	75	-
ТОВ Кінотавр Демонстрація кінофільмів	50	-	50	-
ТОВ Зевс-НОРД Діяльність засобів розміщення	84	-	84	-
ТОВ Трибо Виробництво фарб, лаків і подібної продукції	100	-	100	-
ТОВ НОРД-Телеком Діяльність у сфері провідного електрозв'язку	95	-	95	-
ТОВ Донбас-Плюс Виробництво електричних побутових приладів	29	-	29	-
Всього:	109		88	

Інші довгострокові фінансові інвестиції станом на 31.12.2017 року склали 3 тис.грн. (на 31.12.2016 року: 3 тис.грн.).

У зв'язку із завершенням процедури ліквідації і припиненням державної реєстрації ПАТ "Краматорський завод "Кондиціонер" (м. Краматорськ) у грудні 2017 року, фінансова інвестиція списана з балансу ПАТ "НОРД", вартість якої з урахуванням знецінення складала 0,0 тис.грн. Списання фінансових інвестицій, що не відповідають критеріям визнання в поточному році не здійснювалось (2016 рік: списання фінансових інвестицій не здійснювалось).
 Дохід від участі в капіталі за поточний рік склав 21 тис.грн. (2016 рік: втрати від участі в капіталі склали 289 тис.грн.).

8. Поточний та відстрочений податок на прибуток

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

	на 31.12.2017 р.	на 31.12.2016 р.
Поточний податок на прибуток	-	-
Витрати (дохід) з відстроченого податку на прибуток(922)		(420)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	(922)	(420)

Залишки відстрочених податкових активів і податкових зобов'язань:

	на 31.12.2017 р.	на 31.12.2016 р.
Відстрочені податкові активи	777	1699
Відстрочені податкові зобов'язання	-	-
Чисті відстрочені податкові активи	777	1699

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

	на 31.12.2016р.	Визнання у Звіті про сукупний дохід	на 31.12.2017р.
Основні засоби	589	742	(153)
Резерви	679	99	580
Пенсійні плани	431	81	350
Всього:	1699	(922)	777

	на 31.12.2015р.	Визнання у Звіті про сукупний дохід	на 31.12.2016р.
Основні засоби	662	73	589
Резерви	1166	487	679
Пенсійні плани	291	(140)	431
Всього:	2119	(420)	1699

Податковий ефект від зміни цих тимчасових різниць відображається по ставці 18% за рік, що завершився 31.12.2017р. (2016 рік: 18%).

9. Товарно-матеріальні запаси

Запаси представлені в наступних таблицях:

	на 31.12.2017р.	на 31.12.2016р.
Сировина й матеріали	26615	28664
Купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби	419	2373
Паливо	266	286
Тара й тарні матеріали	314	308
Запчастини	517	879
Інші матеріали	860	1435
Малоцінні та швидкозношувані предмети	43	59
Всього:	29034	34004

	на 31.12.2017р.	на 31.12.2016р.
Незавершене виробництво	2844	3024
Готова продукція	111	202
Товари	458	534

В поточному та минулому році резерв на потенційні збитки від застарілих чи неліквідних запасів не створювався. Протягом 2017 року проводилась уцінка залишків товаро-матеріальних цінностей на суму 9 тис.грн. до чистої вартості реалізації (2016 рік: уцінка залишків товаро-матеріальних цінностей на суму 134 тис.грн., залишків незавершеного виробництва на суму 4 тис.грн. і залишків товарів на суму 2 тис.грн.). На комісію запаси не передавались. Станом на 31.12.2017 року запаси, готова продукція в якості забезпечення за кредитними договорами не знаходяться (2016 рік: в якості забезпечення не знаходились).

10. Дебіторська заборгованість

Короткострокова дебіторська заборгованість представлена наступним чином:

	на 31.12.2017р.	на 31.12.2016р.
Основна (торгова) дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги (за вирахуванням резерву сумнівних боргів станом на 31.12.17р. - 2975 тис.грн., на 31.12.16р. - 2882 тис.грн.)	23812	67992
Інша дебіторська заборгованість (за вирахуванням резерву сумнівних боргів станом на 31.12.17р. - 51 тис.грн., на 31.12.16р. - 51 тис.грн.)	19248	89132
Разом фінансові активи у складі короткострокової дебіторської заборгованості	43060	157124
Дебіторська заборгованість за виданими авансами	273	710
Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	1278	1900
Разом не фінансові активи у складі короткострокової дебіторської заборгованості	1551	2610
Всього:	44611	159734

Коефіцієнт середньорічної оборотності основної (торгової) дебіторської заборгованості за 2017 рік склав 0,002 (за 2016 рік: 1,05).

Основними дебіторами за товари, роботи послуги є :

	на 31.12.2017р.	на 31.12.2016р.
ПрАТ Торговий альянс	6508	47777
ПрАТ Сервісний центр - НОРД	6409	6409
ТОВ Донбас плюс	8744	8744
ТОВ Диорит-Технис	404	374
Інші	1747	4688
Всього:	23812	67992

Інша дебіторська заборгованість складається з наступної заборгованості:

	на 31.12.2017р.	на 31.12.2016р.
За розрахунками з Пенсійним фондом, фондом соціального страхування	134	134
За розрахунками по		

відшкодуванню нанесених збитків	51	51
За розрахунками з підзвітними особами	-	43
За розрахунками по виплатам учасникам наслідків аварії на ЧАЕС	36	36
За розрахунками з оплати праці	5	5
За розрахунками по операційній оренді	1031	1038
За розрахунками за реалізовані необоротні активи	17636	87512
За розрахунками з іншими дебіторами	406	364
Резерв сумнівних боргів за розрахунками з іншими дебіторами	-	-
Резерв сумнівних боргів за розрахунками по відшкодуванню нанесених збитків	(51)	(51)
Всього:	19248	89132

Станом на 31.12.2017 року в Балансі враховується резерв сумнівних боргів, створений на суму:

- Торгової дебіторської заборгованості у розмірі 2975 тис.грн. (на 31.12.2016 року: 2882 тис.грн.), у тому числі за відвантажену продукцію, по відношенню до якої Товариство включене до реєстру кредиторів на суму 2975 тис.грн. (на 31.12.2016 року: 2882 тис.грн.), щодо інших товарів резерв не створювався (на 31.12.2016 року: не створювався);

- Іншої дебіторської заборгованості за розрахунками по відшкодуванню нанесених збитків, по відношенню до якої існує сумнів її погашення у розмірі 51 тис.грн. (станом на 31.12.2016 року: 51 тис.грн.).

