

Титульний аркуш

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

Генеральний
директор

(посада)

Авдеюк Ілля Миколайович

(прізвище та ініціали керівника)

М.П.

23.04.2018

(дата)

Річна інформація емітента цінних паперів за 2017 рік

I. Загальні відомості

1. Повне найменування емітента

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "КДЗ"

2. Організаційно-правова форма

Акціонерне товариство

3. Код за ЄДРПОУ

00191738

4. Місцезнаходження

Донецька , д/н, 85300, місто Покровськ, вулиця Шмідта, будинок 3

5. Міжміський код, телефон та факс

(06239)2-04-10,9-63-83 (062) 332-07-51

6. Електронна поштова адреса

raylyan@gir.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	Відомості Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку 78	24.04.2018
	(номер та найменування офіційного друкованого видання)	(дата)
3. Річна інформація розміщена на власній сторінці	www.dinas.com.ua	в мережі Інтернет 24.04.2018
	(адреса сторінки)	(дата)

Зміст

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)	
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 відсотками та більше акцій емітента	X
9. Інформація про загальні збори акціонерів	X
10. Інформація про дивіденди	
11. Інформація про юридичних осіб, послугами яких користується емітент	
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	
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 та забезпечення емітента	X
4) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції	X
5) інформація про собівартість реалізованої продукції	X
6) інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів	X
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 виникла протягом звітного періоду	X
17. Інформація про стан корпоративного управління	X

18. Інформація про випуски іпотечних облігацій
 19. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття:
 - 1) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям
 - 2) інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожну дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду
 - 3) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття
 - 4) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду
 - 5) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття за 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) X
 29. Текст аудиторського висновку (звіту)
 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
- ПРАТ «КДЗ» є Товариством, що змінило найменування з ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «КРАСНОАРМІЙСЬКИЙ ДИНАСОВИЙ ЗАВОД» на ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «КДЗ» відповідно до вимог законодавства та змінило тип акціонерного товариства з публічного на приватне в зв'язку з прийняттям відповідного рішення загальними зборами акціонерів, які відбулися 14.12.2016р., Державна реєстрація змін до Установчих документів проведена 22.12.2016р.
- ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «КДЗ» є правонаступником ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «КРАСНОАРМІЙСЬКИЙ ДИНАСОВИЙ ЗАВОД».
- У 2017 році Товариством, в зв'язку зі зміною типу товариства та найменування - отримано нове свідоцтво про реєстрацію випуску (реквізити): Реєстраційний номер: 601/1/10, Дата реєстрації:

28 липня 2010р., Дата видачі: 03 квітня 2017р., Орган, що видав: Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку.

Перелік інформації, що входить до складу річної інформації:

Якщо у «змісті» проставлено «X» - інформація (опис) розкрито в відповідному розділу;

Якщо у полях не проставлено «X», або проставлено «-», або не проставлено дуть-якої відмітки - відповідно інформація не надається, та вказуються причини відсутності не надання інформації, до складу регулярної річної інформації.

До складу регулярної річної інформації не включені наступні форми (опис полів де не проставлено «X», або проставлено «-»):

Опис складу інформації:

У розділу "Основні відомості про емітента" - Серія та номер свідоцтва про державну реєстрацію вказано - Виписка сер. й № б/н - дані вказані у зв'язку із втратою юридичної сили свідоцтва про державну реєстрацію (А01 № 269762,21.03.1994р, Виконавчий комітет Красноармійської міської ради Донецької області), а у Випіски з єдиного державного реєстру юридичних та фізичних осіб - підприємців - інформація щодо серії та номеру Випіски відсутня. Можливо навести наступну інформацію - Виписка з єдиного державного реєстру юридичних осіб та фізичних осіб підприємців та громадських формувань видана:

Покровська міська рада Донецької області Державний реєстратор: дата державної реєстрації : 21.03.1994,15.12.2004, 1 271 120 0000 000151.

Інформацію про органи управління емітента не заповнюють емітенти - акціонерні товариства. Товариство не підпадає під ознаки, що здійснює банківську діяльність, Товариство не є фінансовою установою, Товариство не здійснює страхову діяльність, не здійснює діяльність інститутів спільного інвестування, не випускав цільові облікації, тощо, богових цп. не має, ухвали про санацію та призначення не керуючого не відбувалося, процедура розпорядження майном, тощо не вводилися.

«Відомості щодо участі емітента в створенні юридичних осіб» - Протягом звітного року участі в створенні юридичних осіб Товариство не приймало.

«Інформація щодо посади корпоративного секретаря» - Посада корпоративного секретаря відсутня (рішення про утворення не приймалося)).

«Інформація про рейтингове агентство» - За звітний період Товариство не користувалося послугами рейтингових агенств.

«Інформація про засновників та/або учасників емітента та кількість і вартість акцій (розміру часток, паїв)» -

цей пункт не заповнюють емітенти - Згідно рішення НКЦПФР № 2826 від 03.12.2013р. зі змінами та доповненнями цей пункт не включений до складу регулярної річної інформації емітентів цінних паперів з приватним розміщенням та таким, яким не здійснювалося публічне (відкрите) розміщення цінних паперів.

«Інформація про посадових осіб емітента»:

Власників пакетів акцій, яким належить 10 і більше відсотків акцій (для фізичних й юридичних осіб) - власники пакетів акцій, яким належить 10 і більше відсотків акцій (фізичні особи) – відсутні.

Інформація про власників пакетів акцій, яким належить 5 і більше відсотків акцій (для фізичних й юридичних осіб) – не вказується – Товариство є приватним акціонерним Товариством та таким, яким не здійснювалося публічне (відкрите) розміщення цінних паперів.

«Інформація про дивіденди» - Згідно рішення НКЦПФР № 2826 від 03.12.2013р. зі змінами та доповненнями цей пункт не включений до складу регулярної річної інформації емітентів цінних паперів з приватним розміщенням та таким, яким не здійснювалося публічне (відкрите) розміщення цінних паперів (але можливо навести наступне - Дивіденди за звітний та попередній роки не нараховувалися та не виплачувалися).

«Інформація про юридичних осіб, послугами яких користується емітент» - Згідно рішення НКЦПФР № 2826 від 03.12.2013р. зі змінами та доповненнями цей пункт не включений до складу регулярної річної інформації емітентів цінних паперів з приватним розміщенням та таким, яким не здійснювалося публічне (відкрите) розміщення цінних паперів).

«Відомості про цінні папери емітента»:

«Інформація про облігації емітента» - Товариством облігації (процентні, дисконтні, цільові (безпроцентні)) не випускалися (не реєструвалися).

«Інформація про інші цінні папери, випущені емітентом» - Інші цінні папери Товариством не випускалися.

«Інформація про похідні цінні папери» - Похідні цінні папери Товариством не випускалися.

«Інформація про викуп (продаж раніше викуплених товариством акцій) власних акцій протягом звітного періоду» - Товариством не здійснювався викуп власних акцій та не здійснювався продаж раніше викуплених товариством власних акцій.

«Опис бізнесу» - Згідно рішення НКЦПФР № 2826 від 03.12.2013р. зі змінами та доповненнями, цей пункт не включений до складу регулярної річної інформації емітентів цінних паперів з приватним розміщенням та таким, яким не здійснювалося публічне (відкрите) розміщення цінних паперів.

«Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента»:

«Інформація про прийняття рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів» - рішення не приймалося.

«Інформація про прийняття рішення про надання згоди на вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість» - рішення не приймалося.

"Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів" - Згідно рішення НКЦПФР № 2826 від 03.12.2013р. зі змінами та доповненнями цей пункт не включений до складу регулярної річної інформації емітентів цінних паперів з приватним розміщенням та таким, яким не здійснювалося публічне (відкрите) розміщення цінних паперів (але можливо навести наступне - Боргові цінні папери не випускалися).

«Інформація про випуски іпотечних облігацій» - Товариство не є емітентом іпотечних облігацій - За звітний період Товариство не реєструвало випуск іпотечних облігацій.

Відповідно: «Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття»:

«Інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям» - За звітний період Товариство не реєструвало випуск іпотечних облігацій.

«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» - За звітний період Товариство не реєструвало випуск іпотечних облігацій.

«Інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття» - За звітний період Товариство не реєструвало випуск іпотечних облігацій.

«Відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду» - За звітний період Товариство не реєструвало випуск іпотечних облігацій.

«Відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття станом на кінець звітного року» - За звітний період Товариство не реєструвало випуск іпотечних облігацій.

«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 Товариство не реєструвало випуск іпотечних облігацій.

«Інформація про випуски іпотечних сертифікатів» - За звітний період Товариство не реєструвало випуск іпотечних сертифікатів.

«Інформація щодо реєстру іпотечних активів» - За звітний період Товариство не реєструвало випуск іпотечних сертифікатів – відповідно не має іпотечних активів.

«Основні відомості про ФОН» - Операцій з сертифікатами фондів з нерухомістю не було.

«Інформація про випуски сертифікатів ФОН» - Сертифікати ФОН не випускались.

«Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН» - Осіб, що володіють сертифікатами

ФОН немає.

«Розрахунок вартості чистих активів ФОН» - Розрахункова вартість чистих активів ФОН відсутня.

«Правила ФОН» - Правил ФОН немає.

«Текст аудиторського висновку (звіту)» - емітенти з закритим розміщенням цінних паперів, та таким, яким не здійснювалося публічне (відкрите) розміщення цінних паперів - цю форму не заповнюють.

Товариство не є професійним учасником ринку цінних паперів, тому інформації про включення аудитора/аудиторську фірму, який/яка включені до реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів – не має.

«Річна фінансова звітність» - згідно П(С)БО – відсутня - Річна фінансова звітність, складена відповідно до Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку.

«Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо)» - форма не заповнюється - Товариство не здійснювало публічне розміщення облігацій підприємств із забезпеченням.

«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)» - Товариством не реєструвався випуск цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передачі об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва).

Можливі події після дати складання балансу - ...загальними зборами акціонерів Товариства, які відбудуться 23.04.2018р., заплановано розглянути, у тому числі...:

1. Ліквідація одноособового виконавчого органу Товариства та створення колегіального виконавчого органу Товариства.
2. Внесення змін до Статуту Товариства шляхом викладення його у новій редакції...

III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "КДЗ"

2. Серія і номер свідоцтва про державну реєстрацію юридичної особи (за наявності)

Виписка сер. й № б/н

3. Дата проведення державної реєстрації

21.03.1994

4. Територія (область)

Донецька

5. Статутний капітал (грн)

24783360.11

6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належить державі

0

7. Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії

0

8. Середня кількість працівників (осіб)

485

9. Основні види діяльності із зазначенням найменування виду діяльності та коду за КВЕД

23.20 ВИРОБНИЦТВО ВОГНЕТРИВКИХ ВИРОБІВ

68.20 НАДАННЯ В ОРЕНДУ Й ЕКСПЛУАТАЦІЮ ВЛАСНОГО ЧИ ОРЕНДОВАНОГО
НЕРУХОМОГО МАЙНА

52.21 ДОПОМІЖНЕ ОБСЛУГОВУВАННЯ НАЗЕМНОГО ТРАНСПОРТУ

10. Органи управління підприємства

Інформацію про органи управління емітента не заповнюють емітенти - акціонерні товариства

11. Банки, що обслуговують емітента:

1) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті

ПАТ "Перший Український Міжнародний банк"

2) МФО банку

334851

3) поточний рахунок

26001962482146

4) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті

ПАТ "Перший Український Міжнародний банк"

5) МФО банку

334851

б) поточний рахунок

26001962482146

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 фіксованого місцевого телефонного зв'язку з ємністю мережі до 1000 номерів з правом технічного обслуговування та експлуатації телекомунікаційних мереж і надання в користування каналів електро зв'язку на території Дон. обл., відп. до ЛУ	Ліцензія АЕ 188757	17.01.2013	Національна комісія, що здійснює державне регулювання у сфері зв'язку та інформатизації України	17.01.2018
Опис	По закінченні терміну дії Дозвілу - почне діяти нова (строк дії з 17.01.2018 по 16.01.2023р., дата прийняття рішення про продовження строку дії Ліцензії № 465, реєстраційний номер Ліцензії 000870, дата видачі 04.10.2017р.).			
Надання послуг фіксованого місцевого телефонного зв'язку з ємністю мережі до 1000 номерів з правом технічного обслуговування та експлуатації телекомунікаційних мереж і надання в користування каналів електрозв'язку на території Дон.обл.	Дозвіл НР 007535	16.09.2013	Національна комісія, що здійснює державне регулювання у сфері зв'язку та інформатизації України	16.01.2018
Опис	По закінченні терміну дії Дозвілу - буде автоматично анульовано - на дату складення звіту анульовано.			
Придбання, зберігання, використання прекурсорів (списку 2 табл.IV) "Переліку наркотичних засобів, психотропних речовин і прекурсорів"	Ліцензія АЕ 273101	26.09.2013	Державна служба України з контролю за наркотиками	26.09.2018
Опис	По закінченні строку дії - поки ще не визначилися, але найскоріше - буде продовжити строк дії, або отримувати нова			

V. Інформація про посадових осіб емітента

1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента

1) посада*

Член наглядової ради (Голова) - представник акціонера

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

Джоджуа Реваз Анзорович

3) ідентифікаційний код юридичної особи

д/н

4) рік народження**

1979

5) освіта**

Вища, Донецькій національний технічний університет, економіка підприємства, спеціаліст з економіки підприємства

6) стаж роботи (років)**

14

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

Генеральний директор ПАТ «КРВЗ»

8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

14.12.2016 3 р.

9) Опис

Наглядова рада є органом Товариства, який здійснює захист прав акціонерів і в межах компетенції, визначеної Статутом, контролює та регулює діяльність Виконавчого органу Товариства.

Наглядова рада у кількості 3 (трьох) членів обирається Зборами з числа фізичних осіб, які мають повну дієздатність, та/або з числа юридичних осіб - акціонерів.

Обрання членів Наглядової ради здійснюється шляхом простогоголосування на термін, що не може перевищувати 3 (трьох) років.

Компетенція, порядок роботи, виплати винагороди та відповідальність членів Наглядової ради визначається чинним законодавством України, Статутом, Положенням про Наглядову раду, а також трудовим або цивільно-правовим (оплатним чи безоплатним) договором, що укладається з кожним членом Наглядової ради. Умови такого договору (в тому числі розмір винагороди) затверджуються Зборами.

Повноваження члена Наглядової ради припиняються по закінченні строку, на який обрано склад Наглядової ради, до якого він входить. У разі якщо після закінчення строку, на який обрана Наглядова рада, Зборами з будь-яких причин не прийнято рішення про обрання або переобрання Наглядової ради, повноваження членів Наглядової ради продовжуються до дати прийняття Зборами рішення про обрання або переобрання Наглядової ради.

До виключної компетенції Наглядової ради належать:

- затвердження в межах своєї компетенції внутрішніх нормативних документів, якими регулюються питання, пов'язані з діяльністю Товариства;
- підготовка порядку денного Зборів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до порядку денного, крім скликання акціонерами позачергових Зборів;
- прийняття рішення про проведення чергових або позачергових Зборів;
- прийняття рішення про продаж раніше викуплених Товариством акцій;
- прийняття рішення про розміщення Товариством інших цінних паперів, крім акцій;
- прийняття рішення про викуп розміщених Товариством інших, крім акцій, цінних паперів;
- затвердження ринкової вартості майна у випадках, передбачених законодавством;
- обрання та припинення повноважень Генерального директора Товариства;
- затвердження умов контракту, який укладається з Генеральним директором, встановлення розміру його винагороди;

- прийняття рішення про відсторонення Генерального директора від здійснення повноважень та обрання особи, яка тимчасово здійснюватиме його повноваження;
- обрання та припинення повноважень голови і членів інших органів Товариства;
- обрання та припинення повноважень корпоративного секретаря Товариства;
- обрання реєстраційної комісії, за винятком випадків, встановлених законодавством ;
- обрання аудитора Товариства та визначення умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг.
- визначення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів у межах граничного строку, визначеного частиною другою статті 30 Закону України "Про акціонерні Товариства";
- визначення дати складення переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення Зборів відповідно до частини першої статті 35 Закону України "Про акціонерні Товариства", та мають право на участь у Зборах відповідно до статті 34 Закону цього Закону;
- вирішення питань про участь Товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях, про заснування інших юридичних осіб;
- вирішення питань, віднесених до компетенції Наглядової ради, у разі злиття, приєднання, поділу, виділу або перетворення Товариства;
- прийняття рішення про вчинення значних правочинів у випадках, передбачених частиною першою статті 70 Закону України "Про акціонерні товариства";
- визначення переліку правочинів, наслідком яких може бути обмеження майнових прав чи відчуження майна Товариства та надання Генеральному директору попередньої згоди на здійснення таких правочинів, незалежно від їх вартості;
- встановлення граничного рівня вартості правочинів, які потребують отримання попередньої згоди Наглядової ради та надання згоди на здійснення правочинів, що перевищують цей рівень;
- надання Генеральному директору попередньої згоди на списання з балансу Товариства безнадійної щодо стягнення заборгованості, нестачі, морально застарілого, зношеного та непридатного для подальшого використання обладнання, а також витрат на капітальні вкладення та роботи;
- визначення ймовірності визнання Товариства неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій;
- прийняття рішення про обрання оцінювача майна Товариства та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;
- прийняття рішення про обрання (заміну) Депозитарію або Зберігача (Депозитарної установи) цінних паперів та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;
- надсилання пропозиції акціонерам про придбання належних їм простих акцій особою (особами, що діють спільно), яка придбала контрольний пакет акцій, відповідно до статті 65 України "Про акціонерні товариства".

Питання, що належать до виключної компетенції Наглядової ради, не можуть вирішуватися іншими

органами Товариства, крім Зборів.

Члени Наглядової ради мають право: - отримувати будь-яку інформацію та документи Товариства, необхідні для виконання своїх функцій; отримувати копії документів, а також копії документів дочірніх підприємств Товариства. Вищезазначена інформація та документи надаються членам Наглядової ради протягом п'яти робочих днів з дати отримання відповідного запиту Генеральним директором; -отримувати порядок денний та інформаційний пакет до засідань Наглядової ради; - вимагати скликання позачергового засідання Наглядової ради відповідно до вимог цього Положення; - у разі незгоди, надавати у письмовій формі зауваження до рішень Наглядової ради; - заслуховувати звіти Генерального директора, посадових осіб Товариства з окремих питань діяльності Товариства; - брати участь у засіданнях Генерального директора; -залучати експертів до аналізу окремих питань діяльності Товариства; - отримувати винагороду за виконання функцій члена Наглядової ради. Члени Наглядової ради зобов'язані: - діяти в інтересах Товариства, добросовісно, розумно та не перевищувати своїх повноважень. Обов'язок діяти добросовісно і

розумно означає необхідність проявляти сумлінність, обачливість та належну обережність; - керуватися у своїй діяльності чинним законодавством України, Статутом Товариства, договором між членом Наглядової ради та Товариством, та іншими внутрішніми документами Товариства, інш.; - виконувати рішення, прийняті Загальними зборами та Наглядовою радою; - брати участь у чергових та позачергових Загальних зборах, засіданнях Наглядової ради та в роботі комітетів Наглядової ради. Завчасно повідомляти про неможливість участі у Загальних зборах та засіданнях Наглядової ради, її комітетів із зазначенням причини відсутності; - дотримуватися встановлених у Товаристві правил та процедур щодо конфлікту інтересів. негайно повідомляти Голову Наглядової ради про обставини, що перешкоджають виконанню ними своїх посадових обов'язків. Завчасно розкривати інформацію про наявні або потенційні конфлікти інтересів; - дотримуватися встановленої у Товаристві інформаційної політики. Не розголошувати конфіденційну інформацію, яка стала відомою у зв'язку із виконанням функцій члена Наглядової ради, особам, які не мають доступу до такої інформації, а також не використовувати її у своїх інтересах або в інтересах третіх осіб; - у письмовій формі повідомити Наглядову раду та Генерального директора про втрату статусу акціонера Товариства; - утримуватися від дій, які можуть призвести до втрати незалежним членом Наглядової ради своєї незалежності. У разі втрати незалежності член Наглядової ради зобов'язаний повідомити у письмовій формі про це Наглядову раду та Генерального директора; - своєчасно надавати Загальним зборам повну і точну інформацію про діяльність та фінансовий стан Товариства.

Голова Наглядової ради обирається членами Наглядової ради з їх числа. Наглядова рада має право в будь-який час переобрати Голову Наглядової ради. Рішення про обрання або переобрання Голови Наглядової ради приймається простою більшістю голосів членів Наглядової ради, які беруть участь у засіданні та мають право голосу.

Голова Наглядової ради, член Наглядової ради або інша особа, уповноважена Наглядовою радою Товариства, головує на загальних Зборах.

Голова Наглядової ради організовує роботу наглядової ради, скликає засідання Наглядової ради та головує на них, відкриває Збори, організовує обрання секретаря Загальних зборів, здійснює інші повноваження, передбачені Статутом.

Рішення, прийняті Наглядовою радою, є обов'язковими для виконання членами Наглядової ради, Генеральним директором, структурними підрозділами та працівниками Товариства.

Під час голосування (незалежно від форми його проведення) Голова та кожен із членів Наглядової ради мають один голос. У випадку рівного розподілу голосів членів Наглядової ради під час прийняття рішень Голова Наглядової ради має право вирішального голосу.

Рішення наглядової ради приймаються простою більшістю голосів членів наглядової ради, які беруть участь у голосуванні... та мають право голосу.

Член Наглядової ради, який не згоден із рішеннями, що прийняті на засіданні, може протягом 2 (двох) днів з дати проведення засідання викласти у письмовій формі і надати свої зауваження Голові Наглядової ради Товариства. Зауваження членів Наглядової ради додаються до протоколу і стають його невід'ємною частиною.

Наглядова рада звітує перед Зборами про свою діяльність, загальний стан Товариства та вжиті нею заходи, спрямовані на досягнення мети Товариства.

Рішення, прийняті Наглядовою радою, є обов'язковими для виконання членами Наглядової ради, Генеральним директором, структурними підрозділами та працівниками Товариства.

Голова Наглядової ради: здійснює контроль за реалізацією плану роботи, затвердженого Наглядовою радою; - готує доповідь та звітує перед Загальними зборами про діяльність Наглядової ради, загальний стан Товариства та вжиті нею заходи, спрямовані на досягнення мети діяльності Товариства; - надає рекомендації Загальним зборам щодо подовження строку повноважень членів Наглядової ради; - забезпечує проведення оцінки роботи Наглядової ради; - підтримує постійні контакти із іншими органами та посадовими особами Товариства. Наглядова рада вправі призначити заступника Голови Наглядової ради. У разі відсутності (через відрядження, відпустку, хворобу тощо) Голови Наглядової ради його функції (у тому числі, право підпису документів, скликання позачергових засідань Наглядової ради, визначення форми їх проведення тощо) виконує його заступник, а в разі відсутності останнього - один із членів

Наглядової ради за рішенням Наглядової ради, що приймається простою більшістю голосів її членів, які беруть участь у засіданні.

Наглядова рада може створювати з числа членів Наглядової ради тимчасові та постійні комітети, які надають Наглядовій раді допомогу у здійсненні її повноважень через попереднє вивчення та розгляд найбільш важливих питань, що належать до компетенції Наглядової ради. Очолюють комітети члени Наглядової ради, обрані за пропозицією акціонера, який не контролює діяльність Товариства. У складі Наглядової ради можуть створюватися тимчасові або постійні комітети на власний розсуд членів Наглядової ради за умови відповідного рішення прийнятого простою більшістю. У разі необхідності Наглядова рада може створювати інші, в тому числі тимчасові, комітети, зокрема, стратегічний комітет, комітет з реорганізації, з питань емісії цінних паперів, з питань оцінки діяльності виконавчого органу Товариства, з питань розслідування порушень посадових осіб та інші. Порядок утворення, функції та повноваження постійних та тимчасових комітетів, їх структура, порядок залучення інших осіб до роботи комітету, а також інші питання, пов'язані з діяльністю комітетів, визначаються Наглядовою радою в положенні про відповідний комітет, що затверджується Наглядовою радою. За результатами розгляду комітетом Наглядової ради певних питань оформлюється рішення (протокол), яке підписується всіма членами комітету і надається Наглядовій раді. Рішення комітету носить рекомендаційний характер.

Члени наглядової ради допомагають голові наглядової ради.

Протягом звітного року змін на посаді не було.

(Зміни на цій посаді відбувалися протягом 2016р. (обрання -12.04.2016, та припинення повноважень й обрання на новий термін - 14.12.2016р).

Посадова особа, Член (Голова) наглядової ради, Джоджуа Реваз Анзоревич, паспорт ВТ 014571 Пролетарським РС у м. Донецьку ГУ ДМС України в Донецькій обл., 05.07.2013, обрана (призначена/переобрана) 14.12.2016 згідно рішення ЗЗА членом наглядової ради (Протокол від 14.12.2016), та обраний головою згідно рішення наглядової ради (протокол від 14.12.2016), в зв'язку з затвердженням нової редакції Статуту, згоди від акціонера, представником якого обраний та особистої згоди на обрання. Обраний як представник акціонера юридичної особи ПАТ "ЗНВКІФ "ДЖЕНЕРАЛ ІНВЕСТМЕНТ РЕСУРСЕС", ЄДРПОУ 37544985, м. Київ, вул. Інститутська, 19-Б, яке володіє часткою в СК 10,00% та від ім'я якої й обраний. Особисто часткою в СК не володіє. непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає. Призначений на строк 3р.

Інші посади протягом ост. 5р.: директор з економіки та фінансів, Генеральний директор ПАТ «КРВЗ», заступник генерального директора з стратегії та розвитку ТОВ "ГІР ІНТЕРНЕТШІЛ" (посада, яку займає).

Стаж керівної роботи 13 р.

Загальний стаж роботи - 14 р.

Інформація щодо розміру виплаченої винагороди, в тому числі у натуральній формі, наданої посадовим особам емітента, який здійснив приватне (закрите) розміщення цінних паперів, а також приватного (закритого) акціонерного товариства, яке не здійснювало публічного (відкритого) розміщення цінних паперів, крім публічних акціонерних товариств, які здійснили приватне (закрите) розміщення цінних паперів, не вказується (Товариство - є приватним акціонерним товариством, та яке не здійснювало публічного (відкритого) розміщення цінних паперів емітента), але можливо навести наступне: За виконання функцій голови наглядової ради ПрАТ "КДЗ" винагороду не отримував. У натуральній формі винагорода у 2017 році не виплачувалась. Посадова особа обіймає посаду: заступник генерального директора з стратегії та розвитку ТОВ "ГІР ІНТЕРНЕТШІЛ" (49040, Дніпропетровська обл., місто Дніпро, ВУЛИЦЯ КОСМІЧНА, будинок 49-Б, код за ЄДРПОУ35832123).

* Якщо інформація розкривається стосовно членів наглядової ради, додатково зазначається, чи є посадова особа акціонером, представником акціонера, представником групи акціонерів, незалежним директором.

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада*

Генеральний директор

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

Авдеюк Ілля Миколайович

3) ідентифікаційний код юридичної особи

д/н

4) рік народження**

1987

5) освіта**

Вища Приазовський державний технічний університет , технологія – машинобудівництво , магістр- технології машинобудівництва

6) стаж роботи (років)**

12

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

Головний інженер ПрАТ «КДЗ»

8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

21.06.2017 1р. до 21.06.2018 за ріш. нагл. ради від 16.06.2017

9) Опис

Виконавчим органом Товариства, який здійснює управління його поточною діяльністю є одноосібний орган - Генеральний директор.

Генеральний директор обирається за рішенням Наглядової ради. Термін повноважень Генерального директора визначається контрактом відповідно до рішення Наглядової ради.

У випадку, якщо по закінченню строку, на який було обрано Генерального директора Товариства, Наглядовою радою з будь-яких причин не прийнято рішення про обрання або переобрання Генерального директора, повноваження обраного відповідно до цього Статуту Генерального директора продовжуються до дати прийняття Наглядовою радою рішення про обрання або переобрання Генерального директора.

Генеральним директором Товариства може бути будь-яка фізична особа, яка має повну дієздатність,

не має непогашеної судимості і не є членом Наглядової ради Товариства. Права та обов'язки Генерального директора визначаються законодавством, цим Статутом, "Положенням про Виконавчий орган" та контрактом, що укладається з ним.

Від імені Товариства контракт з Генеральним директором підписує Голова Наглядової ради чи інша особа, уповноважена на те Наглядовою радою.

Наглядова рада може достроково відкликати повноваження Генерального директора Товариства у випадку систематичного невиконання ним обов'язків, передбачених цим Статутом, або здійснення інших дій, що суперечать інтересам Товариства в цілому.

До компетенції Генерального директора належить вирішення всіх питань, пов'язаних з керівництвом поточною діяльністю Товариства, крім питань, що належать до виключної компетенції Зборів та Наглядової ради, зокрема:

- розробка проектів бізнес-планів, річних і перспективних програм фінансово-господарської діяльності Товариства та подання їх на розгляд Наглядовій раді Товариства;

- затвердження поточних планів діяльності Товариства та переліку заходів, необхідних для їх виконання;

- визначення внутрішньої структури Товариства, прийняття рішення про створення структурних підрозділів Товариства та затвердження положень про них (крім філій, представництв та інших відокремлених структурних підрозділів);

- затвердження штатного розкладу Товариства на підставі визначеного Наглядовою радою максимального розміру витрат на оплату праці працівників Товариства та встановлених відповідними рішеннями Зборів та Наглядової ради умов оплати праці посадових осіб Товариства, його філій та представництв;
- здійснення найму та звільнення працівників Товариства з урахуванням обмежень, встановлених Статутом, визначення умов оплати праці працівників Товариства, за виключенням тих працівників, визначення умов оплати праці яких відповідно до Статуту відноситься до компетенції інших органів Товариства;
- затвердження правил внутрішнього трудового розпорядку Товариства та посадових інструкцій працівників Товариства, застосування до працівників Товариства засобів заохочення та накладення стягнень відповідно до чинного законодавства України, Статуту та інших внутрішніх документів Товариства;
- прийняття рішень про відрядження (в тому числі закордонні) працівників Товариства;
- укладення від імені Товариства колективного договору з органом, що уповноважений представляти інтереси трудового колективу Товариства;
- організація збереження майна, що належить Товариству, та майна, переданого Товариству у користування третіми особами;
- розпорядження коштами та майном Товариства в межах, визначених Статутом, рішеннями Зборів та Наглядової ради;
- здійснення пошуку контрагентів та клієнтури Товариства, ведення від імені Товариства відповідних комерційних переговорів, укладення від імені Товариства договорів, контрактів, угод та інших правочинів з урахуванням обмежень щодо укладення значних правочинів, встановлених Статутом, та/або рішенням Наглядової ради Товариства;
- здійснення поточного контролю за станом договірної дисципліни у Товаристві, його філіях, представництвах та інших структурних підрозділах, прийняття рішень про пред'явлення від імені Товариства претензій та повних вимог до контрагентів Товариства;
- забезпечення організації діловодства, обліку та звітності Товариства;
- організація ведення бухгалтерського обліку та звітності Товариства, надання річного звіту Товариства на попередній розгляд Наглядовій раді для подальшого затвердження Зборами.

При виконанні своїх повноважень, передбачених Статутом, Генеральний директор Товариства має право без довіреності діяти від імені Товариства, в тому числі представляти інтереси Товариства у відносинах з третіми особами, вчиняти від імені Товариства правочини, видавати накази та розпорядження, обов'язкові для виконання всіма працівниками Товариства, відкривати у банках поточні (в тому числі валютні) та інші рахунки, має право першого підпису на всіх фінансових документах, а також може здійснювати інші дії, що не суперечать чинному законодавству та необхідні для досягнення мети Товариства, за виключенням тих, вчинення яких віднесено Статутом до виключної компетенції Загальних зборів та Наглядової ради.