Величина резерву сумнівних боргів, яка визначається за результатами аналізу платоспроможності окремих дебіторів.

Рух резерву сумнівних боргів представлено у нижче приведеній таблиці:

2017р.				2016р.			
Основна (торгова) дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги		Інша дебіторська заборгованість		Основна (торгова) дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги		Інша дебіторська заборгованість	
Залишок на початок року	2882	51		3395		1328	
Нарахування резерву	93	-		338		51	
Відновлення резерву	-	-		-		-	
Використання резерву	-	-		851		1328	
Залишок на кінець року	2975	51		2882		51	

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

на 31.12.2017р.				на 31.12.2016р.			
Основна (торгова) дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги		Інша дебіторська заборгованість		Всього:		Всього:	
Ні прострочена, ані знецінена	8155	6470	14625	67017	75705	142722	
Прострочена, але не знецінена	15657	12778	28435	975	13427	14402	
Балансова вартість фінансових активів	23812	19248	43060	67992	89132	157124	
Прострочена і знецінена	2975	51	3026	2882	51	2933	
Всього фінансових активів	26787	19299	46086	70874	89183	160057	

В 2017 році згідно протоколів засідання Правління ПАТ "НОРД" було списано на збитки безнадійної дебіторської заборгованості на суму 113 тис.грн. (2016 рік: 386 тис.грн.).

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

	на 31.12.2017р.	на 31.12.2016р.
До 12 місяців	-	374
Від 12 до 18 місяців	-	996
Від 18 місяців до 36 місяців	28435	13032
Всього:	28435	14402

Керівництво ПАТ "НОРД" вважає, що поточна дебіторська заборгованість і прострочена, але не знецінена дебіторська заборгованість, що залишилися на кінець звітного року, буде погашена шляхом отримання грошових коштів і балансова вартість дебіторської заборгованості приблизно дорівнює її справедливій вартості. Дебіторська заборгованість за виданими авансами складається з авансів, що надані наступним дебіторам:

	на 31.12.2017р.	на 31.12.2016р.
ТОВ Азері-Норд	-	51
ТОВ ТЕК Транс-Магістр	50	-
ТОВ Комфорт-сервіс	-	200
ТОВ Транс Клас ЛТД	129	129
Інші	94	330
Всього:	273	710

Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом розподілена наступним чином:

	на 31.12.2017р.	на 31.12.2016р.
Податок на додану вартість	795	1432
Податок з доходів фізичних осіб	87	87
Екологічний податок	2	3
Податок на землю	22	-
Податок на нерухоме майно відмінне від земельної ділянки	250	257
Авансовий внесок з податку на прибуток	120	120
Туристичний збір	-	1
Збір за використання радіочастотного Ресурсу	2	-
Всього:	1278	1900

11. Грошові кошти та їх еквіваленти

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

	на 31.12.2017р.	на 31.12.2016р.
В касі	137	157
На поточних рахунках у банках	68	131
В інших рахунках у банках	151	146
Грошові кошти в дорозі	-	-
Еквіваленти грошових коштів	-	-
Всього:	356	434

Залишки в інших рахунках у банках представляють собою залишки грошових коштів на корпоративних картках. Основна доля залишків коштів на поточних рахунках у банках розміщена в ДРУ ПАТ КБ "Приватбанк".

Склад грошових коштів у розрізі валют наведено нижче:

	на 31.12.2017р.	на 31.12.2016р.
Залишок в гривнях	205	288
Залишок в доларах США	151	146
Залишок в євро	-	-
Залишок в рублях Російської Федерації-	-	-
Всього:	356	434

На протязі 2017 року діяло валютне обмеження в Україні, що зводилось до обов'язкового отримання дебіторської заборгованості у валюті протягом 120 днів після дати продажу, з 26.05.2017 року - до 180 днів (2016 рік: 90 днів, з 28.07.2016 року - 120 днів), а також 65% обов'язкового продажу на міжбанківському валютному ринку виручки в іноземній валюті першої групи і російських рублів, з 05.04.2017 року - 50% (2016 рік: 75%, з 15.09.2016 року - 65%).

Відповідно до Постанови Правління НБУ від 10.06.2014 року №339 "Про відкликання банківської ліцензії та ліквідацію ПАТ "Брокбізнесбанк", виконавчою дирекцією Фонду гарантування вкладів фізичних осіб прийнято рішення від 11.06.2014р. №45 про початок здійснення процедури ліквідації ПАТ "Брокбізнесбанк". На даний час ПАТ "НОРД" включений до реєстру кредиторів. Процедура ліквідації подовжена до 2018 року.

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

У лютому 2017 року, згідно отриманих виконавчих проваджень з погашення заборгованості перед постачальником ТОВ "Про-Сток", накладений арешт на усі поточні рахунки у банках в національній та іноземних валютах. Стягненню підлягає 1744 тис.грн. Розрахунок з постачальником здійснений повністю. Арешти з рахунків у банках зняті в листопаді 2017 року.

12. Інші оборотні активи

Інші оборотні активи станом на 31.12.2017 року становлять 8915 тис.грн. (станом на 31.12.2016р.: 10721 тис.грн.), а саме:

	на 31.12.2017р.	на 31.12.2016р.
Податкове зобов'язання з ПДВ	6	1053
Податковий кредит по ПДВ	355	1114
Кредитні вимоги до ПАТ "Брокбізнесбанк" щодо грошових коштів на рахунках банку	8554	8554
Всього:	8915	10721

13. Власний капітал

Оголошений уставний капітал ПАТ "НОРД" складається з:

	на 31.12.2017 р.		на 31.12.2016 р.	
	кількість акцій, штук	загальна вартість	кількість акцій, штук	загальна вартість
Прості іменні акції номінальною вартістю 0,01 грн. кожна	62700000	627	62700000	627
Всього:	62700000	627	62700000	627

Прості іменні акції випущені і повністю оплачені. Свідцтво про реєстрацію випуску акцій Публічного акціонерного товариства "НОРД" № 103/1/2014 видане 10 грудня 2015 року Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку України.

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

	на 31.12.2017р.	на 31.12.2016р.
Сума дооцінки необоротних активів	282	284
Незареєстрований капітал в результаті приєднання	-	-
Вартість безкоштовно отриманих активів	6246	2991
Всього:	6528	3275

У 2017 році відбулось зменшення суми дооцінки списаних та реалізованих необоротних активів в розмірі 1 тис.грн. (2016 рік: 139 тис.грн).

Вартість безкоштовно отриманих активів на протязі звітного періоду змінилась на суму 3253 тис.грн. (2016 рік: 3294 тис.грн) за рахунок повернення покупцем обладнання, яке було реалізоване у попередньому році (2016 рік: реалізація необоротних активів на суму 3255 тис.грн., зносу раніше безкоштовно отриманих активів - 39 тис.грн.). Одержання безкоштовно отриманих необоротних активів в 2017 році не було (2016 рік: не було).

Станом на 31.12.2017 року в складі власного капіталу Компанії враховується резервний капітал у розмірі 376 тис.грн. (на 31.12.2016 року: 376 тис.грн). На протязі 2017 та 2016 років розмір резервного капіталу не змінювався.

Непокритий збиток станом на 31.12.2017 року складає 123320 тис.грн. (на 31.12.2016 року: непокритий збиток складав 113946 тис.грн.). Непокритий збиток збільшився на суму чистого збитку, отриманого за результатами роботи за 2017 рік у розмірі 9375 тис.грн. (2016 рік: збиток 25620 тис.грн.), а також відкоригований на суму дооцінки списаних та реалізованих необоротних активів у розмірі 1 тис.грн. (2016 рік: 139 тис.грн).

Нарахування і виплата дивідендів за 2017 не здійснювалась (2016 рік: згідно рішення Загальних зборів акціонерів нарахування і виплату дивідендів за підсумками роботи ПАТ "НОРД" за 2016 не здійснювало).

14. Зобов'язання і забезпечення

Станом на 31.12.2017 року і 31.12.2016 року в Балансі відсутні довгострокові зобов'язання.

Станом на 31 грудня 2017 року поточна заборгованість за короткостроковими кредитами банку відсутня (станом на 31 грудня 2016 року: 66550 тис.грн.).

	на 31.12.17р.	на 31.12.2016р.
річна відсоткова ставка	річна відсоткова ставка	річна відсоткова ставка

Короткострокові кредити в національній валюті,

в т.ч.:	-	-	66550
- кредит	-	10,65	15348
- кредит	-	11,82	51202
- овердрафт	-	-	-
Короткострокові кредити в іноземній валюті	-	-	-
Всього:	-	-	66550

Кредити минулого року були отримані в ПАТ "Акціонерний комерційний промислово-інвестиційний банк" на поповнення обігових коштів, загальна сума заборгованості за якими на 31.12.2016 року складала 92768 тис.грн.:

*тіло кредиту - 66550 тис.грн.;

*штрафні санкції за несвоєчасне повернення кредиту і прострочення оплати нарахованих банком відсотків нараховані штрафні санкції у сумі 26218 тис.грн.:

- нараховані відсотки за період квітень - листопад 2016 року в сумі 5082 тис.грн.;

- пеня за несвоєчасне повернення коштів - 14714 тис.грн.;

- інфляційні коригування - 5058 тис.грн.;

- штрафні санкції - 1364 тис.грн.

ПАТ "Акціонерний комерційний промислово-інвестиційний банк" станом на 31.12.2017 року не пред'явив до ПАТ "НОРД" вимог щодо погашення кредиту, пені, інших штрафних санкцій, посиляючись на те, що зобов'язання у банку викуплені іншим підприємством. Банк не розкрив найменування покупця, суму угоди і не надав копію Договору.

Керівництво ПАТ "НОРД" вважає, що вся сума заборгованості з кредиту, включаючи пені, штрафні санкції, на загальну суму 92768 тис.грн. будуть пред'явлені підприємству новим власником зобов'язань у повному обсязі і в будь-який час. Така сума відображена у складі інших поточних зобов'язань за статтею "Розрахунки по вимогам з погашення грошових коштів".

Короткострокова кредиторська заборгованість представлена наступним чином:

	на 31.12.2017р.	на 31.12.2016р.
Основна (торгова) кредиторська заборгованість		
за товари, роботи, послуги	18012	127672
Інша кредиторська заборгованість	400000	400000
Разом фінансові зобов'язання у складі короткострокової кредиторської заборгованості	418012	527672
Кредиторська заборгованість за одержаними авансами	38	6319
Кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	627	637
Кредиторська заборгованість з оплати праці	1183	1373
Кредиторська заборгованість з учасниками (заборгованість за дивідендами)	25	25
Разом не фінансові зобов'язання у складі короткострокової кредиторської заборгованості	1873	8354
Всього:	419885	536026

Коефіцієнт середньорічної оборотності основної (торгової) кредиторської заборгованості за 2017 рік склав 0,001 (за 2016 рік: 0,48).

Основними кредиторами за товари, роботи послуги є :

	на 31.12.2017р.	на 31.12.2016р.
ПрАТ Торговий альянс	3888	109485
ТОВ Про-Сток	-	804
ПрАТ Інтертехніка	391	390
ТОВ ДТЕК Високовольтні мережі	6698	5179
ТОВ Диорит-Сервіс	3333	3087
ТОВ Квадроцентр	-	2400
Інші	3702	6327
Всього:	18012	127672

У складі кредиторської заборгованості відображена заборгованість за придбані об'єкти основних засобів на суму 1267 тис.грн. станом на 31.12.2016 року (на 31.12.2016 року: 2718 тис.грн.).

В січні 2017 року ПАТ "НОРД" видав ПрАТ "Торговий альянс" в оплату за поставлені ним товари короткострокові векселі у формі простих векселів зі строком погашення у 2018 році в кількості 80 штук номінальною вартістю 5000 тис.грн. кожен на загальну суму 400000 тис.грн. (2016 рік: видавались короткострокові векселі у формі простих

векселів зі строком погашення у 2017 році в кількості 80 штук номінальною вартістю 5000 тис.грн. кожен на загальну суму 400000 тис.грн.).