На вимогу акціонерів, органів або посадових осіб Товариства Генеральний директор в межах та в порядку, встановлених законодавством, Статутом та іншими внутрішніми документами Товариства, зобов'язаний надати зазначеним особам можливість ознайомитися з інформацією про діяльність Товариства.

У разі тимчасової (у зв'язку з відпусткою, хворобою, відрядженням тощо) неможливості виконання Генеральним директором своїх повноважень, передбачених Статутом, вони тимчасово здійснюються особово, визначеною наказом Генерального директора та належним чином оформленою довіреності.

Кандидатура цієї особи підлягає попередньому узгодженню з Наглядовою радою Товариства. Генеральний директор є підзвітним Зборам і Наглядовій раді Товариства. Генеральний директор повинен звітувати перед Наглядовою радою Товариства за її вимогою. За підсумками року Генеральний директор зобов'язаний звітувати перед Зборами. Компетенція Генерального директора може бути змінена шляхом внесення змін до Статуту або прийняття відповідного рішення Загальними зборами або Наглядовою радою. Права та обов'язки, строк повноважень, відповідальність і оплата праці Генерального директора визначаються Законом України "Про акціонерні товариства", іншими актами законодавства,

Статутом, Положенням про Генерального директора, а також контрактом, що укладається з Генеральним директором. Від імені Товариства контракт підписує Голова Наглядової ради чи особа, уповноважена на те Наглядовою радою. Наглядова рада вправі достроково припинити повноваження Генерального директора. Підстави припинення повноважень Генерального директора встановлюються діючим законодавством та укладеним з ним контрактом.

Генеральний директор організовує роботу підпорядкованих йому служб і підрозділів Товариства, Генеральний директор має право без довіреності діяти від імені Товариства, уповноважений керувати поточними справами Товариства, виконувати рішення Загальних зборів та Наглядової ради, представляти Товариство в його відносинах з державними органами, підприємствами, установами, організаціями, у тому числі іноземними, фізичними особами та будь-якими іншими третіми особами; вести переговори та укладати будь-які правочини, договори (контракти тощо) від імені Товариства, у тому числі зовнішньоекономічні, з дотриманням вимог Статуту. Генеральний директор відповідає за ефективну діяльність Товариства в цілому, координацію діяльності підпорядкованих йому служб і підрозділів із Наглядовою радою та іншими колегіальними органами, має право надавати пропозиції Загальним зборам та Наглядовій раді за всіма напрямками діяльності Товариства.

Генеральний директор зобов'язаний:

- діяти в інтересах Товариства добросовісно, розумно та не перевищувати своїх повноважень;
- керуватися у своїй діяльності чинним законодавством України, Статутом Товариства, цим Положенням, актами внутрішнього регулювання Товариства;
- виконувати рішення, прийняті Загальними зборами та Наглядовою радою;
- особисто брати участь за запрошенням (на вимогу) Наглядової ради – у засіданнях Наглядової ради, у чергових та позачергових Загальних зборах;
- дотримуватися встановлених у Товаристві правил та процедур щодо конфлікту інтересів та здійснення правочинів, щодо яких є заінтересованість, своєчасно розкривати інформацію про наявність потенційного конфлікту інтересів та про правочини, щодо яких є заінтересованість;
- дотримуватися встановленої у Товаристві інформаційної політики. Не розголошувати конфіденційну інформацію, включаючи комерційну, яка стала відомою у зв'язку із виконанням своїх функцій, особам, які не мають доступу до такої інформації, а також не використовувати її у своїх інтересах або в інтересах третіх осіб;
- контролювати підготовку і своєчасне надання матеріалів до засідань Генерального директора в межах питань, що відносяться до компетенції окремого заступника Генерального директора або керівника структурного підрозділу;
- завчасно готуватися до засідань, зокрема, знайомитись з підготовленими до засідання матеріалами, збирати та аналізувати додаткову інформацію, у разі необхідності отримувати консультації фахівців тощо;
- спрямовувати діяльність відповідних структурних підрозділів Товариства відповідно до розподілу обов'язків між заступниками Генерального директора;
- своєчасно надавати Наглядовій раді, Ревізійній комісії, внутрішнім та зовнішнім аудиторам Товариства повну і точну інформацію про діяльність та фінансовий стан Товариства.

Генеральний директор несе відповідальність:

- за збитки, які завдані Товариству його неправомірними діями або бездіяльністю, а також за заподіяну ним шкоду Товариству, відповідно до чинного законодавства України;
- за збитки, які завдані Товариству внаслідок прийняття незаконного рішення;
- за порушення покладених на нього обов'язків, у розмірі збитків, завданих Товариству, якщо інші підстави та розмір відповідальності не встановлений чинним законодавством України.

Протягом звітного року відбулися зміни на цієї посаді:

16.06.2017р. відбулися наступні зміни:

Генеральний директор Авдеюк Ілля Миколайович (паспорт ВК 946371 Іллічівським РВ у м.Маріуполі ГУ ДМС України в Дон.обл. 10.10.2012) обраний (призначено) з 21.06.2017р. на строк по 21.06.2018р. згідно рішення наглядової ради від 16.06.2017р. (Протокол від 16.06.2017р.) та власного бажання особи. Особисто в СК розміром пакету акцій або часткою не володіє.

Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає.

Інші посади протягом останніх 5р.: заступник начальника цеху з підготовки виробництва, головний інженер комбінату, головний інженер заводу, генеральний директор (посада, яку займає).

Інформація щодо розміру виплаченої винагороди, в тому числі у натуральній формі, наданої посадовим особам емітента, який здійснив приватне (закрите) розміщення цінних паперів, а також приватного (закритого) акціонерного товариства, яке не здійснювало публічного (відкритого) розміщення цінних паперів, крім публічних акціонерних товариств, які здійснили приватне (закрите) розміщення цінних паперів, не вказується (Товариство - є приватним акціонерним товариством, та яке не здійснювало публічного (відкритого) розміщення цінних паперів емітента).

Стаж керівної роботи - 10 р.

Загальний стаж роботи 12 років.

Посадова особа не обіймає інші посади на інших підприємствах.

Авдеюк Ілля Миколайович обраний (призначений) замість - Генеральний директор Дерлеменко Валерій Миколайович (інформація по - Дерлеменко В.М. - паспорт ВВ 345187 Красноармійським МВУМВС України в Дон.обл. 06.03.1998) звільнено (припинено повноваження) достроково з 20.06.2017р. згідно рішення наглядової ради від 16.06.2017р. (Протокол від 16.06.2017р.) та власним бажанням особи. Особа перебувала на посаді з 14.12.2016р. та звільнено (припинено поноваження) з 20.06.2017 на підставі рішення наглядової ради від 16.06.2017р. В СК розміром пакету акцій або часткою не володіє. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає. Інші посади протягом останніх 5р.: генеральний директор. Інформація щодо розміру виплаченої винагороди, в тому числі у натуральній формі, наданої посадовим особам емітента, який здійснив приватне (закрите) розміщення цінних паперів, а також приватного (закритого) акціонерного товариства, яке не здійснювало публічного (відкритого) розміщення цінних паперів, крім публічних акціонерних товариств, які здійснили приватне (закрите) розміщення цінних паперів, не вказується (Товариство - є приватним акціонерним товариством, та яке не здійснювало публічного (відкритого) розміщення цінних паперів).

* Якщо інформація розкривається стосовно членів наглядової ради, додатково зазначається, чи є посадова особа акціонером, представником акціонера, представником групи акціонерів, незалежним директором.

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада*

Головний бухгалтер

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

Мялковська Ніла Євгенівна

3) ідентифікаційний код юридичної особи

д/н

4) рік народження**

1970

5) освіта**

Вища, Донецький політехнічний інститут, механічне устаткування заводів чорної металургії, інженер-механік

6) стаж роботи (років)**

30

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

ТОВ «Донмет», головний бухгалтер

8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

02.06.2015 з 03.06.15р. на невиз. термін

9) Опис

Повноваження та обов'язки головного бухгалтера: Забезпечує ведення бухгалтерського обліку, дотримуючись єдиних методологічних засад, встановлених Законом України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні", з урахуванням особливостей діяльності підприємства й технології оброблення облікових даних та також у урахуванням особливостей складання звітності із застосуванням міжнародних стандартів.

Організовує роботу бухгалтерської служби, здійснює контроль за відображенням на рахунках бухгалтерського обліку всіх господарських операцій. Вимагає від підрозділів, служб та працівників забезпечення неухильного дотримання порядку оформлення та подання до обліку первинних документів. Вживає всіх необхідних заходів для запобігання несанкціонованому та непомітному виправленню записів у первинних документах і реєстрах бухгалтерського обліку та збереження оброблених документів, реєстрів і звітності протягом встановленого терміну. Забезпечує складання на основі даних бухгалтерського обліку фінансової звітності підприємства, підписання її та подання в установлені строки користувачам.

Здійснює заходи щодо надання повної, правдивої та неупередженої інформації про:

- Звіт про фінансовий стан (Баланс) складається на кінець періоду методом розподілу активів й зобов'язань на поточні та довгострокові;
- Звіт про сукупний дохід (Звіт про фінансові результати) складається за період методом розподілу витрат за функціональною ознакою;
- Звіт про зміни у власному капіталі (Звіт про власний капітал) складається за період в розгорнутому форматі ;
- Звіт про рух грошових коштів складається за період прямим методом відповідно до МСБО 7 " Звіт про рух грошових коштів " ;
- Примітки до річної фінансової звітності складаються відповідно до обов'язкових вимог до розкриття інформації , викладеними у всіх МСБО (МСФЗ) , що діють на момент складання звітності .

Бере участь у підготовці та поданні інших видів періодичної звітності, які передбачають підпис головного бухгалтера, до органів вищого рівня у відповідності з нормативними актами, затвердженими формами та інструкціями. За погодженням із власником (керівником) підприємства забезпечує перерахування податків та зборів, передбачених законодавством, проводить розрахунки з іншими кредиторами відповідно до договірних зобов'язань. Здійснює контроль за веденням касових операцій, раціональним та ефективним використанням матеріальних, трудових та фінансових ресурсів. Бере участь у проведенні інвентаризаційної роботи на підприємстві, оформленні матеріалів, пов'язаних з нестачею та відшкодуванням втрат від нестачі, крадіжки і псування активів підприємства. Забезпечує перевірку стану бухгалтерського обліку у філіях, представництвах, відділеннях та інших відокремлених підрозділах. Організовує роботу з підготовки пропозицій для власника (керівника) підприємства щодо: - визначення облікової політики підприємства, внесення змін до обраної облікової політики, вибору форми бухгалтерського обліку з урахуванням діяльності підприємства й технології оброблення облікових даних; - розроблення системи і форм внутрішньогосподарського (управлінського) обліку та правил документообігу, додаткової системи рахунків і реєстрів аналітичного обліку, звітності і контролю господарських операцій; - визначення прав працівників на підписання первинних та зведених облікових документів; - вибору оптимальної структури бухгалтерської служби та чисельності її працівників, підвищення професійного рівня бухгалтерів, забезпечення їх довідковими матеріалами; - поліпшення системи інформаційного забезпечення управління та шляхів проходження обробленої інформації до виконавців; - упровадження автоматизованої системи оброблення даних бухгалтерського обліку з урахуванням особливостей діяльності підприємства чи удосконалення діючої; - забезпечення збереження майна, раціонального та ефективного використання матеріальних, трудових та фінансових ресурсів, залучення кредитів та їх погашення; - виділення на окремий баланс філій, представництв, відділень та інших відокремлених підрозділів підприємства та включення їх показників до

фінансової звітності підприємства. Керує працівниками бухгалтерського обліку підприємства та розподіляє між ними посадові завдання та обов'язки.

Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає. Часткою в статутному капіталі та акціями Товариства не володіє.

Протягом звітного року змін на посаді не було:

02.06.2015р. - Головний бухгалтер Мялковська Ніла Євгенівна призначено 02.06.2015р. згідно поданої заяви та Наказу № 478к від 02.06.2015р. Виконання повноважень з 03.06.2015р.

Призначено на невизначений строк. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає. В СК розміром пакету акцій або часткою не володіє.

Інші посади протягом ост. 5р.: гол. бухгалтер, заст. гол. бухгалтера, гол. бухгалтер, головний бухгалтер ПАТ "КДЗ", яке змінило найменування на ПРАТ "КДЗ" (посада, яку займає).

Стаж керівної роботи – 15р.

Загальний стаж роботи -30 р.

Інформація щодо розміру виплаченої винагороди, в тому числі у натуральній формі, наданої посадовим особам емітента, який здійснив приватне (закрите) розміщення цінних паперів, а також приватного (закритого) акціонерного товариства, яке не здійснювало публічного (відкритого) розміщення цінних паперів, крім публічних акціонерних товариств, які здійснили приватне (закрите) розміщення цінних паперів, не вказується (Товариство - є приватним акціонерним товариством, та яке не здійснювало публічного (відкритого) розміщення цінних паперів емітента).

Посадова особа також обіймає посаду: ТОВ «ВАЛДІ ЛТД» (85300, Україна, м.Покровськк, вул.Примакова ,буд.5 кв.39, ЄДРПОУ 35470346), бухгалтер за сумісництвом.

* Якщо інформація розкривається стосовно членів наглядової ради, додатково зазначається, чи є посадова особа акціонером, представником акціонера, представником групи акціонерів, незалежним директором.

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада*

Член Наглядової ради - представник акціонера

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

Співак Євген Леонідович

3) ідентифікаційний код юридичної особи

д/н

4) рік народження**

1957

5) освіта**

Вища, Донецький політехнічний інститут, економіст

6) стаж роботи (років)**

43

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

Заступник генерального директора ТОВ "Гортехносервіс"

8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

14.12.2016 3 роки (до 14.12.2019р.)

9) Опис

Повноваження та обов'язки окремо для кожного Члена Наглядової ради не визначені. Кожен Член Наглядової ради діє в межах повноважень, передбачених Статутом та Положенням про Наглядову раду. Обов'язки та повноваження між членами Наглядової ради розподіляє Голова Наглядової

ради.

Протягом звітного року змін на посаді не було.

Протягом 2016р. відбувалися зміни на цієї посаді: припинення повноважень (достроково) та обрання -12.04.2016, та припинення повноважень й обрання на новий термін - 14.12.2016р.

Посадова особа, Член наглядової ради, Співак Євген Леонідович, паспорт: ВВ 134117 Київським РВ ДМУ УМВС Укр. в Дон. обл., 26.11.1997, обрана (призначена/переобрана) 14.12.2016 згідно рішення ЗЗА членом наглядової ради (Протокол від 14.12.2016) в зв'язку з затвердженням нової редакції Статуту, згоди від акціонера, представником якого обраний та особистої згоди на обрання. Обраний як представник акціонера юридичної особи ПАТ "ЗНВКІФ "ДЖЕНЕРАЛ ІНВЕСТМЕНТ РЕСУРСЕС", ЄДРПОУ 37544985, м. Київ, вул. Інститутська, 19-Б, яке володіє часткою в СК 10,00% та від ім'я якої й обраний. Особисто часткою в СК не володіє. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає. Призначений на строк 3р. Інші посади протягом ост. 5р.: заступник генерального директора, член наглядової ради (посада, яку займає).

Стаж керівної роботи - 22 р.

Загальний стаж роботи 43 р.

Інформація щодо розміру виплаченої винагороди, в тому числі у натуральній формі, наданої посадовим особам емітента, який здійснив приватне (закрите) розміщення цінних паперів, а також приватного (закритого) акціонерного товариства, яке не здійснювало публічного (відкритого) розміщення цінних паперів, крім публічних акціонерних товариств, які здійснили приватне (закрите) розміщення цінних паперів, не вказується (Товариство - є приватним акціонерним товариством, та яке не здійснювало публічного (відкритого) розміщення цінних паперів емітента), але можливо навести наступне: За виконання функцій члена наглядової ради ПрАТ "КДЗ" винагороду не отримував. У натуральній формі винагорода у 2017 році не виплачувалась. Посадова особа обіймає посаду: (основне місце роботи) члена наглядової ради ПАТ «Донецький завод гірничо-рятувальної апаратури» (м. Донецьк - 48, вул. Левицького, 31).

* Якщо інформація розкривається стосовно членів наглядової ради, додатково зазначається, чи є посадова особа акціонером, представником акціонера, представником групи акціонерів, незалежним директором.

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада*

Член наглядової ради - представник акціонера

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

Каракай Олександр Олександрович

3) ідентифікаційний код юридичної особи

д/н

4) рік народження**

1980

5) освіта**

Вища, Донецький державний університет економіки і торгівлі ім.М.И. Туган - Барановського, фінансово-економічний, облік та аудит

6) стаж роботи (років)**

16

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

ПАТ «КРВЗ» директор з економіки та фінансів

8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

14.12.2016 3р. (до 14.12.2019р.)

9) Опис

Повноваження та обов'язки окремо для кожного Члена Наглядової ради не визначені. Кожен Член Наглядової ради діє в межах повноважень, передбачених Статутом та Положенням про Наглядову раду. Обов'язки та повноваження між членами Наглядової ради розподіляє Голова Наглядової ради.

Протягом звітного року змін на посаді не було.

Зміни відбулися у 2016р.: обрання -12.04.2016 та припинення повноважень й обрання на новий термін - 14.12.2016р.

Посадова особа, Член наглядової ради, Каракай Олександр Олександрович, паспорт ВА 679727 Калінінським РВ ДМУ УМВС України в Донецькій обл., 22.05.1997, обрана (призначена/переобрана) 14.12.2016 згідно рішення ЗЗА членом наглядової ради (Протокол від 14.12.2016) в зв'язку з затвердженням нової редакції Статуту, згоди від акціонера, представником якого обраний та особистої згоди на обрання. Обраний як представник акціонера юридичної особи ПАТ "ЗНВКІФ "ДЖЕНЕРАЛ ІНВЕСТМЕНТ РЕСУРСЕС", ЄДРПОУ 37544985, м. Київ, вул. Інститутська, 19-Б, яке володіє часткою в СК 10,00% та від ім'я якої й обраний. Особисто часткою в СК не володіє. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає. Призначений на строк 3р. Інші посади протягом ост. 5р.: начальник департаменту з організації закупок, директор з економіки та фінансів, заступник генерального директора з фінансів та аналізу (посада, яку займає).

Стаж керівної роботи - 15 р.

Загальний стаж роботи -16 р.

Інформація щодо розміру виплаченої винагороди, в тому числі у натуральній формі, наданої посадовим особам емітента, який здійснив приватне (закрите) розміщення цінних паперів, а також приватного (закритого) акціонерного товариства, яке не здійснювало публічного (відкритого) розміщення цінних паперів, крім публічних акціонерних товариств, які здійснили приватне (закрите) розміщення цінних паперів, не вказується (Товариство - є приватним акціонерним товариством, та яке не здійснювало публічного (відкритого) розміщення цінних паперів емітента), але можливо навести наступне: За виконання функцій члена наглядової ради ПрАТ "КДЗ" винагорода не отримував. У натуральній формі винагорода у 2017 році не виплачувалась. Посадова особа обіймає посаду: заступник генерального директора з фінансів та аналізу ТОВ "ГІР ІНТЕРНЕТШНЛ" (49040, Дніпропетровська обл., місто Дніпро, ВУЛИЦЯ КОСМІЧНА, будинок 49-Б, код за ЄДРПОУ35832123).

* Якщо інформація розкривається стосовно членів наглядової ради, додатково зазначається, чи є посадова особа акціонером, представником акціонера, представником групи акціонерів, незалежним директором.

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада*

Член (голова) ревізійної комісії

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

Горбатенко Дмитро Геннадійович

3) ідентифікаційний код юридичної особи

д/н

4) рік народження**

1982

5) освіта**

Вища, Донецький національний університет, фінанси, спеціаліст з фінансів

6) стаж роботи (років)**

14

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

ПрАТ (у минулому ПАТ) «КДЗ» начальник КРВ.

8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

14.12.2016 Зр. до 14.12.2019

9) Опис

Ревізійна комісія є органом Товариства, що здійснює нагляд за фінансово-господарською діяльністю Товариства.

Ревізійна комісія доповідає про результати проведених нею перевірок Наглядовій раді Товариства та підзвітна Зборам.

Кількісний склад Ревізійної комісії Товариства становить три особи. Обрання членів Ревізійної комісії здійснюється Загальними зборами акціонерів шляхом кумулятивного голосування на термін три роки.

Не можуть бути членами ревізійної комісії:

- член наглядової ради;
- член виконавчого органу;
- корпоративний секретар;
- особа, яка не має повної цивільної дієздатності;
- члени інших органів Товариства;
- особи, яким згідно із чинним законодавством України заборонено обіймати посади в органах управління господарських товариств.

Правовий статус, порядок формування та організацію роботи Ревізійної комісії Товариства, а також права, обов'язки та відповідальність її членів встановлюється Положенням «Про Ревізійну комісію Товариства», яке затверджується Зборами.

Ревізійна комісія здійснює нагляд за фінансово-господарською діяльністю Товариства та контроль за діяльністю стороннього підприємства (далі – охорона), яке надає послуги з охорони власності Товариства, а також контроль в частині дотримання виконання умов договору між товариством та охороною.

Ревізійна комісія має право:

- отримувати від посадових осіб Товариства інформацію та документи, необхідні для належного виконання покладених на неї зобов'язань. Термін надання – протягом 1 (одного) робочого дня з дати отримання Товариством відповідного звернення;
- ревізувати і перевіряти у Товаристві грошові та бухгалтерські документи, звіти, кошториси та інші документи, які підтверджують надходження і витрачання грошових коштів та інших матеріальних цінностей Товариства, проводити перевірку фактичної наявності цінностей Товариства (товарно-матеріальних цінностей, грошових коштів, цінних паперів та інше), управлінські звіти та документи;
- оперативно отримувати усні та письмові пояснення від посадових осіб та працівників Товариства щодо питань, які належать до повноважень Ревізійної комісії, під час проведення перевірок. Усні та письмові пояснення від Генерального директора та Фінансового директора Товариства вимагаються Ревізійною комісією тільки після письмового погодження з Головою Наглядової ради;
- отримувати повний доступ до інформаційних баз даних, системи відеоспостереження та системи прохідного контролю на/з території Товариства, які використовуються у діяльності Товариства;
- оглядати приміщення, де зберігаються грошові кошти і матеріальні цінності, та перевіряти їх фактичну наявність;
- приймати участь в прийманні матеріальних цінностей по кількості і якості, а також в прийманні виконаних робіт підрядними організаціями;
- ініціювати проведення позачергового засідання Наглядової ради у порядку передбаченому Положенням «Про Наглядову раду» з метою вирішення питань, пов'язаних із виникненням загрози суттєвим інтересам Товариства або виявленням зловживань, вчинених посадовими особами Товариства;

- залучати для участі у проведенні перевірок, у разі необхідності, професійних консультантів, експертів, аудиторів (будь яке залучання потребує попереднього письмового узгодження з боку Наглядової ради);
- Ревізійна комісія має право вносити пропозиції до порядку денного загальних зборів та вимагати скликання позачергових загальних зборів. Члени ревізійної комісії (ревізор) мають право бути присутніми на загальних зборах та брати участь в обговоренні питань порядку денного з правом дорадчого голосу. Члени ревізійної комісії мають право брати участь у засіданнях Наглядової ради та Виконавчого органу;
- Ревізійна комісія має право звертатися зі скаргами до Голови Наглядової ради, які можуть надаватися, як у письмовій формі, так і за допомогою засобів електронного зв'язку, у наступних випадках:
 - у разі перешкоджання співробітниками Товариства проведенню перевірок;
 - у разі перешкоджання співробітниками Товариства виконанню зобов'язань Ревізійної комісії;
 - у інших випадках, що заважає членам Ревізійної комісії виконувати свої зобов'язання, що регламентовані цим Положенням.

Ревізійна комісія зобов'язана:

- проводити планові та позапланові перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства;
- своєчасно складати звітну документацію за підсумками перевірок та надавати їх Загальним зборам, та/або Наглядовій раді, та/або ініціатору проведення перевірки у строк встановлені цим Положенням;
- доповідати Загальним зборам та Наглядовій раді про результати проведених перевірок та виявлені недоліки і порушення;
- перевіряти дотримання Товариством законодавства України;
- перевіряти дотримання співробітниками Товариства вимог нормативно-розпорядчої документації та стандартів підприємства, а також дотримання працівниками Товариства діючого документообігу;
- перевіряти здійснення раціонального та ефективного використання товарно-матеріальних цінностей, грошових коштів, трудових ресурсів;
- перевіряти достовірність обліку руху товарно-матеріальних цінностей, реалізації продукції (послуг), отриманих послуг;
- сприяти попередженню порушень в фінансово-господарчій діяльності, а також розробляти заходи щодо їх усунення;
- розробляти заходи по боротьбі з шахрайством, крадіжкою, зловживанням правами та зобов'язаннями співробітниками та посадовими особами;
- негайно інформувати Наглядову раду про факти порушення (шахрайства, зловживання та т.і.), які виявлені під час перевірок, сума яких перевищує 3000 (три тисячі) гривень. Звіт про обставини зазначені у цьому пункті повинен бути наданий Наглядовій раді, не пізніше наступного робочого дня з дня виявлення факту порушення;
- здійснювати нагляд за усуненням виявлених під час перевірок недоліків і порушень та виконанням пропозицій Ревізійної комісії по їх усуненню;
- виконувати письмові доручення Наглядової ради або доручення акціонерів, які володіють сукупно 10 (десять) і більше відсотків простих іменних акцій Товариства;
- вимагати від Наглядової ради скликання позачергових Загальних зборів у разі виникнення загрози суттєвим інтересам Товариства або виявлення зловживань, вчинених посадовими особами Товариства.
- надавати Наглядовій раді щомісяця звіт про виконану роботу. Звіт надається до 5-го числа місяця наступного за звітним, у письмовій формі на ім'я голови Наглядової ради, але не пізніше одного робочого дня до дати проведення щомісячного засідання Наглядової ради за підсумками роботи Товариства за місяць. Звіт надається за формою узгодженою Головою Ревізійної комісії та затвердженою Наглядовою радою. Інформацію про дату проведення щомісячного засідання Наглядової ради за підсумками роботи Товариства за місяць надається Голові Ревізійної комісії не пізніше 5 робочих днів до його проведення
- вносити пропозиції щодо усунення виявлених під час проведення перевірки порушень та

недоліків у фінансово-господарській діяльності Товариства. Надавати Наглядовій раді пропозиції щодо змін до регламентних документів та положень Товариства, розробляти проекти нових регламентних документів та положень, які необхідно запровадити за для недопущення подібних порушень в подальшому.

Члени Ревізійної комісії зобов'язані:

- брати участь у перевірках та засіданнях Ревізійної комісії;
- завчасно повідомляти Голову Ревізійної комісії про неможливість участі/проведення у перевірках(ок) та засіданнях Ревізійної комісії із зазначенням причини відсутності або інших обставин. Повідомлення з причинами та обставинами про неможливість участі/проведення перевірок та засіданнях Ревізійної комісії повинно бути передано Голові Ревізійної комісії у письмовій формі не пізніше трьох робочих днів до дати початку такої перевірки;
- дотримуватися всіх встановлених у Товаристві правил, пов'язаних із режимом обігу, безпеки та збереження інформації з обмеженим доступом;
- не розголошувати комерційну таємницю, конфіденційну та інсайдерську інформацію, яка стала відомою у зв'язку із виконанням обов'язків члена Ревізійної комісії, особам, які не мають доступу до такої інформації, а також не використовувати її у своїх інтересах або в інтересах третіх осіб. Голова Ревізійної комісії та члени Ревізійної комісії відповідають за заподіяну ними Товариству шкоду відповідно до чинного законодавства України.

Члени Ревізійної комісії несуть відповідальність за достовірність, повноту та об'єктивність відомостей, викладені у Актах, Звітах Ревізійної комісії.

Голова Ревізійної комісії несе відповідальність за результати діяльності Ревізійної комісії - перед Наглядовою радою та акціонерами, які володіють сукупно 10 (десять) і більше відсотками простих іменних акцій Товариства. На вимогу Загальних зборів, Наглядової ради або акціонерами, які володіють сукупно 10 (десять) і більше відсотками простих іменних акцій Товариства, Голова Ревізійної комісії зобов'язаний надати звіт про роботу Ревізійної комісії та будь-яку іншу інформацію про результати діяльності Ревізійної комісії.

За розголошення комерційної таємниці та конфіденційної інформації Товариства члени Ревізійної комісії несуть відповідальність, передбачену чинним законодавством;

Організаційними формами роботи Ревізійної комісії є:

Здійснення поточного нагляду та участь в процесі документообігу товариства, шляхом:

а) письмового узгодження проектів договорів у строки, що вказані в регламентах документообігу Товариства з метою нагляду за:

- виконанням працівниками процедури погодження та візуванням договорів та додатків до них;
- актуальністю реєстраційних даних контрагентів та їх платоспроможності, що містяться у Єдиному державному реєстрі юридичних осіб та фізичних осіб підприємців, а саме: місцезнаходження контрагента;

відсутність інформації щодо перебування контрагента у стадії ліквідації;

відсутність інформації щодо перебування контрагента у стадії банкрутства;

- перевірка репутації контрагента;

б) нагляд за виконанням положень СТП або інших положень Товариства, а також внесення пропозицій, щодо змін до цих положень. У разі виявлення факту порушення положень СТП або інших положень Товариства, Ревізійна комісія повинна зазначити це у Звіті, в якому повинні бути вказані обставини порушення, та пропозицій щодо недопущення подібного у майбутньому;

в) здійснювати контроль за дотриманням працівниками Товариства вимог Положення «Про контрольно-пропускний режим Товариства», Положень щодо завою (вивозу), заносу (виносу) ТМЦ на (з) території підприємства, а також пропонувати, узгоджувати зміни до цих положень; планові перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства, його дочірніх підприємств, філій та представництв:

а) Планова обов'язкова річна перевірка проводиться Ревізійною комісією за підсумками фінансово-господарської діяльності Товариства за кожний календарний рік з метою надання Наглядовій раді, Загальним зборам акціонерів висновків по річних звітах та балансах;

б) Планові поточні перевірки – проводяться Ревізійною комісією, на підставі Плану перевірки на місяць, що узгоджується з Головою Наглядової ради. В Плані перевірки зазначаються – предмет,

строки, об'єкти, суб'єкти перевірки та т.і. Після узгодження, План перевірки направляється до Виконавчого органу Товариства. Виконавчий орган повинен бути повідомлений Ревізійною Комісією про проведення перевірки не пізніше чім, за 5 робочих днів до дати її початку. Строк перевірки не повинен перевищувати 20-ти робочих днів. Голова Ревізійної комісії у разі необхідності має право звернутися з письмовим запитом до Голови Наглядової ради з проханням продовжити строк поточної планової перевірки.

Позапланові перевірки проводяться на підставі повідомлення про позапланову перевірку. У разі необхідності проведення позапланової перевірки, Ревізійна комісія направляє Голові Наглядової Ради проект повідомлення про проведення позапланової перевірки. В проекті повідомлення вказуються підстави, строки, об'єкт перевірки. Строк такої перевірки не може перевищувати 10-ти робочих днів (Голова Ревізійної комісії у разі необхідності має право звернутися з письмовим запитом до Голови Наглядової ради з проханням продовжити строк позапланової перевірки).

Повідомлення підписується Головою Ревізійної комісії. Після погодження Головою Наглядової ради, повідомлення про позапланову перевірку відправляється на адресу Виконавчого органу Товариства в будь-який спосіб що забезпечує отримання не пізніш як за 1 (один) робочий день до дня здійснення перевірки. Позапланові перевірки можуть проводитися у зв'язку з:

а) перевіркою даних, заявлених в документах обов'язкової звітності, поданих посадовими особами Товариства Наглядовій раді Товариства, які мають ознаки недостовірності;

б) перевіркою виконання посадовими особами Товариства приписуючих документів відносно усунення порушень вимог, виданих за результатами проведення планових заходів;

в) виявленям ознак порушень посадовими особами, співробітниками Товариства при виконанні функцій поточного контролю членами Ревізійної комісії, або залученими експертами, або виявлення ознак порушень при здійсненні планової перевірки, які не стосуються об'єкту планової перевірки;

г) ініціативою Наглядової ради;

д) вимогою акціонерів, які володіють у сукупності не менше ніж 10% простих акцій Товариства. (Позапланова перевірка фінансово-господарської діяльності Товариства має бути розпочата не пізніше 3 (трьох) робочих днів з моменту отримання вимоги акціонера(ів), розпорядження Наглядової ради.);

Засідання Ревізійної комісії, на яких вирішуються питання, пов'язані з проведенням перевірок.