Зобов'язання з одержаних авансів представлені в наступній таблиці:

	на 31.12.2017р.	на 31.12.2016р.
ПрАТ Торговий Альянс	-	6264
Інші	38	55
Всього:	38	6319

Протягом 2017 року списано безнадійної кредиторської заборгованості на суму 593 тис.грн. (2016 рік: списано суму 8457 тис.грн.).

Кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом розподілена наступним чином:

	на 31.12.2017р.	на 31.12.2016р.
Податок на землю	-	10
Військовий збір	627	627
Всього:	627	637

Станом на 31.12.2017 року поточні забезпечення враховуються в Балансі на загальну суму 2142 тис.грн. (на 31.12.2016 року: 3236 тис.грн.), у т.ч. забезпечення на виплату пільгових пенсій в сумі 1946 тис.грн. (на 31.12.2016р.: 2395 тис.грн.), забезпечення на оплату майбутніх відпусток працівникам - 196 тис.грн. (на 31.12.2016р.: 841 тис.грн.). В 2017 році забезпечення на виплату пільгових пенсій створено на суму 2618 тис.грн (2016 рік: 1129 тис.грн.), використано в сумі 3068 тис.грн. (2016 рік: 351 тис.грн.). В поточному році забезпечення на оплату майбутніх відпусток не нараховувалось з причини достатності залишків минулих періодів (2016 рік: не нараховувались), не використовувались (2016 рік: використано 911 тис.грн.), але здійснено зменшення суми раніше нарахованого резерву згідно результатів інвентаризації розрахунку на наступний рік у сумі 645 тис.грн. (2016 рік: не здійснювалось).

До складу інших поточних зобов'язань віднесено:

	на 31.12.2017р.	на 31.12.2016р.
Розрахунки з підзвітними особами	53	44
Розрахунки по нарахованим відсоткам за користування кредитами ПАТ "Акціонерний комерційний промислово-інвестиційний банк" за період квітень - листопад 2016 року	-	5082
Розрахунки за несвоєчасне повернення короткострокових кредитів ПАТ "Акціонерний комерційний промислово-інвестиційний банк"	-	21136
Розрахунки по вимогам з погашення грошових коштів	92768	-
Розрахунки з іншими кредиторами	2963	2462
Всього:	95784	28724

Станом на 31.12.2017 року в Балансі відсутні зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття (на 31.12.2016 року: зобов'язання відсутні).

15. Доходи

Виручка від реалізації продукції, товарів, робіт, послуг у звіті про фінансові результати відображається за вирахуванням ПДВ і аналогічних обов'язкових платежів, встановлених державою.

Структура виручки наведена у наступній таблиці:

	2017р.	2016р.
Виручка від реалізації готової продукції	67	82722
Виручка від реалізації товарів	15	11153
Виручка від наданих робіт, послуг	2	1430
Всього:	84	95305

До складу інших операційних доходів входять:

	2017р.	2016р.
Доход від купівлі-продажу іноземної валюти	-	91
Доход від реалізації інших оборотних активів	7659	112908

Доход від операційної оренди активів	399	1051
Дохід від операційних курсових різниць	712	2803
Дохід від раніше списаних активів	58	86
Дохід від списання кредиторської заборгованості	593	8457
Дохід від безкоштовно отриманих активів	1	9
Інший операційний дохід	865	756
Всього:	10287	126161

За 2017 рік дохід від участі в капіталі склав 21 тис.грн. (за 2016 рік: доходу від участі в капіталі не було).

Інші доходи складаються з:

	2017р.	2016р.
Дохід від безоплатно отриманих активів	-	39
Відновлення збитку від знецінення фінансових інвестицій	-	-
Дохід від реалізації фінансових інвестицій	-	12289
Інший дохід	5	458
Всього:	5	12786

16. Витрати

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

	2017р.	2016р.
Матеріальні витрати	43	48033
Прямі витрати на оплату праці	-	7438
Відрахування на соціальні заходи	-	1614
Амортизація	-	537
Інші операційні витрати	23	19071
Всього:	66	76693

Адміністративні витрати за рік, що завершився 31 грудня 2017 року, склали 3291 тис.грн. (за рік, що завершився 31.12.2016 року: 15274 тис.грн.). Витрати за збут за 2017 рік склали 1202 тис.грн. (2016 рік: 19958 тис.грн.).

До складу інших операційних витрат входять:

	2017р.	2016р.
Витрати на купівлю-продаж іноземної валюти	-	312
Собівартість реалізованих інших оборотних активів	6851	82421
Витрати від списання сумнівних та безнадійних боргів	113	1085
Відрахування до резерву сумнівних боргів	209	389
Втрати від операційних курсових різниць	871	1972
Штрафи і пені	15	185
Собівартість операційної оренди активів	348	249
Витрати за несвоєчасне повернення короткострокових кредитів		
ПАТ "Акціонерний комерційний промислово-інвестиційний банк"	-	21136
Інші операційні витрати	5674	16718
Всього:	14081	124467

Фінансових витрат за рік, що завершився 31.12.2016 року, не має (за рік, що завершився 31.12.2015 року: нараховано проценти за користування кредитом 6545 тис.грн., з них прострочені за строками сплати - 5082 тис.грн.). В 2017 році відсотки не капіталізувались за відсутністю кваліфікаційних активів (2016 рік: відсотки не капіталізувались за відсутністю кваліфікаційних активів).

Станом на 31.12.2017 року втрат від участі в капіталі не було (на 31.12.2016 року: втрати від участі в капіталі 289 тис.грн.).

До складу інших витрат Компанії входять:

	2017р.	2016р.
Собівартість реалізованих фінансових інвестицій	-	11168

Списання необоротних активів	208	5058
Списання фінансових інвестицій	2	-
Всього:	210	16226

За результатами роботи в 2017 році ПАТ "НОРД" отримав чистий збиток у розмірі 9375 тис.грн. (2016 рік: чистий збиток в розмірі 25620 тис.грн.).

17. Умовні зобов'язання

17.1 Зовнішні умови діяльності

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

З 2015 році в Україні відбуваються політичні і економічні зміни, які вплинули і можуть в подальшому вплинути на діяльність підприємства, що знаходиться в даних умовах. Бойові дії, що розгорнуті у Східній частині України, негативно відбилися на економічній, фінансовій і всій виробничій діяльності ПАТ "НОРД".