За підсумками перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства Ревізійна комісія складає Акт.

Складений Ревізійною комісією Акт підписується усіма членами Ревізійної комісії, які брали участь у проведенні перевірки, а також експертами, якщо такі залучалися до участі у перевірці та затверджується Головою Ревізійної комісії.

Засідання Ревізійної комісії проводяться за необхідністю, але не рідше одного разу на рік. Перше засідання, на якому обирається Секретар Ревізійної комісії, проводиться не пізніше 60 (шістдесяті) робочих днів після проведення Загальних зборів, на яких сформовано Ревізійну комісію.

Засідання Ревізійної комісії обов'язково проводяться перед початком проведення перевірки для визначення планів, завдань, порядку та строку проведення перевірки та після проведення перевірки з метою підведення підсумків та оформлення пропозицій щодо усунення виявлених під час перевірки порушень та недоліків у фінансово-господарській діяльності Товариства.

Документи, пов'язані із проведенням перевірки Ревізійною комісією фінансово-господарської діяльності Товариства, повинні бути остаточно оформлені не пізніше 3 (трьох) робочих днів з дня її закінчення.

Порядок денний засідання затверджується головою Ревізійної комісії.

Про скликання засідань Ревізійної комісії кожний член Ревізійної комісії та особи, що запрошуються для участі у засіданні Ревізійної комісії, повідомляються персонально.

На засіданні Ревізійної комісії можуть бути ухвалені рішення з питань, не внесених до порядку денного, якщо ніхто з присутніх на засіданні членів Ревізійної комісії не заперечує проти винесення цих питань на голосування.

Засідання Ревізійної комісії скликаються Головою Ревізійної комісії у разі необхідності або на

письмову вимогу члена Ревізійної комісії, Наглядової ради або акціонера (акціонерів), які сукупно є власниками не менше ніж 10 відсотків простих акцій Товариства.

Засідання Ревізійної комісії вважається правомочним, якщо в ньому беруть участь не менше половини членів її складу.

Рішення Ревізійної комісії вважається прийнятим, якщо за нього проголосувало більше половини членів Ревізійної комісії, які беруть участь у засіданні. Рішення з усіх питань приймаються відкритим голосуванням.

Під час голосування на засіданні голова та члени Ревізійної комісії мають один голос. У випадку, якщо голоси розділилися порівну, голос Голови Ревізійної комісії є вирішальним.

Під час засідання Секретар Ревізійної комісії веде протокол засідання, який підписується всіма членами Ревізійної комісії, які брали участь у її засіданні.

Протокол засідання Ревізійної комісії має бути остаточно оформлений у строк не більше 5 (п'яти) робочих днів з дня проведення засідання.

У протоколі засідання Ревізійної комісії зазначаються:

Протокол засідання підписується головуючим на засіданні та підписується всіма Членами Ревізійної комісії які взяли участь у засіданні. Члени Ревізійної комісії несуть персональну відповідальність за достовірність відомостей, внесених до протоколу.

Протоколи засідань Ревізійної комісії зберігаються протягом всього строку діяльності Товариства.

Протоколи засідань Ревізійної комісії або засвідчені витяги з них можуть запрошуватися Наглядовою радою та Акціонерами, які володіють сукупно 10 (десять) і більше відсотками простих іменних акцій Товариства для ознайомлення. Запрошені документи повинні бути надані Ревізійною комісією протягом 1 (одного) робочих днів з моменту отримання запиту.

Працівники Товариства, які мають доступ до протоколів та документів Ревізійної комісії, несуть відповідальність за розголошення конфіденційної інформації та комерційної таємниці.

ЗВІТИ, АКТИ ТА ВИСНОВКИ РЕВІЗІЙНОЇ КОМІСІЇ

Висновок по результатах річної планової перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства повинен бути наданий Наглядовій раді та Генеральному директору Товариства не пізніше як за 30 (тридцять) днів до дати проведення Загальних зборів.

Члени ревізійної комісії у роботі допомагають голові ревізійної комісії.

Склад ревізійної комісії сформовано 14.12.2016р. У минулому, як орган - була скасована.

Протягом звітного року змін на посаді не було.

Посадова особа, Член (голова) ревізійної комісії Горбатенко Дмитро Геннадійович (паспорт: ВВ 451860 Володарським РВУМВС у Донецькій обл., 09.06.1998) обрана (призначена) 14.12.2016 згідно рішення ЗЗА членом ревізійної комісії (Протокол від 14.12.2016), та рішення ревізійної комісії про обрання головою (протокол від 14.12.2016), в зв'язку з утворенням органу – Ревізійна комісія та особистої згоди на обрання. Особисто часткою в СК не володіє. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає. Призначено на строк 3р.

Інші посади протягом ост. 5р.: ПрАТ (у минулому ПАТ) «КДЗ» начальник КРВ, Директор департаменту з безпеки ТОВ «Аргус» (посада, яку займає).

Стаж керівної роботи - 12 р.

Загальний стаж роботи -14 р.

Інформація щодо розміру виплаченої винагороди, в тому числі у натуральній формі, наданої посадовим особам емітента, який здійснив приватне (закрите) розміщення цінних паперів, а також приватного (закритого) акціонерного товариства, яке не здійснювало публічного (відкритого) розміщення цінних паперів, крім публічних акціонерних товариств, які здійснили приватне (закрите) розміщення цінних паперів, не вказується (Товариство - є приватним акціонерним товариством, та яке не здійснювало публічного (відкритого) розміщення цінних паперів емітента), але можливо навести наступне: За виконання функцій голови ревізійної комісії винагороду не отримував. У натуральній формі винагорода у 2017 році не виплачувалась.

Займає посаду: Директор департаменту з безпеки ТОВ «Аргус» (03067, м. Київ, пр. Отрадный, 95-Е).

* Якщо інформація розкривається стосовно членів наглядової ради, додатково зазначається, чи є посадова особа

акціонером, представником акціонера, представником групи акціонерів, незалежним директором.

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада*

Член ревізійної комісії

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

Сушко Олександр Іванович

3) ідентифікаційний код юридичної особи

д/н

4) рік народження**

1985

5) освіта**

Вища, Донецький національний університет, фінанси, спеціаліст з фінансів

6) стаж роботи (років)**

10

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

ПАТ «КДЗ» В.о. заст.начальника КРВ

8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

14.12.2016 Зр. до 14.12.2019р.

9) Опис

Повноваження та обов'язки окремо для кожного Члена Ревізійної комісії ради не визначені. Кожен Член Ревізійної комісії діє в межах повноважень, передбачених Статутом та Положенням про Ревізійну комісію. Обов'язки та повноваження між членами Ревізійної комісії розподіляє Голова Ревізійної комісії .

Склад ревізійної комісії сформовано 14.12.2016р. У минулому, як орган - була скасована.

Протягом звітного року змін на посаді не було.

Посадова особа, Член ревізійної комісії Сушко Олександр Іванович (паспорт: ВС 686594

Тельманівським РВУМВС у Донецькій обл., 23.01.2001) обрана (призначена) 14.12.2016 згідно рішення ЗЗА членом ревізійної комісії (Протокол від 14.12.2016), в зв'язку з утворенням органу – Ревізійна комісія та особистої згоди на обрання. Особисто часткою в СК не володіє. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає. Призначено на строк 3р. Інші посади протягом ост. 5р.: ПАТ «КДЗ» ревізор КРВ, ПАТ «КДЗ» - В.о. заст.начальника КРВ.(відбулося уточнення посад), начальник відділу економічної безпеки ТОВ «Аргус» (посада, яку займає).

Стаж керівної роботи - 3 р.

Загальний стаж роботи - 10 р.

Інформація щодо розміру виплаченої винагороди, в тому числі у натуральній формі, наданої посадовим особам емітента, який здійснив приватне (закрите) розміщення цінних паперів, а також приватного (закритого) акціонерного товариства, яке не здійснювало публічного (відкритого) розміщення цінних паперів, крім публічних акціонерних товариств, які здійснили приватне (закрите) розміщення цінних паперів, не вказується (Товариство - є приватним акціонерним товариством, та яке не здійснювало публічного (відкритого) розміщення цінних паперів емітента), але можливо навести наступне: За виконання функцій члена ревізійної комісії винагороду не отримував. У натуральній формі винагорода у 2017 році не виплачувалась. Займає посаду: начальник відділу економічної безпеки ТОВ «Аргус» (03067, м. Київ, пр. Отрадний, 95-Е).

* Якщо інформація розкривається стосовно членів наглядової ради, додатково зазначається, чи є посадова особа

акціонером, представником акціонера, представником групи акціонерів, незалежним директором.

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

1) посада*

Член ревізійної комісії

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

Нірець Олексій Валерійович

3) ідентифікаційний код юридичної особи

д/н

4) рік народження**

1975

5) освіта**

Вища, Донецький національний університет, правознавство, спеціаліст з права

6) стаж роботи (років)**

25

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

ПАТ «ВABK» начальник КРВ

8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)

14.12.2016 Зр. (до 14.12.2019р.)

9) Опис

Повноваження та обов'язки окремо для кожного Члена Ревізійної комісії ради не визначені. Кожен Член Ревізійної комісії діє в межах повноважень, передбачених Статутом та Положенням про Ревізійну комісію. Обов'язки та повноваження між членами Ревізійної комісії розподіляє Голова Ревізійної комісії.

Склад ревізійної комісії сформовано 14.12.2016р. У минулому, як орган - була скасована.

Протягом звітного року змін на посаді не було.

Посадова особа, Член ревізійної комісії Нірець Олексій Валерійович (паспорт: ВК 051652

Пролетарським РВДМУУМВС м.Донецьк, 20.08.2004) обрана (призначена) 14.12.2016 згідно

рішення ЗЗА членом ревізійної комісії (Протокол від 14.12.2016), в зв'язку з утворенням органу –

Ревізійна комісія та особистої згоди на обрання. Особисто часткою в СК не володіє. Непогашеної

судимості за корисливі та посадові злочини немає. Призначено на строк Зр. Інші посади протягом

ост. 5р.: ПАТ «КВЗ» начальник КРВ, ТОВ «ДВЗ» начальник КРВ, ПАТ «ВABK» Заст.нач. КРВ,

ПАТ «ВABK» начальник КРВ, начальник відділу внутрішньої безпеки ТОВ «Аргус» (посада, яку

займає).

Стаж керівної роботи - 5 р.

Загальний стаж роботи - 25 р.

Інформація щодо розміру виплаченої винагороди, в тому числі у натуральній формі, наданої посадовим особам емітента, який здійснив приватне (закрите) розміщення цінних паперів, а також приватного (закритого) акціонерного товариства, яке не здійснювало публічного (відкритого)

розміщення цінних паперів, крім публічних акціонерних товариств, які здійснили приватне

(закрите) розміщення цінних паперів, не вказується (Товариство - є приватним акціонерним

товариством, та яке не здійснювало публічного (відкритого) розміщення цінних паперів

емітента), але можливо навести наступне: За виконання функцій члена ревізійної комісії

винагороду не отримував. У натуральній формі винагорода у 2017 році не виплачувалась.

Займає посаду: начальник відділу внутрішньої безпеки ТОВ «Аргус» (03067, м. Киев, пр.

Отрадний, 95-Е).

* Якщо інформація розкривається стосовно членів наглядової ради, додатково зазначається, чи є посадова особа акціонером, представником акціонера, представником групи акціонерів, незалежним директором.

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

2. Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента

Посада	Прізвище, ім'я, по батькові посадової особи або повне найменування юридичної особи	Ідентифікаційний код юридичної особи	Кількість акцій (шт.)	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
Член наглядової ради (Голова) - представник акціонера	Джоджуа Реваз Анзорович	д/н	0	0	0	0	0	0
Генеральний директор	Авдеюк Ілля Миколайович	д/н	0	0	0	0	0	0
Головний бухгалтер	Мялковська Ніла Євгенівна	д/н	0	0	0	0	0	0
Член Наглядової ради - представник акціонера	Співак Євген Леонідович	д/н	0	0	0	0	0	0
Член наглядової ради - представник акціонера	Каракай Олександр Олександрович	д/н	0	0	0	0	0	0
Член (голова) ревізійної комісії	Горбатенко Дмитро Геннадійович	д/н	0	0	0	0	0	0
Член ревізійної комісії	Сушко Олександр Іванович	д/н	0	0	0	0	0	0
Член ревізійної комісії	Нірець Олексій Валерійович	д/н	0	0	0	0	0	0
Усього			0	0	0	0	0	0

VI. Інформація про власників пакетів, яким належить 10 і більше відсотків акцій емітента (для акціонерних товариств, крім публічних) / 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 "ФОНД К-3"	34618419	04050 Україна м. Київ д/н м. Київ вул. Мельникова, буд. 12	5202014	14.902861934810	5202014	0
Товариство з обмеженою відповідальністю "ФОНД К-4"	34618933	04050 Україна м. Київ д/н м. Київ вул. Мельникова, буд. 12	8691629	24.899999687734	8691629	0
Товариство з обмеженою відповідальністю "ФОНД К-5"	34618967	04050 Україна м. Київ д/н м. Київ вул. Мельникова, буд. 12	8691629	24.899999687734	8691629	0
Товариство з обмеженою відповідальністю "ФОНД К-6"	34619020	04050 Україна м. Київ д/н м. Київ вул. Мельникова, буд. 12	7053676	20.207550298957	7053676	0
Публічне акціонерне товариство "Закритий недиверсифікований венчурний корпоративний інвестиційний фонд "ДЖЕНЕРАЛ ІНВЕСТМЕНТ РЕСУРСЕС"	37544985	01021 Україна м. Київ д/н м. Київ вул. Інститутська, буд. 19-Б	3490615	10.000002578343	3490615	0
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи**			Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій	
д/н					прості іменні	привілейовані іменні
Усього			33129563	94.910414187578	33129563	0

*Для юридичної особи - нерезидента зазначається код/номер з торговельного, банківського чи судового реєстру, реєстраційного посвідчення місцевого органу влади іноземної держави про реєстрацію юридичної особи.

**Зазначається "фізична особа", якщо фізична особа не дала згоди на розкриття прізвища, імені, по батькові (за наявності).

VII. Інформація про загальні збори акціонерів

Вид загальних зборів*	чергові	позачергові
Дата проведення	19.04.2017	
Кворум зборів**	99.973067570252	
Опис	<p>Проведено чергові загальні збори. Збори (чергові) відбулися. Дата проведення зборів: 19.04.2017р. Позачергові збори не відбувалися. Особи, що подавали пропозиції до переліку питань порядку денного/особа, що ініціювала проведення загальних зборів: збори скликані наглядовою радою Товариства. Пропозицій, тощо, у т.ч., щодо внесення додаткових питань, тощо в затверджений порядок денний зборів не надходило.</p> <p>Чергові загальні збори:</p> <p>На підставі Протоколу Реєстраційної комісії щодо проведення Загальних зборів акціонерів від 19.04.2017р., кворум, необхідний для проведення Зборів, досягнутий та склав 99,973 % від загальної кількості голосуючих акцій (Загальна кількість голосуючих акцій (голосів) Товариства складає 33 138 488 шт., Загальна кількість голосів акціонерів - власників голосуючих акцій Товариства, які зареєструвалися для участі у Зборах складає 33 129 563 шт.), Збори вважаються правомочними.</p> <p>Рішенням Наглядової ради Товариства призначено: головою зборів Дерлеменко В.М., секретарем Зборів Висоцьку Л.С., визначено порядок голосування на зборах: Голосування з усіх питань порядку денного проводиться з використанням бюлетенів для голосування; По всіх питаннях порядку денного рішення приймаються простою більшістю голосів, а саме – більш як 50 відсотків голосів</p> <p>Питання порядку денного, які розглядалися зборами/Ухвалені рішення (вказано у дужках):</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Обрання лічильної комісії Зборів / (Обрати Лічильну комісію чергових Загальних зборів акціонерів товариства у складі: Голова комісії - Ісаченкова О.А., член комісії - Сургучева В.М., член комісії - Вовк Г.В., член комісії Немцева М.М.). 2. Розгляд звіту Наглядової ради за 2016 рік та прийняття рішення за його наслідками / (1) Затвердити звіт Наглядової ради Товариства за 2016 рік. 2) Визнати роботу Наглядової ради задовільною, та такою, що в повній мірі забезпечує ефективний контроль за діяльністю Виконавчого органу Товариства та захист прав його акціонерів). 3. Розгляд звіту Генерального директора Товариства за 2016 рік та прийняття рішення за його наслідками / (1) Затвердити звіт Генерального директора Товариства за 2016 рік. 2) Роботу Товариства визнати такою, що відповідає меті та предмету діяльності Товариства. 3) Затвердити основні напрямки діяльності Товариства на 2017 рік). 4. Затвердження річного звіту Товариства за 2016 рік / (Затвердити Річний звіт Товариства за 2016 рік та оприлюднити його відповідно до вимог діючого законодавства України). 5. Про розподіл прибутку, отриманого Товариством за результатами діяльності Товариства у 2016 році / (У зв'язку із збитковим фінансовим результатом у 2016 році, відсутній об'єкт для розподілення). 6. Про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів, які вчинятимуться Товариством протягом не більше як одного року з дати прийняття рішення про їх вчинення / (Попередньо надати згоду на вчинення наступних значних правочинів, які вчинятимуться Товариством протягом не більш як одного року з дати прийняття рішення про їх вчинення: <ul style="list-style-type: none"> -реалізації на суму 95 790 000,00 гривень (дев'яносто п'ять мільйонів сімсот дев'яносто тисяч гривень) , що не перевищує 49,45 % вартості активів Товариства за даними останньої річної фінансової звітності . -купівлі-продажу, комісії, застави, іпотеки, поруки на суму 95 790 000,00 гривень (дев'яносто п'ять мільйонів сімсот дев'яносто тисяч гривень) , що не перевищує 49,45 % вартості активів Товариства за даними останньої річної фінансової звітності). 7. Про надання повноважень на підписання значних правочинів, які вчинятимуться Товариством протягом не більш як одного року з дати прийняття рішення про їх вчинення / (Надати генеральному директору ПрАТ «КДЗ» Дерлеменко В. М. повноваження на підписання значних правочинів, що вчинятимуться Товариством протягом не більш як одного року з дати прийняття рішення про їх вчинення). <p>Результати розгляду питань порядку денного: 3 питань: 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7 - "За"- 33 129 563 голоси, що становить 99,973 % від загальної кількості голосів, та 100% голосів акцій, присутніх на зборах ; "Проти" – немає; "Утримались" — немає. Рішення прийнято.</p>	

- * Поставити помітку "X" у відповідній графі.
- ** У відсотках до загальної кількості голосів.

Х. Відомості про цінні папери емітента

1. Інформація про випуски акцій

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Міжнародний ідентифікаційний номер	Тип цінного паперу	Форма існування та форма випуску	Номінальна вартість акцій (грн)	Кількість акцій (штук)	Загальна номінальна вартість (грн)	Частка у статутному капіталі (у відсотках)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
28.07.2010	601/1/10	НКЦПФР	UA4000080691	Акція проста бездокументарна іменна	Бездокументарні іменні	0.71	34906141	24783360.11	100.000000000000
Опис	Заяв на допуск в листинг товариство не подавало, акції випущені емітентом процедуру листингу, делистингу не проходили. Торгівля акціями на зовнішніх ринках не відбувалась. Торгівля акціями здійснюється лише на внутрішньому ринку України. Рішення про додатковий випуск не приймалось. Рішення про спосіб розміщення (публічне чи приватне) не приймалось. Публічної пропозиції - не має. Рішення про випуск облігацій не приймалося. 14.12.2016р. загальними зборами акціонерів прийнято рішення про зміну типу Товариства з публічного на приватне. У 2017 році Товариством, в зв'язку зі зміною типу товариства та найменування - отримано нове свідоцтво про реєстрацію випуску (реквізити): Реєстраційний номер: 601/1/10, Дата реєстрації: 28 липня 2010р., Дата видачі: 03 квітня 2017р., Орган, що видав: Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку.								

XII. Інформація про господарську та фінансову 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:	24871.000	37921.000	0	0	24871.000	37921.000
будівлі та споруди	21843.000	22329.000	0	0	21843.000	22329.000
машини та обладнання	2514.000	14403.000	0	0	2514.000	14403.000
транспортні засоби	71.000	59.000	0	0	71.000	59.000
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інші	443.000	1130.000	0	0	443.000	1130.000
2. Невиробничого призначення:	159.000	152.000	0	0	159.000	152.000
будівлі та споруди	153.000	147.000	0	0	153.000	147.000
машини та обладнання	0	0	0	0	0	0
транспортні засоби	0	0	0	0	0	0
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інвестиційна нерухомість	19.000	19.000	0	0	19.000	19.000
інші	6.000	5.000	0	0	6.000	5.000
Усього	25049	38092	0	0	25049	38092
Опис	<p>Основні засоби - це матеріальні об'єкти, які призначені для використання в процесі виробництва, постачання товарів, надання послуг, для здачі в оренду, в адміністративних, збутових цілях і для виконання соціально-культурних функцій протягом більш ніж 12 (дванадцять) місяців. Облік вартості основних засобів ведеться відповідно до Міжнародного стандарту бухгалтерського обліку № 16 "Основні засоби".</p> <p>Дані аналітичного і синтетичного обліку основних засобів достовірні. Віднесення майна до основних засобів або інших необоротних матеріальних активів в залежності від терміну їх використання проводилося правильно.</p> <p>Облік надходження, реалізації, ліквідації, ремонту основних засобів ведеться у відповідності з МСБО № 16 "Основні засоби".</p> <p>Основні засоби враховуються за вартістю їх придбання або створення за вирахуванням суми накопиченої амортизації. Модернізація, реконструкція і заміна основних засобів капіталізуються, а замінені активи списуються. Витрати, понесені на поточний ремонт і обслуговування основних засобів, включаються до складу витрат. Основні засоби, придбані до 1 січня 2010 року, враховуються по ринковій вартості, визначеній незалежним експертом МЧП "Укрвостокпатэко" (сертифікат суб'єкта оцінної вартості діяльності № 7870/08 від 17.10.2008 р.). Нарахування амортизації відображається у звіті про фінансові результати на основі прямолінійного методу протягом терміну експлуатації основних засобів. Визначення справедливої вартості основних засобів здійснюється професійним оцінювачем. Регулярність проведення переоцінки залежить від змін у справедливій вартості основних засобів. Якщо справедлива вартість активу суттєво відрізняється від його балансової вартості, потрібне проведення переоцінки. В кінці кожного фінансового року підприємство здійснює обов'язковий тест на знецінення основних засобів.</p>					

Знецінення окремого активу, у разі відсутності ознак знецінення в цілому у звітності не відбивається. До об'єктів основних засобів, які не визнаються як активи, належать матеріальні об'єкти, що виконують соціально-культурні функції (по яких не очікується отримання майбутніх економічних вигод). За даними об'єктам підприємством нараховується резерв на знецінення в розмірі 100% первісної вартості.

Усі основні засоби Товариства знаходяться у робочому стані, використовуються для отримання прибутку за основною діяльністю.

На 01.11.2017 р. підприємством зроблена інвентаризація основних засобів відповідно до вимог Інструкції по інвентаризації основних засобів, нематеріальних активів, товарно-матеріальних цінностей, грошових коштів і розрахунків, затвердженої наказом Міністерства фінансів України від 02.09.2014 р. № 879. По результатам інвентаризації оприбутковані основні засоби на суму 4,0 тис. грн.

Протягом 2017 р. амортизація основних засобів нараховувалася прямолінійним методом.

Усі основні засоби Товариства знаходяться у робочому стані, використовуються для отримання прибутку за основною діяльністю.

На підставі аналізу зовнішніх та внутрішніх джерел інформації зроблено висновок управлінським персоналом про відсутність ознак знецінення основних засобів у 2017 році.

Станом на 31.12.2017 р. по балансовому рахунку "Основні засоби" балансова (залишкова) вартість становить 38073 тис. грн., знос основних засобів нарахований в сумі 33463 тис. грн., первинна вартість основних засобів складає 71536 тис. грн. (без врахування інвестиційної нерухомості).

Первісна вартість та накопичений знос основних засобів становлять:

Назва групи:	Перв. вартість	Зал.варт.	Знос	%
Виробничого призначення:				
Будинки та споруди	32964	22329	10635	32,26
Невиробничого призначення:				
Будинки та споруди	654	147	507	77,52
Виробничого призначення:				
Машини та обладнання	33785	14403	19382	57,37
Невиробничого призначення:				
Машини та обладнання	3	3	100,0	
Виробничого призначення:				
Транспортні засоби	2206	59	2147	97,33
Невиробничого призначення:				
Транспортні засоби	- - - -			
Виробничого призначення:				
Земельні ділянки	- - - -			
Невиробничого призначення:				
Земельні ділянки	- - - -			
Виробничого призначення:				
Інші, в т.ч	1909	1130	779	40,81
інструменти, прилати та інвентар, багаторічні насадження, бібліотечні фонди, МНМА				
Невиробничого призначення:				
Інші, в т.ч	15	5	10	66,67
інструменти, прилати та інвентар, багаторічні насадження, бібліотечні фонди, МНМА				
Невиробничого призначення:				
Інвестиційна нерухомість	19	19	0,0	
Разом(без врах.інвест. нер.):	71536	38073	33463	46,78
Разом(з врах.інвест. нер.):	71555	38092	33463	46,77

Середня ступінь зносу основних засобів за станом на 31.12.2017 р. становить 46,78 % (без врахування інвестиційної нерухомості).

Середня ступінь зносу основних засобів за станом на 31.12.2017 р. становить 46,77 % (з врахуванням інвестиційної нерухомості).

Інвестиційна нерухомість відображається в обліку за справедливою вартістю. Оцінка об'єктів інвестиційної нерухомості на 1 січня 2010 року, визначена незалежним експертом МЧП "Укрвостокпатэко" (сертифікат суб'єкта оцінної вартості діяльності № 7870/08 від 17.10.2008 р.).

Ступінь використання основних засобів станом на 31.12.2017р.:

Виробничого призначення	
будівлі та споруди	– 45,1 %
машини та обладнання	- 72,5%

транспортні засоби - 85,6 %
інші - 62,0 %
Невиробничого призначення
будівля та споруди - 80,5 %
-інші - 58,0 %
Умови використання основних засобів:
Основні засоби виробничого призначення:
-будівлі та споруди - проводилися поточні ремонти, все підтримується у робочому стані, були надходження (проведено ремонти) та вибуття (списання) – до цієї групи відноситься: Будівля головної контори, Будівля адміністративно-побутового корпусу, Будівля побутових приміщень, Будівля заготівельного відділення РМЦ , та інше).
-машини та обладнання - підтримуються у робочому стані, проводяться поточні ремонти, проводяться технічні огляди, було придбання нового обладнання та відбулися ремонти та також списання старого обладнання (вибуття) - до цієї групи відноситься: Тунельні пічі, Пристрої з проведення випробувань по вогнетривкості, шліфмашинки, насосне обладнання, піч муфельна, гідроагрегат HF JSWm 1A/24CL, дробилка СМД-109, вагонетки, вентилятори з електродвигуном, горілки 3-провідні, дифрактометр рентгенівський ДРОН-7, компресорна станція ВВ 32/8 М2У3, консольно-фрезерний станок, Установка змішування, та інше обладнання).
-транспортні засоби - працюють в одну зміну, проводяться заміни запчастин, та дрібний ремонт, придбання нових засобів не було, вибуття не було, нараховувалася лише амортизація – до цієї групи відноситься: легкові автомобілі, дизельні автонавантажувачі, грузові автомобілі, тепловоз ТГМ -4 №1899, автобуси, та інші.
-інші- працюють в умовах неповного робочого часу, тижня; проводиться профілактика, підтримуються у робочому стані, відбулося надходження (придбання та проведено ремонти) та незначне вибуття, до цієї групи відноситься: Машина пральна з мінімальним віджиманням МСТ-М-25Е , динамометр, виконавчий механізм, конвектори, ком'ютери, кондиціонери, камери спостереження різних модифікацій, комутатори, молотки відбійні, насоси, обігрівачі масляні, перфоратори, пульт управління з датчиком температури, та інші
Основні засоби невиробничого призначення:
-будівлі та споруди - капітальних ремонтів не було, проводились тільки поточні ремонти, все підтримується у робочому стані (це гуртожиток, тощо).
-інші - працюють в умовах повного робочого часу, проводиться профілактика, підтримуються у робочому стані.
Строк корисного використання основного засобу встановлюється при введенні в експлуатацію об'єкта основних засобів наказом по підприємству і у відповідності з Податковим кодексом України.
Строки корисного використання нематеріальних активів встановлені до 10 років.
У 2017р. підприємством введені в експлуатацію основні засоби за рахунок придбання та проведення ремонтів на суму 16461 тис. грн., у т.ч.:
- будинки, споруди та передавальні пристрої – 2190 тис. грн. (придбання не було, проведено ремонти: Будівля заготівельного відділення РМЦ на суму 351,1 тис.грн., Будівля корпусу тунельної печі №3,4 на суму 167,1 тис.грн., огороження території заводууправління на суму 1265,0 тис.грн., будівля головної контори, тощо);
- машини та обладнання – 13424 тис. грн. придбано: Установка змішування В283-089.00.00.000 на суму 863,2 тис.грн, проведено ремонти: Тунельна піч № 5 на суму 11630,1 тис.грн., Вентилятор ВЦ 6-28-10 на суму 35,6 тис.грн., Компресорна установка ВВ 32/8 М2У3, тощо);
- транспортні засоби – 7 тис. грн. (придбання не було, проведено ремонти ГАЗ 33021);
- інструменти, прилади, інвентар (меблі) – 840 тис. грн. (придбано.: Машина пральна з мінімальним віджиманням МСТ-М-25Е на суму 84,8 тис.грн., Насос ПКВП 63/22,5 з електродвигуном АМ160 S4 (15кВт/1500 об/хв.) 2 шт. на суму 118,4 тис.грн., Насос ШН-50-25(с муфтой) на суму 45,2 тис.грн., Насосний агрегат К80-50-200 з електродвигуном 15кВт/3000 об.хв. 7 шт. – на суму 67,6 тис.грн., Комутатор Cisco SB SG300-10PP 10-port Gigabit PoE+Managed Switch, 2 шт. на суму 22,2 тис.грн., інші техніка (комп'ютери, монітори, системні блоки, телефони, кондиціонери, принтери, шліф машинки, освітлювачі, водонагрівачі, тощо), проведено ремонти: Вентилятор ВЦ 6-28-10 на суму 32,6 тис.грн., Прилад з проведення іспитів з деформації, шафи управління, тощо, проведено ремонти: камери спостереження різних модифікацій, комутатори, тощо).
Вибуття основних засобів в 2017 р. відбувалось по залишкової вартості на суму 29 тис. грн. (первісна вартість – 49 тис. грн., знос – 20 тис. грн.) за рахунок списання – у групі будинки, споруди та передавальні пристрої за залишковою вартістю – 25 тис. грн, у групі машини та обладнання за залишковою вартістю – 1 тис. грн, у групі інструменти, прилади, інвентар за залишковою вартістю – 3 тис. грн,
Станом на 31.12.2017р. вартість оформлених у заставу основних засобів складає 31740 тис.грн.