Знаходження майна Товариства на виробничому майданчику в м. Донецьк на тимчасово неконтрольованій території в зоні проведення антитерористичної операції (АТО) і бойових дій схильне до пошкодження або знищення. Зменшення або уникнення впливу цього виду ризику не залежить від підприємства.

У зв'язку із заборонаю ввозу ТМЦ до зони проведення антитерористичної операції (АТО), а також неможливістю вивезення продукції з зони АТО, подальша робота Товариства стала неможливою і втратила будь-який економічний сенс.

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

Підвищення і нестабільність валютних курсів, банківської сфери, політичної обстановки, ринків основної сировини також ускладнили виробничу діяльність Товариства.

Тому, в таких умовах Товариство вимушено припинити свою господарську діяльність і провести консервацію підприємства та його основних засобів. Прогноз на 2018 рік дуже сильно залежить від геополітичного сценарію і економічної ситуації в країні. Рішення про розконсервацію основних засобів ПАТ "НОРД" буде прийняте лише при наявності умов для початку здійснення звичайної господарської діяльності.

17.2 Судові розгляди

В 2017 році ПАТ "НОРД" виступило однією із сторін у кілька судових розглядах, що виникли в ході звичайної господарської діяльності. На думку керівництва Компанії, станом на 31.12.2017 року не існує претензій або позовів до Компанії, котрі можуть зробити істотний вплив на діяльність або фінансове становище ПАТ "НОРД".

17.3 Страхування

У ПАТ "НОРД" продовжують діяти договори страхування деяких активів і цивільно-правової відповідальності. На думку керівництва, існують ризики негативного впливу на діяльність і фінансове положення Товариства у випадку нанесення шкоди третіми особами, а також в результаті втрати або пошкодження активів, страховий захист яких відсутній.

17.4 Оподаткування

Українське податкове законодавство допускає різні тлумачення і схильне до частих змін. Інтерпретація керівництвом Компанії законодавства стосовно операцій і діяльності ПАТ "НОРД" може бути оскаржена відповідним податковим органом.

Податкові органи можуть зайняти більш жорстку позицію при інтерпретації законодавства і перевірки податкових розрахунків. Як наслідок, можуть бути донараховані додаткові податки, штрафи і пені.

Стосовно угод, у відношенні до яких існує невизначеність відносно податків, підприємство нарахувало податкові зобов'язання у відповідності з найкращою оцінкою керівництва вірогідного відтоку ресурсів, які знадобляться для врегулювання вказаних зобов'язань.

З 2013 року вступило в дію законодавство в області трансфертного ціноутворення, що застосовується к операціям з пов'язаним особам. Існує вірогідність того, що по мірі подальшого розвитку правил трансфертного ціноутворення трансфертні ціни, що використовуються в контрольованих операціях, можуть бути оскаржені податковими органами. Вплив подібного роду розвитку подій не може бути оцінено з достатньою мірою надійності, однак може бути значним з точки зору фінансового стану або господарської діяльності Компанії в цілому. Податкової перевірки податковими органами відносно правильності складання звітності з трансфертного ціноутворення на підприємстві ще не відбувалось.

На думку керівництва, станом на 31 грудня 2017 року положення податкового законодавства інтерпретовані коректно, і положення ПАТ "НОРД" з точки зору податкового законодавства є стабільним. Тому формування резерву по потенційним податковим зобов'язанням не здійснювалось.

18. Управління фінансовими ризиками

Діяльність ПАТ "НОРД" схильна до впливу різних ризиків, в тому числі ризику зміни обмінного курсу, ризику зміни відсоткових ставок, а також ризику непогашення дебіторської заборгованості. Компанія не проводить політику хеджування фінансових ризиків.

18.1 Кредитний ризик

Фінансові активи, по яких у Компанії виникає потенційний кредитний ризик, представлені в основному дебіторською заборгованістю за товари, роботи, послуги та іншою дебіторською заборгованістю. Кредитні ризики систематично перевіряються на необхідність створення резерву сумнівних боргів. Дебіторська заборгованість без врахування резерву сумнівних боргів представляє собою максимальну величину, що підвладна кредитним ризикам. Керівництво не вважає, що у Компанії виникає істотний ризик збитків понад вже сформованого резерву.

ПАТ "НОРД" підвладна ризику невиконання зобов'язання однією із сторін по фінансовому інструменту, що приводить до фінансових збитків, понесених іншою стороною. Кредитний ризик виникає в результаті реалізації продукції на умовах оплати після відвантаження продукції.

Максимальний кредитний ризик ПАТ "НОРД" за класами активів наданий в наступній таблиці:

	на 31.12.2017р.	на 31.12.2016р.
Грошові кошти та їх еквіваленти	356	434
Основна (торгова) дебіторська заборгованість та інша дебіторська заборгованість	43060	157124
Всього:	43416	157558

18.2 Ризик ліквідності

Ризик ліквідності полягає у тому, що Компанія буде не змозі розплатитись зі своїми зобов'язаннями при настанні терміну їх погашення. Управління цим видом ризику полягає в підтримці достатніх залишків грошових коштів, забезпеченні надійного доступу до кредитних ресурсів і здатністю контролювати ринкову позицію.

Аналіз фінансових зобов'язань за строками погашення представлений нижче:

	Балансова вартість	12 місяців і менше	1-2 роки	2-5 років
На 31.12.2017р.				
Основна (торгова) кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	18012	3888	14124	-
Інша кредиторська заборгованість	400000	400000	-	-
Всього:	418012	403888	14124	-

	Балансова вартість	12 місяців і менше	1-2 роки	2-5 років
На 31.12.2016р.				
Основна (торгова) кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	127672	119826	7846	-
Інша кредиторська заборгованість	400000	400000	-	-
Всього:	527672	519826	7846	-

Сума заборгованості представляє собою недисконтовану величину грошових потоків згідно договору.

18.3 Ризик зміни обмінного курсу

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

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

18.4 Ризик зміни процентних ставок

ПАТ "НОРД" не має яких-небудь активів, що приносять процентний дохід, тому фінансовий результат діяльності не залежить від змін ринкових процентних ставок по активам.

Товариство не має будь-яких одержаних кредитів або займів. Тому ризик зміни процентних ставок не впливає на звітність підприємства.