	<p>(ПрАТ "КДЗ" передано в іпотеку та зalog ПАТ"ПЕРШИЙ УКРАЇНСЬКИЙ МІЖНАРОДНИЙ БАНК" цілісний майновий комплекс, а саме: група будівлі та споруди та обладнання (будинки та споруди, у т.ч. нежитлові об'єкти (будівля головної контори, будівля побутового корпусу, тощо) та обладнання – Вагонетки, т/печи різних модифікацій, трансформатори різних модифікацій, насоси різних модифікацій, шафи управління, тощо).</p> <p>Первісна (переоцінена) вартість повністю амортизованих основних засобів складе 11323 тис.грн. (за більшістю найменувань повністю амортизованих основних засобів – це група машини та обладнання (шафи управління, розподільчі шафи, камери різних модифікацій, електричні шафи трейлерні, трансформатори різних модифікацій, лінточни транспортери, вагони різних модифікацій, насоси та преси різних модифікацій та багато іншого обладнання, приладів, інш.). Іншого обмеження на використання основних засобів немає.</p>
--	---

2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис. грн)	80960.000	85253.000
Статутний капітал (тис. грн.)	24783.000	24783.000
Скоригований статутний капітал (тис. грн)	24783.000	24783.000
Опис	Розрахунок вартості чистих активів (за попередній та звітний періоди) відбувався відповідно до пункту 2 статті 14 Закону України "Про акціонерні товариства" № 514-VI від 17.09.2008 р. та до методичних рекомендацій НКЦПФР (Рішення № 485 від 17.11.2004 року) та Додатку 1 до Національного положення (стандарту) бухгалтерського обліку 1 "Загальні вимоги до фінансової звітності", затвердженого Наказом Міністерства фінансів України № 73 від 07.02.2013 р. Визначення вартості чистих активів проводилося за формулою: Чисті активи = Необоротні активи + Оборотні активи + Витрати майбутніх періодів- Довгострокові зобов'язання - Поточні зобов'язання - Забезпечення наступних виплат і платежів - Доходи майбутніх періодів.	
Висновок	Розрахункова вартість чистих активів за попередній період (85253.00 тис.грн.) більше скоригованого статутного капіталу(24783.00 тис.грн.). Це відповідає вимогам статті 155 п.3 Цивільного кодексу України. Величина статутного капіталу відповідає величині статутного капіталу. Вартість чистих активів товариства перевищує величину зареєстрованого капіталу в 3,44 рази. Розрахункова вартість чистих активів за звітний період (80960.00 тис.грн.) більше скоригованого статутного капіталу(24783.00 тис.грн.). Це відповідає вимогам статті 155 п.3 Цивільного кодексу України. Величина статутного капіталу відповідає величині статутного капіталу, розрахованому на кінець року. Вартість чистих активів товариства перевищує величину зареєстрованого капіталу в 3,27 рази.	

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	X	0.00000	X	X
у тому числі:				
Зобов'язання за цінними паперами	X	10873.00000	X	X
у тому числі:				
за облігаціями (за кожним випуском):	X	0	X	X
за іпотечними цінними	X	0	X	X

паперами (за кожним власним випуском):				
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за векселями (всього)	X	10873.00000	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами)(за кожним видом):	X	0	X	X
за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0	X	X
Податкові зобов'язання	X	1170.00000	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	585.0000	X	X
Інші зобов'язання та забезпечення	X	106839.00000	X	X
Усього зобов'язань та забезпечень	X	119467.00000	X	X
Опис:	<p>На кінець звітного року кредити банку складають 0 тис.грн.</p> <p>На 31.12.2017 р. довгострокові зобов'язання і забезпечення складають – 10873 тис. грн.: - інші довгострокові зобов'язання (довгострокові векселі), які оцінені за амортизованою собівартістю, застосовуючи метод ефективного відсотка. Для обліку фінансових зобов'язань по довгостроковим векселям в 2017 році було використано ставку 1.5 % згідно з протоколом засідання комісії ПрАТ КДЗ та узгоджено з Наглядною радою товариства згідно вимог Статуту Товариства.</p> <p>Забезпечення наступних витрат на додаткове пенсійне забезпечення формуються на основі актуарної оцінки зобов'язань та витрат.</p> <p>На 31.12.2017 р. поточні зобов'язання складають 108594 тис. грн., у т. ч.:</p> <p>поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги - 42486 тис. грн. Основні кредитори: ПрАТ «Великоанадольський вогнетривкий комбінат» - 1344 тис. грн., ПАТ «Видобувна компанія Укрнафтобуріння» - 2529 тис. грн., ТОВ «ДНІПРОРЕГІОНПОСТАЧ» - 9404 тис. грн., ТОВ «КОМПАНІЯ МЕТКОРН» -5355 тис. грн., ТОВ «Компанія КЕРОЛ» - 2912 тис. грн., ТОВ «МЕТТЕХ ВТ» - 4619 тис. грн., ТОВ «НОРД ТРЕЙДІНГ» - 5919 тис. грн., Страхова компанія «НІКА» - 1069 тис. грн., ПАТ «Красногорівський вогнетривкий завод» - 7039 тис. грн., та інші дрібні суми, передбачається погашення за плином року; поточні зобов'язання з одержаних авансів – 11 тис. грн., передбачається погашення за плином місяця;</p> <p>поточні зобов'язання за розрахунками з бюджетом – 1170 тис. грн., а саме: податок з доходів фізичних осіб – 383 тис. грн., податок на прибуток – 561 тис. грн., інші податки – 226 тис. грн., передбачається погашення за плином місяця;</p> <p>поточні зобов'язання за розрахунками зі страхування – 1506 тис., передбачається погашення за плином місяця;</p> <p>поточні зобов'язання за розрахунками з оплати праці – 2078 тис. грн., передбачається погашення за плином місяця;</p> <p>поточні забезпечення – 2547 тис. грн. саме: забезпечення оплати відпусток – 28 тис. грн., витрати на додаткове пенсійне забезпечення, нараховане згідно Міжнародного стандарту бухгалтерського обліку № 19 «Виплати працівникам» - 2519 тис. грн., передбачається погашення за плином року. Забезпечення наступних витрат на додаткове пенсійне забезпечення формуються на основі актуарної оцінки зобов'язань та витрат.</p> <p>інші поточні зобов'язання – 58796 тис. грн., з них: виплати по виконавчим документам – 48 тис. грн., виплати по рішенню суду – 164 тис. грн., аліменти – 53 тис. грн., регрес – 9 тис. грн., відсотки за кредитом банку – 2872 тис. грн., інші –2 тис. грн., передбачається погашення за плином року.</p> <p>фінансова допомога на зворотній основі – 585 тис.грн. (ФАЛЬКОН-УКРАЇНА ТОВ) -</p>			

29.03.2017р. на підставі Договору позики № 29-03 ФП від 29.03.2016р. було передано у власність ПрАТ «КДЗ» від ТОВ «Фалькон Україна» суму грошових коштів у розмірі 16200100 грн. (сума не перевищувала сум, для розкриття інформації встановлених Положенням «Про порядок розкриття інформації емітентами цінних паперів»). Позика грошових коштів робиться на підставі безвідсоткової поворотної фінансової допомоги і не передбачає нарахування відсотків або надання інших видів компенсацій, як плати за користування такими грошовими коштами. Повернення фінансової допомоги може робитися різними за розміром сумами, проте остаточний розрахунок має бути зроблений не пізніше 28.03.2018року. На протязі 2017 року позика була повернута у розмірі 15615 596,00 грн. Залишок неповернутої суми на 1.01.2018р.- 584504 грн.), передбачається погашення за плином року.

короткострокові займи (позики) небанківської фінансової установи (не банку) – 55063 тис. грн. (ПАТ «Компанія з управління активами «Альтера Естет Менеджмент» - 55063 тис. грн. - різні суми, сума кожного з яких не перевищувала сум, для розкриття інформації встановлених Положенням «Про порядок розкриття інформації емітентами цінних паперів»), передбачається погашення за плином року:

11.01.2017р. на підставі Договору позики № ДІР-1/17 від 11.01.2017р. було передано у власність ПрАТ «КДЗ» від ПАТ «Компанія з управління активами «Альтера Естет Менеджмент» суму грошових коштів у розмірі 412372 грн. Позичальник зобов'язується сплачувати Позикодавцеві проценти від загальної суми позики .Розмір процентів складає 20,0 % від загальної суми позики на рік. Позика надана на строк один рік з моменту надання загальної суми позики. На протязі 2017 року позика була повернута.

На протязі 2017року на підставі Договору позики № ДІР-16/17 від 16.03.2017р. було передано у власність ПрАТ «КДЗ» від ПАТ «Компанія з управління активами «Альтера Естет Менеджмент» суму грошових коштів у розмірі 10000000 грн. Позичальник зобов'язується сплачувати Позикодавцеві проценти від загальної суми позики.Розмір процентів складає 38 ,0 % від загальної суми позики на рік. Позика надана на строк один рік з моменту надання загальної суми позики. На протязі 2017 року позика була повернута у розмірі 415 462,55 грн. Залишок неповернутої суми на 1.01.2018р.- 9 584 537,45 грн.

На протязі 2017року на підставі Договору позики № ДІР-20/17 від 23.03.2017р. було передано у власність ПрАТ «КДЗ» від ПАТ «Компанія з управління активами «Альтера Естет Менеджмент» суму грошових коштів у розмірі 15000000 грн. Позичальник зобов'язується сплачувати Позикодавцеві проценти від загальної суми позики. Розмір процентів складає 38 ,0 % від загальної суми позики на рік. Позика надана на строк один рік з моменту надання загальної суми позики. Залишок неповернутої суми на 1.01.2018р.- 15000000,00 грн.

На протязі 2017року на підставі Договору позики № ДІР-24/17 від 28.03.2017р. було передано у власність ПрАТ «КДЗ» від ПАТ «Компанія з управління активами «Альтера Естет Менеджмент» суму грошових коштів у розмірі 14100000 грн. Позичальник зобов'язується сплачувати Позикодавцеві проценти від загальної суми позики. Розмір процентів складає 38 ,0 % від загальної суми позики на рік. Позика надана на строк один рік з моменту надання загальної суми позики. Залишок неповернутої суми на 1.01.2018р.- 14100000,00 грн.

12.04. 2017року на підставі Договору позики № ДІР-29/17 від 12.04.2017р. було передано у власність ПрАТ «КДЗ» від ПАТ «Компанія з управління активами «Альтера Естет Менеджмент» суму грошових коштів у розмірі 164949 грн. Позичальник зобов'язується сплачувати Позикодавцеві проценти від загальної суми позики. Розмір процентів складає 38 ,0 % від загальної суми позики на рік. Позика надана на строк один рік з моменту надання загальної суми позики. Залишок неповернутої суми на 1.01.2018р.- 164949,00 грн.

На протязі 2017року на підставі Договору позики № ДІР-42/17 від 21.06.2017р. було передано у власність ПрАТ «КДЗ» від ПАТ «Компанія з управління активами «Альтера Естет Менеджмент» суму грошових коштів у розмірі 2996000 грн. Позичальник зобов'язується сплачувати Позикодавцеві проценти від загальної суми позики. Розмір процентів складає 38 ,0 % від загальної суми позики на рік. Позика надана на строк один рік з моменту надання загальної суми позики. Залишок неповернутої суми на 1.01.2018р.- 2996000,00 грн.

26.06. 2017року на підставі Договору позики № ДІР-47/17 від 26.06.2017р. було передано у власність ПрАТ «КДЗ» від ПАТ «Компанія з управління активами «Альтера Естет Менеджмент» суму грошових коштів у розмірі 1000000 грн. Позичальник зобов'язується сплачувати Позикодавцеві проценти від загальної суми позики. Розмір процентів складає 38 ,0 % від загальної суми позики на рік. Позика надана на строк один рік з моменту надання загальної суми позики. Залишок неповернутої суми на 1.01.2018р.- 1000000,00 грн.

07.07. 2017року на підставі Договору позики № ДІР-50/17 від 07.07.2017р. було передано у

	<p>власність ПрАТ «КДЗ» від ПАТ «Компанія з управління активами «Альтера Естет Менеджмент» суму грошових коштів у розмірі 4000000 грн. Позичальник зобов'язується сплачувати Позикодавцеві проценти від загальної суми позики. Розмір процентів складає 38,0 % від загальної суми позики на рік. Позика надана на строк один рік з моменту надання загальної суми позики. Залишок неповернутої суми на 1.01.2018р.- 4000000,00 грн.</p> <p>13.07. 2017року на підставі Договору позики № ДІР-53/17 від 13.07.2017р. було передано у власність ПрАТ «КДЗ» від ПАТ «Компанія з управління активами «Альтера Естет Менеджмент» суму грошових коштів у розмірі 1000000 грн. Позичальник зобов'язується сплачувати Позикодавцеві проценти від загальної суми позики. Розмір процентів складає 38,0 % від загальної суми позики на рік. Позика надана на строк один рік з моменту надання загальної суми позики. Залишок неповернутої суми на 1.01.2018р.- 1000000,00 грн.</p> <p>14.07. 2017року на підставі Договору позики № ДІР-56/17 від 14.07.2017р. було передано у власність ПрАТ «КДЗ» від ПАТ «Компанія з управління активами «Альтера Естет Менеджмент» суму грошових коштів у розмірі 1500000 грн. Позичальник зобов'язується сплачувати Позикодавцеві проценти від загальної суми позики. Розмір процентів складає 38,0 % від загальної суми позики на рік. Позика надана на строк один рік з моменту надання загальної суми позики. Залишок неповернутої суми на 1.01.2018р.- 1500000,00 грн.</p> <p>02.08. 2017року на підставі Договору позики № ДІР-60/17 від 02.08.2017р. було передано у власність ПрАТ «КДЗ» від ПАТ «Компанія з управління активами «Альтера Естет Менеджмент» суму грошових коштів у розмірі 2500000 грн. Позичальник зобов'язується сплачувати Позикодавцеві проценти від загальної суми позики. Розмір процентів складає 38,0 % від загальної суми позики на рік. Позика надана на строк один рік з моменту надання загальної суми позики. Залишок неповернутої суми на 1.01.2018р.- 2500000,00 грн.</p> <p>11.08. 2017року на підставі Договору позики № ДІР-62/17 від 11.08.2017р. було передано у власність ПрАТ «КДЗ» від ПАТ «Компанія з управління активами «Альтера Естет Менеджмент» суму грошових коштів у розмірі 1000000 грн. Позичальник зобов'язується сплачувати Позикодавцеві проценти від загальної суми позики. Розмір процентів складає 38,0 % від загальної суми позики на рік. Позика надана на строк один рік з моменту надання загальної суми позики. Залишок неповернутої суми на 1.01.2018р.- 1000000,00 грн.</p> <p>14.08. 2017року на підставі Договору позики № ДІР-66/17 від 11.08.2017р. було передано у власність ПрАТ «КДЗ» від ПАТ «Компанія з управління активами «Альтера Естет Менеджмент» суму грошових коштів у розмірі 1000000 грн. Позичальник зобов'язується сплачувати Позикодавцеві проценти від загальної суми позики. Розмір процентів складає 38,0 % від загальної суми позики на рік. Позика надана на строк один рік з моменту надання загальної суми позики. Залишок неповернутої суми на 1.01.2018р.- 1000000,00 грн.</p> <p>13.09. 2017року на підставі Договору позики № ДІР-71/17 від 13.09.2017р. було передано у власність ПрАТ «КДЗ» від ПАТ «Компанія з управління активами «Альтера Естет Менеджмент» суму грошових коштів у розмірі 600000 грн. Позичальник зобов'язується сплачувати Позикодавцеві проценти від загальної суми позики. Розмір процентів складає 38,0 % від загальної суми позики на рік. Позика надана на строк один рік з моменту надання загальної суми позики. Залишок неповернутої суми на 1.01.2018р.-600000,00 грн</p> <p>25.10. 2017року на підставі Договору позики № ДІР-82/17 від 25.10.2017р. було передано у власність ПрАТ «КДЗ» від ПАТ «Компанія з управління активами «Альтера Естет Менеджмент» суму грошових коштів у розмірі 618000 грн. Позичальник зобов'язується сплачувати Позикодавцеві проценти від загальної суми позики. Розмір процентів складає 38,0 % від загальної суми позики на рік. Позика надана на строк один рік з моменту надання загальної суми позики. Залишок неповернутої суми на 1.01.2018р.-618000,00</p> <p>Загалом довгострокові та поточні зобов'язання і запезпечення складають 119467 тис.грн.</p>
--	--

4. Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції

№ з/п	Основний вид продукції*	Обсяг виробництва			Обсяг реалізованої продукції		
		у натуральній формі (фізична од. вим.**)	у грошовій формі (тис.грн.)	у відсотках до всієї виробленої продукції	у натуральній формі (фізична од. вим.**)	у грошовій формі (тис. грн.)	у відсотках до всієї реалізованої продукції
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Вогнетриви	24575 тн	213236.5	95.8	29370.0тн	258983.7	96.6

* Зазначаються основні види продукції, які становлять більше 5 % від загального обсягу виробленої продукції в грошовому вимірі.