18.5 Справедлива вартість

Керівництво використовують всю доступну ринкову інформацію при оцінці справедливої вартості фінансових інструментів. Справедлива вартість інших фінансових активів і фінансових зобов'язань приблизно дорівнює їх балансовій вартості.

18.6 Управління капіталом

Основними елементами капіталу керівництво вважає власні і позикові кошти. Метою Компанії при управлінні капіталом є збереження здатності продовжувати діяльність в якості діючого підприємства, забезпечення акціонерам прибутку, дотримання інтересів партнерів, підтримка структури капіталу, що дозволяє мінімізувати витрати на капітал.

Знаходження майна Товариства на виробничому майданчику в м. Донецьк на тимчасово неконтрольованій території в зоні проведення антитерористичної операції (АТО) і бойових дій на сході України унеможливають провадження рентабельної і безперервної господарської діяльності. В таких умовах Товариство припинило свою господарську діяльність, здійснило консервацію підприємства та його основних засобів. На період простою планується постійно здійснювати оптимізацію витрат, пов'язаних з простоем підприємства і максимально знизити невиробничі витрати, у тому числі на компенсацію збитків по невиробничих об'єктах.

В рамках управління капіталом керівництво відстежує основні фінансові показники звітності, а також розраховує коефіцієнти ліквідності, коефіцієнти фінансової стійкості і проводить аналіз одержаних результатів.

19. Події після дати балансу

22.01.2018 р. було отримано від Ландика Валентина Івановича письмове повідомлення про повернення 22.01.2018 року домінуючого контрольного пакету акцій (прості іменні в бездокументарній формі) ПАТ "НОРД" (код ЄДРПОУ 13533086). Цей пакет акцій був повернений від Товариства з обмеженою відповідальністю "ДИОРИТ-ТЕХНИС" (ОГРН 1046147000437, ИНН 6147022893). Найвища ціна акцій Товариства протягом 12 місяців, що передують дню повернення такого пакета акцій включно з днем повернення становить 0.01 грн. за одну акцію. Дата повернення пакета акцій 22.01.2018 року. Після повернення значного контрольного пакета акцій Товариства Ландик Валентин Іванович володіє 50117376 (п'ятдесят мільйонів сто сімнадцять тисяч триста сімдесят шість) штук акцій (прості іменні в бездокументарній формі) ПАТ "НОРД". Розмір частки змінився з 0.000% до 79.93%, у тому числі частка у загальній кількості голосуючих акцій змінилася з 0.000% до 79.93%. Афілійована особа Ландик Андрій Валентинович володіє 12 334 694 (дванадцять мільйонів триста тридцять чотири тисячі шістсот дев'яносто чотири) штук акцій (прості іменні в бездокументарній формі) ПАТ "НОРД", що становить 19,67 % від статутного капіталу емітента. Ландик Валентин Іванович разом з афілійованою особою Ландиком Андрієм Валентиновичем володіють 62452070 (шістдесят два мільйони чотириста п'ятдесят дві тисячі сімдесят) штук акцій (прості іменні в бездокументарній формі) ПАТ "НОРД", що становить 99,6% від статутного капіталу ПАТ "НОРД".

Керівник _____ Сташенко В.М.

Головний бухгалтер _____ Приколота Н.Є.

XVI. Текст аудиторського висновку (звіту)

1	Найменування аудиторської фірми (П. І. Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)	Аудиторська фірма в формі товариства з обмеженою відповідальністю "Ніка-аудит"
2	Код за ЄДРПОУ (реєстраційний номер облікової картки* платника податків - фізичної особи)	24647491
3	Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	Україна, м. Київ, 01133, бульвар Лесі Українки, б.26Б оф 304
4	Номер та дата видачі свідоцтва про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого Аудиторською палатою України	1715 26.01.2001
5	Реєстраційний номер, серія та номер, дата видачі та строк дії свідоцтва про внесення до реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів	д/н д/н д/н д/н д/н
6	Номер та дата видачі свідоцтва про відповідність системи контролю якості, виданого Аудиторською палатою України	д/н 17.04.2018
7	Звітний період, за який проведено аудит фінансової звітності	01.01.2017 - 31.12.2017
8	Думка аудитора (01 - безумовно позитивна; 02 - із застереженням; 03 - негативна; 04 - відмова від висловлення думки)	03
9	Пояснювальний параграф (у разі наявності)	Компанія не здійснює свою основну діяльність на території України і виробничі потужності Компанії розташовані на території Донецька, який з червня 2014 року і по теперішній час не знаходиться під контролем української влади та впродовж поточного року, що закінчився 31 грудня 2017 року на території Донецької та Луганської областей мають місце заходи з проведення антитерористичної операції (АТО). У той же час управлінський персонал формалізував оцінку відповідності припущення безперервності діяльності, яка могла б поставити під значний сумнів здатність Товариства безперервно продовжувати діяльність, тому використовував припущення про безперервність функціонування Товариства, як основи для обліку під час підготовки фінансових звітів. Аудиторами здійснено аналіз показників фінансової звітності та тестування на наявність ознак банкрутства підприємства, оцінку показників фінансово-майнового стану, ліквідності підприємства та виявлено ознаки загрози для підприємства щодо недотримання принципу безперервності, також факт територіального розміщення виробничих потужностей на непідконтрольній території АТО і протягом тривалого часу (більш ніж три роки) вартість чистих активів Товариства має негативне значення та становить суттєву загрозу подальшої діяльності Товариства.
10	Номер та дата договору на проведення аудиту	6 08.02.2018
11	Дата початку та дата закінчення аудиту	01.03.2018 - 26.03.2018
12	Дата аудиторського висновку (звіту)	26.03.2018
13	Розмір винагороди за проведення річного аудиту, грн	38000.00

14	Текст аудиторського висновку (звіту) :
ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА ЩОДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "НОРД" за рік, який закінчився 31.12.2017 року АДРЕСАТ: Акціонерам, наглядовій раді та керівництву ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "НОРД", може бути використаний для подання до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку при розкритті інформації емітентом. АУДИТОРСЬКА ДУМКА Ми провели аудит фінансової звітності ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "НОРД", яка складається з Балансу (Звіт про фінансовий стан) станом на 31.12.2017 р. (ф.1); Звіту про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) за період з 01 січня 2017 року по 31 грудня 2017 року (ф.2); Звіту про рух грошових коштів (за прямим методом) за 2017 рік (ф.3); Звіту про власний капітал за 2017 рік (ф.4); та приміток до фінансової звітності, що містять стислий виклад суттєвих аспектів облікової політики та іншу пояснювальну інформацію (форма вільна). Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і належними для використання їх у якості основи для висловлення нашої думки. На нашу думку, внаслідок значущості питання, викладеного в розділі "Підстава для висловлення негативної думки" нашого висновку, фінансова звітність не відображає достовірно в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан ПАТ "НОРД" на 31 грудня 2017 року, а також його фінансові результати і рух грошових коштів за рік, що закінчився на зазначену дату, відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ). Даний аудит не є аудитом групи ПІДСТАВА ДЛЯ ВИСЛОВЛЮВАННЯ НЕГАТИВНОЇ ДУМКИ Ми провели аудит відповідно до вимог Міжнародних стандартів аудиту (МСА). Нашу відповідальність згідно цих стандартів викладено в розділі нашого звіту "Відповідальність аудитора". Ми є незалежними по відношенню до ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "НОРД" згідно з Кодексом Етики Професійних Бухгалтерів Ради з міжнародних стандартів етики для бухгалтерів ("Кодекс РМСЕБ") та етичними вимогами, застосовними в Україні до нашого аудиту фінансової звітності, а також виконували інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог та Кодексу РМСЕБ. Наша методологія аудиту передбачає визначення суттєвості і оцінку ризиків суттєвого викривлення фінансової звітності. Зокрема, ми проаналізували, коли керівництво виносило суб'єктивні судження, наприклад, щодо значущих бухгалтерських оцінок, що включало застосування припущень і розгляд майбутніх подій, з якими в силу їх характеру пов'язана невизначеність. Фінансова звітність не відображає деякі суттєві вимоги МСФЗ відносно нарахування резерву на знецінення активів, забезпечення щодо подальших виплат. На підставі отриманих аудиторських доказів аудитор зробив висновок про суттєву невизначеність у зв'язку з подіями або умовами, в результаті яких можуть виникнути значні сумніви в здатності організації продовжувати безперервно свою діяльність, відповідно до МСА 570. В зв'язку з тим, що підприємство фактично не має доступу до активів через їх розміщення в зоні АТО, неможливості проведення інвентаризації, аудитори не можуть підтвердити реальність та відповідність фактичних даних даним звітності і рекомендують створити резерв на знецінення запасів, що суттєво вплине на облікові оцінки. Відповідно до IAS 36 "Зменшення корисності активів", однією з ознак, що свідчить про зменшення корисності активу, є зміни з негативним впливом у технологічному, ринковому, економічному або правовому оточенні, в якому діє суб'єкт господарювання. ПАТ "НОРД" не оцінило негативний вплив змін у економічному і правовому середовищі, який зберігався протягом звітного періоду та не визначило суми втрат від зменшення корисності щодо власних активів, які фактично не контролюються підприємством та не приносять економічних вигід. Вартість активів на які треба було нарахувати резерв на знецінення становить близько 374552 тис.грн. Підприємство має інвестиції в дочірні підприємства, однак ПАТ "НОРД" не має можливості управління найбільш значущими видами діяльності дочірніх і асоційованих компаній, а також не має права отримувати дохід від даних інвестицій, тому не складає консолідований звіт. КЛЮЧОВІ ПИТАННЯ АУДИТУ Ключові питання - це питання, які відповідно до нашого професійного судження були найбільш значущими при аудиті фінансової звітності Товариства за звітний період. Ці питання було розглянуто в контексті аудиту фінансової звітності в цілому при формуванні нашої думки про цю звітність, і ми не висловлюємо окремої думки по цим питанням.	

Аудитор визначив, що крім питання, яке викладене в розділі "Підстава для висловлення негативної думки", інші ключові питання аудиту відсутні.

ІНША ІНФОРМАЦІЯ, ВКЛЮЧЕНА ДО ОБГОВОРЕННЯ І АНАЛІЗ КЕРІВНИЦТВОМ ФІНАНСОВОГО СТАНУ І РЕЗУЛЬТАТІВ ДІЯЛЬНОСТІ.

Аудитор отримав всю іншу інформацію до дати аудиторського висновку, і питання, що слугували підставою для висловлення негативної думки про фінансову звітність, також впливають на іншу інформацію

Інша інформація включає інформацію, яка міститься в обговоренні і аналізі керівництвом фінансового стану і результатів діяльності, однак не включена в фінансову звітність і наш аудиторський звіт про неї. Відповідальність за іншу інформацію несе керівництво Товариства.

Наша думка про фінансову звітність не поширюється на іншу інформацію, і ми не надаємо висновку, який виражає впевненість в будь-якій формі по відношенню до цієї інформації.

В зв'язку з проведенням нами аудиту фінансової звітності наш обов'язок полягає в ознайомленні з іншою інформацією і розгляді при цьому питання, чи мають місце суттєві викривлення між іншою інформацією і фінансовою звітністю або нашими даними, отриманим в ході аудиту, і чи не містить інша інформація суттєвих викривлень. Якщо на підставі проведеної нами роботи ми прийдемо до висновку про те, що така інша інформація містить суттєве викривлення, ми зобов'язані повідомити про цей факт. У нас не має свідчень щодо таких фактів.

ПОЯСНЮВАЛЬНИЙ ПАРАГРАФ

Компанія не здійснює свою основну діяльність на території України і виробничі потужності Компанії розташовані на території Донецька, який з червня 2014 року і по теперішній час не знаходиться під контролем української влади та впродовж поточного року, що закінчився 31 грудня 2017 року на території Донецької та Луганської областей мають місце заходи з проведення антитерористичної операції (АТО).

У той же час управлінський персонал формалізував оцінку відповідності припущення безперервності діяльності, яка могла б поставити під значний сумнів здатність Товариства безперервно продовжувати діяльність, тому використовував припущення про безперервність функціонування Товариства, як основи для обліку під час підготовки фінансових звітів.

Аудиторами здійснено аналіз показників фінансової звітності та тестування наявності ознак банкрутства підприємства, оцінку показників фінансово-майнового стану, ліквідності підприємства та виявлено ознаки загрози для підприємства щодо недотримання принципу безперервності, також факт територіального розміщення виробничих потужностей на непідконтрольній території АТО і протягом тривалого часу (більш ніж три роки) вартість чистих активів Товариства має негативне значення та становить суттєву невизначеність і загрозу подальшої діяльності Товариства.

ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ УПРАВЛІНСЬКОГО ПЕРСОНАЛУ ЗА ФІНАНСОВУ ЗВІТНІСТЬ

Керівництво несе відповідальність за складання і достовірне подання фінансової звітності відповідно до МСФЗ та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

При складанні фінансової звітності управлінський персонал несе відповідальність за оцінку здатності Товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі, розкриваючи, де це застосовано, питання, що стосуються безперервності діяльності, та використовуючи припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку, окрім випадків, коли керівництво має намір ліквідувати Товариство чи припинити її діяльність, або коли у нього відсутня будь-яка інша реальна альтернатива, крім ліквідації або припинення діяльності.

Особи, відповідальні за корпоративне управління, несуть відповідальність за нагляд за підготовкою фінансової звітності Товариства.

ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ АУДИТОРА

Наша мета полягає в отриманні достатньої впевненості в тому, що фінансова звітність не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки, і у випуску аудиторського висновку, що містить нашу думку. Розумна впевненість являє собою високий рівень впевненості, але не є гарантією того, що аудит, проведений відповідно до Міжнародних стандартів аудиту, завжди виявляє суттєві викривлення при їх наявності. Викривлення можуть бути результатом недобросовісних дій або помилки і вважаються суттєвими, якщо можна обґрунтовано припустити, що окремо або в сукупності вони можуть вплинути на економічні рішення користувачів, прийняті на основі цієї фінансової звітності.

В рамках аудиту, проведеного відповідно до Міжнародних стандартів аудиту, ми застосовуємо професійне судження і зберігаємо професійний скептицизм протягом усього аудиту. Крім того, ми виконуємо наступне:

- ідентифікуємо та визначаємо ризики суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства чи помилки, розробляємо та виконуємо аудиторські процедури у відповідь на ці ризики та отримуємо аудиторські докази, що є достатніми та прийнятними для використання їх як основи для нашої думки. Ризик невиявлення суттєвого викривлення внаслідок шахрайства і несумлінності є вищим, ніж для викривлення внаслідок помилки, оскільки може включати змову, підробку, навмисні пропуски, невірні твердження або нехтування заходами внутрішнього контролю;
- отримуємо розуміння заходів внутрішнього контролю, що стосуються аудиту, для розробки аудиторських процедур, які б відповідали обставинам, а не для висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю Товариства;
- оцінюємо прийнятність застосованих облікових політик та обґрунтованість облікових оцінок та відповідних розкриттів інформації, зроблених управлінським персоналом;
- доходимо висновку щодо прийнятності використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку та, на основі отриманих аудиторських доказів, доходимо висновку, чи існує суттєва невизначеність щодо подій або умов, які поставили б під значний сумнів здатність Компанії продовжувати безперервну діяльність. Якщо ми доходимо висновку щодо існування такої суттєвої невизначеності, ми повинні привернути увагу в своєму звіті аудитора до відповідних розкриттів інформації у фінансовій звітності або, якщо такі розкриття інформації є неналежними, модифікувати свою думку. Наші висновки ґрунтуються на аудиторських доказах, отриманих до дати нашого звіту аудитора. Тим не менш, майбутні події або умови можуть змусити Товариство припинити свою діяльність на безперервній основі;
- оцінюємо загальне подання, структуру та зміст фінансової звітності включно з розкриттями інформації, а також те, чи показує фінансова звітність операції та події, що лежать в основі її складання, так, щоб досягти достовірного відображення.

Ми повідомляємо керівництво та осіб, відповідальних за корпоративне управління, щодо інформації про запланований обсяг та час проведення аудиту та суттєві аудиторські результати, виявлені під час аудиту, включаючи будь-які суттєві недоліки заходів внутрішнього контролю, виявлені нами під час аудиту. Ми також надаємо керівництву та особам, відповідальним за корпоративне управління, твердження, що ми виконали доречні етичні вимоги щодо незалежності, та повідомляємо їх про всі стосунки та інші питання, які могли б обґрунтовано вважатись такими, що впливають на нашу незалежність, а також, де це застосовано, щодо відповідних застережних заходів.

З тих питань, які ми довели до відома осіб, що відповідають за корпоративне управління, ми визначаємо питання, які були б найбільш значущими для аудиту фінансової звітності за звітний період.

ОСНОВНІ ВІДОМОСТІ ПРО КЛІЄНТА

Найменування: ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "НОРД"

Код ЄДРПОУ: 13533086

Місцезнаходження: 84322, Україна, Донецька обл., м. Краматорськ, вул. Шкільна, буд.117

ОСНОВНІ ВІДОМОСТІ ПРО АУДИТОРСЬКУ ФІРМУ

1. Найменування: АУДИТОРСЬКА ФІРМА В ФОРМІ ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "НІКА-АУДИТ"

2. Місцезнаходження: Україна, м. Київ, 01133, бульвар Лесі Українки буд 26Б оф 304

3. Код ЄДРПОУ: 24647491

4. Дані про внесення до реєстру аудиторських фірм: Свідоцтво про внесення в реєстр суб'єктів аудиторської діяльності № 1715 видане рішенням Аудиторської палати України від 26.01.2001 №98 і подовжений рішенням Аудиторської палати від 29.10.2015р. № 316/3 до 29.10.2020 р.

5. Телефон (044) 285-41-41

6. E-mail: nika-audit@ukr.net;

7. Сайт: <http://nika.org.ua>

8. Свідоцтво про відповідність системи контролю якості затверджено рішенням АПУ від 23.02.2017р №339/3

Договір на проведення аудиту №6 від 08.02.2018р.

Аудиторська перевірка проводилася з 01.03.2018р по 26.03.2018р. в містах Краматорськ, Київ.

Аудиторську перевірку проводив
Незалежний аудитор Стоян Олена Валеріївна
Правомочність виконання робіт підтверджується
іменним кваліфікаційним сертифікатом аудитора
серія А № 002882 від 02.07.1996р. рішенням Аудиторської
палати України №310/2 від 26.04.2015р і дійсний до 02.07.2020г.

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

Аудиторський висновок надано 26.03.2018 р.