** Фізична одиниця виміру (зазначити) – штуки, тонни, кілограми, метри тощо.

5. Інформація про собівартість реалізованої продукції

№ з/п	Склад витрат*	Відсоток від загальної собівартості реалізованої продукції (у відсотках)
1	2	3
1	Матеріальні витрати (паливо, сировина, запчастини, комплектуючі, електроенергія, інш.)	62.0
2	Витрати на оплату праці та податки	17.0
3	Інші операційні витрати	19.0

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

6. Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів

№ з/п	Дата прийняття рішення	Найменування уповноваженого органу, що прийняв рішення	Гранична сукупна вартість правочинів (тис.грн)	Вартість активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (тис. грн)	Співвідношення граничної сукупної вартості правочинів до вартості активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (у відсотках)	Предмет правочину	Дата розміщення особливої інформації в загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії	Веб-сайт товариства, на якому розміщена інформація
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	19.04.2017	Загальні збори акціонерів товариства	95790	193717	49.4485	-реалізації на суму 95 790 000,00 гривень (дев'яносто п'ять мільйонів сімсот дев'яносто тисяч гривень), що не перевищує 49,45 % вартості активів Товариства за даними останньої річної фінансової звітності .	20.04.2017	www.dinas.com.ua

№ з/п	Дата прийняття рішення	Найменування уповноваженого органу, що прийняв рішення	Гранична сукупна вартість правочинів (тис.грн)	Вартість активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (тис. грн)	Співвідношення граничної сукупної вартості правочинів до вартості активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (у відсотках)	Предмет правочину	Дата розміщення особливої інформації в загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії	Веб-сайт товариства, на якому розміщена інформація
1	2	3	4	5	6	7	8	9

Опис:

19.04.2017р. загальними зборами акціонерів (протокол від 19.04.2017р.) прийнято рішення про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів, що вчинятимуться Товариством протягом не більш як одного року, з дати прийняття рішення про їх вчинення:

-реалізації на суму 95 790 000,00гривень (дев'яносто п'ять мільйонів сімсот дев'яносто тисяч гривень) , що не перевищує 49,45 % вартості активів Товариства за даними останньої річної фінансової звітності .

Гранична сукупна вартість правочинів: 95790 тис. грн.

Вартість активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності: 193717 тис. грн.

Співвідношення граничної сукупної вартості правочинів до вартості активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (у %) – 49,45%.

Загальна кількість голосуючих акцій – 33138488 шт., кількість голосуючих акцій, що зареєстровані для участі у загальних зборах – 33129563шт., кількість голосуючих акцій, що проголосували "за" – 33129563 шт., та "проти" – 0 шт. Рішення прийнято.

Надати генеральному директору ПрАТ «КДЗ» Дерлеменко В. М. повноваження на підписання значних правочинів, що вчинятимуться Товариством протягом не більш як одного року з дати прийняття рішення про їх вчинення.

2	19.04.2017	Загальні збори акціонерів товариства	95790	193717	49.4484	-купівлі-продажу, комісії , застави, іпотеки, поруки на суму 95 790 000,00 гривень (дев'яносто п'ять мільйонів сімсот дев'яносто тисяч гривень) , що не перевищує 49,45 % вартості активів Товариства за даними останньої річної фінансової звітності . Гранична сукупна вартість правочинів:	20.04.2017	www.dinas.com.ua
---	------------	--------------------------------------	-------	--------	---------	---	------------	------------------

№ з/п	Дата прийняття рішення	Найменування уповноваженого органу, що прийняв рішення	Гранична сукупна вартість правочинів (тис.грн)	Вартість активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (тис. грн)	Співвідношення граничної сукупної вартості правочинів до вартості активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (у відсотках)	Предмет правочину	Дата розміщення особливої інформації в загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії	Веб-сайт товариства, на якому розміщена інформація
1	2	3	4	5	6	7	8	9
						95790 тис. грн.		
Опис:								
<p>19.04.2017р. загальними зборами акціонерів (протокол від 19.04.2017р.) прийнято рішення про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів, що вчинятимуться Товариством протягом не більш як одного року, з дати прийняття рішення про їх вчинення:</p> <p>-купівлі-продажу, комісії, застави, іпотеки, поруки на суму 95 790 000,00 гривень (дев'яносто п'ять мільйонів сімсот дев'яносто тисяч гривень), що не перевищує 49,45 % вартості активів Товариства за даними останньої річної фінансової звітності.</p> <p>Гранична сукупна вартість правочинів: 95790 тис. грн.</p> <p>Вартість активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності: 193717 тис. грн.</p> <p>Співвідношення граничної сукупної вартості правочинів до вартості активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (у %) – 49,45%.</p> <p>Загальна кількість голосуючих акцій – 33138488 шт., кількість голосуючих акцій, що зареєстровані для участі у загальних зборах – 33129563шт., кількість голосуючих акцій, що проголосували "за" – 33129563 шт., та "проти" – 0 шт. Рішення прийнято.</p> <p>Надати генеральному директору ПрАТ «КДЗ» Дерлеменко В. М. повноваження на підписання значних правочинів, що вчинятимуться Товариством протягом не більш як одного року з дати прийняття рішення про їх вчинення.</p>								

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

Дата виникнення події	Дата оприлюднення Повідомлення (Повідомлення про інформацію) у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії	Вид інформації
1	2	3
19.04.2017	20.04.2017	Відомості про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів
16.06.2017	19.06.2017	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента

XV. Відомості про аудиторський висновок (звіт)

Найменування аудиторської фірми (П. І. Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)	Товариство з обмеженою відповідальністю «Стандарт – аудит»
Код за ЄДРПОУ (реєстраційний номер облікової картки* платника податків - фізичної особи)	23980886
Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	вул. Предславинська, 12, офіс 195, м. Київ, Україна, 03150
Номер та дата видачі свідоцтва про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого Аудиторською палатою України	№ 1259 (Ріш. 98) 26.01.2001
Реєстраційний номер, серія та номер, дата видачі та строк дії свідоцтва про внесення до реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів**	д/н д/н д/н д/н
Номер та дата видачі свідоцтва про відповідність системи контролю якості, виданого Аудиторською палатою України	349/4 28.09.2017
Звітний період, за який проведений аудит фінансової звітності	01.01.2017 31.12.2017
Думка аудитора***	із застереженням
Пояснювальний параграф (у разі наявності)	<p>На думку аудитора, за винятком можливого впливу питання, описаного в розділі «Основа для думки із застереженням» - фінансова звітність, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан Товариства на 31 грудня 2017 року, та його фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності.</p> <p>На думку аудитора - Не змінюючи думки аудитора щодо фінансової звітності, аудитор звертає увагу на те, що Товариство здійснює свою діяльність в умовах фінансово - економічної та політичної нестабільності. Основні засоби Товариства знаходяться на території, прилеглої до району бойових дій з метою здійснення заходів із забезпечення національної безпеки і оборони. В результаті такої ситуації діяльність Товариства супроводжується ризиками.</p> <p>Передбачити масштаби впливу ризиків на майбутню діяльність Товариства на даний момент з достатньою достовірністю не можливо. Тому фінансова звітність не містить коригувань, які могли б бути результатами таких ризиків. Вони будуть відображені у фінансової звітності, як тільки будуть ідентифіковані і зможуть будуть оцінені.</p>

Номер та дата договору на проведення аудиту	1171 25.01.2018
Дата початку та дата закінчення аудиту	25.01.2018 02.04.2018
Дата аудиторського висновку (звіту)	02.04.2018
Розмір винагороди за проведення річного аудиту, грн	35000.00

* Серія та номер паспорта для фізичних осіб, які через свої релігійні переконання відмовляються від прийняття реєстраційного номера облікової картки платника податків та офіційно повідомили про це відповідний контролюючий орган і мають відмітку у паспорті.

** Заповнюється емітентами – професійними учасниками ринку цінних паперів.

Інформація про стан корпоративного управління

ЗАГАЛЬНІ ЗБОРИ АКЦІОНЕРІВ

Яку кількість загальних зборів було проведено за минулі три роки?

№ з/п	Рік	Кількість зборів, усього	У тому числі позачергових
1	2017	1	0
2	2016	2	1
3	2015	1	0

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

	Так	Ні
Реєстраційна комісія, призначена особою, що скликала загальні збори	X	
Акціонери		X
Депозитарна установа		X
Інше (запишіть): -		Ні

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 (запишіть): -		Ні

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 (запишіть): Останні позачергові збори скликалися у 2016р. Було прийнято рішення про внесення змін до Статуту Товариства, шляхом викладення його у новій редакції. Прийнято рішення про зміну типу Товариства й відповідно найменування. Утворено Ревізійну комісію. Діяльність Товариства приведено у відповідність до вимог ЗУ "Про акціонерні товариства" Переобрано на новий термін склад наглядової ради, генерального директора. Обрано склан ревізійної комісії.		Так

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		У 2017 р. позачергові збори не скликалися. Останні позачергові збори були скликані у 2016р (14.12.2016р.) ., особа яка скликала позачергові збори - наглядова рада Товариства.
Інше (зазначити)		-

У разі скликання, але не проведення чергових загальних зборів зазначається причина їх не проведення Чергові збори, які скликалися у 2017р. - проведено

У разі скликання, але не проведення позачергових загальних зборів зазначається причина їх не проведення Позачергові збори у 2017р. - не скликалися.

ОРГАНИ УПРАВЛІННЯ

Який склад наглядової ради (за наявності)?

	(осіб)
Кількість членів наглядової ради, у тому числі:	3
членів наглядової ради - акціонерів	0
членів наглядової ради - представників акціонерів	3
членів наглядової ради - незалежних директорів	0
членів наглядової ради - акціонерів, що володіють більше ніж 10 відсотками акцій	0
членів наглядової ради - акціонерів, що володіють менше ніж 10 відсотками акцій	0
членів наглядової ради - представників акціонерів, що володіють більше ніж 10 відсотками акцій	3
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
Інше (запишіть)	Особисто - ні. Оцінку діяльності наглядової ради надають та затверджують загальні збори	

Особисто - ні. Оцінку діяльності наглядової ради надають та затверджують загальні збори. Загальні збори визначають, у т.ч., компетентність, ефективність роботи й у т.ч., виконання її складом поставлених завдань.

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

39

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)	У складі наглядової ради комітети не створені.	
Інші (запишіть)	-	

-

-

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 (запишіть)	-	

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): досвід роботи не менше 5-х років на керівних посадах, бездоганна репутація, високий рівень комунікаційних якостей, достатньо часу для виконання функцій, покладених на нього	X	

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

	Так	Ні
Новий член наглядової ради самостійно ознайомився із змістом внутрішніх документів акціонерного товариства		X
Було проведено засідання наглядової ради, на якому нового члена наглядової ради ознайомили з його правами та обов'язками		X
Для нового члена наглядової ради було організовано спеціальне навчання (з корпоративного управління або фінансового менеджменту)		X
Усіх членів наглядової ради було переобрано на повторний строк або не було обрано нового члена	X	
Інше (запишіть)	Останнього разу відбулося лише переобрано на новий термін повного складу наглядової ради в зв'язку із зміною типу Товариства з ПАТ на ПрАТ - подія відбулася у 2016 році.	

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 3 осіб;

Скільки разів на рік у середньому відбувалося засідання ревізійної комісії протягом останніх трьох років? 3

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)	Ні	Так	Ні	Ні
Затвердження річного фінансового звіту або балансу, або бюджету	Так	Ні	Ні	Ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів виконавчого органу	Ні	Так	Ні	Ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів наглядової ради	Так	Так	Ні	Ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів ревізійної комісії	Так	Ні	Ні	Ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів виконавчого органу	Ні	Так	Ні	Ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів наглядової ради	Так	Ні	Ні	Ні
Прийняття рішення про притягнення до майнової відповідальності членів виконавчого органу	Ні	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	Ні	Ні
Затвердження договорів, щодо яких існує конфлікт інтересів	Так	Так	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):	Положення про посадових осіб - відсутнє. Положення про акції Товариства - відсутнє (але загальні вимоги вказані в Статуті Товариства). Положення про розподіл прибутку - відсутнє (але	

загальні вимоги вказані в Статуті Товариства)

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

	Інформація розповсюджується на загальних зборах	Публікується у пресі, оприлюднюється в загальнодоступній інформаційній базі даних НКЦПФР про ринок цінних паперів	Документи надаються для ознайомлення безпосередньо в акціонерному товаристві	Копії документів надаються на запит акціонера	Інформація розміщується на власній інтернет-сторінці акціонерного товариства
Фінансова звітність, результати діяльності	Так	Так	Так	Так	Так
Інформація про акціонерів, які володіють 10 відсотків та більше статутного капіталу	Ні	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	Ні	Ні	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)		-

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

З якої причини було змінено аудитора?

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

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)		-

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)		-

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): -		

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

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

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? 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: 10.03.2011 ; яким органом управління прийнятий: загальними зборами акціонерів, але планується скасувати в зв'язку зі зміною типу Товариства з публічного на приватне

Чи оприлюднено інформацію про прийняття акціонерним товариством кодексу (принципів, правил) корпоративного управління? (так/ні) Ні; укажіть яким чином його оприлюднено: Раніш було розміщено на дошці повідомлень, але в зв'язку з вирою актуальності - знятий.

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

З дати прийняття рішення про зміну типу Товариства - Виконуються вимоги законодавства України "Про акціонерні товариства", іншого законодавства, щодо вимог як для ПРАТ - стосовно інформації щодо дотримання/недотримання кодексу корпоративного управління - розглядається питання про скасування відповідного документу та відповідно дотримання його вимог не відстежується.

			КОДИ
		Дата(рік, місяць, число)	2018 01 01
Підприємство	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "КДЗ"	за ЄДРПОУ	00191738
Територія		за КОАТУУ	1413200000
Організаційно- правова форма господарювання		за КОПФГ	230
Вид економічної діяльності		за КВЕД	23.20
Середня кількість працівників	485		
Одиниця виміру: тис.грн. без десяткового знака			
Адреса	85300 Донецька область місто Покровськ вулиця Шмідта, будинок 3, т.(06239)2-04- 10,9-63-83		
Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):			
за положеннями (стандартами бухгалтерського обліку)			
за міжнародними стандартами фінансової звітності			V

**Баланс (Звіт про фінансовий стан)
на 31.12.2017 р.**

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	На дату переходу на міжнародні стандарти фінансової звітності
1	2	3	4	5
I. Необоротні активи				
Нематеріальні активи:	1000	0	15	0
первісна вартість	1001	153	168	0
накопичена амортизація	1002	153	153	0
Незавершені капітальні інвестиції	1005	0	0	0
Основні засоби:	1010	25030	38073	0
первісна вартість	1011	55124	71536	0
знос	1012	30094	33463	0
Інвестиційна нерухомість:	1015	19	19	0
первісна вартість	1016	19	19	0
знос	1017	0	0	0

Довгострокові біологічні активи:	1020	0	0	0
первісна вартість	1021	0	0	0
накопичена амортизація	1022	0	0	0
Довгострокові фінансові інвестиції: які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	0	0	0
інші фінансові інвестиції	1035	0	0	0
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	0	0	0
Відстрочені податкові активи	1045	0	3773	0
Гудвіл	1050	0	0	0
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	0	0	0
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	0	0	0
Інші необоротні активи	1090	0	0	0
Усього за розділом I	1095	25049	41880	0
II. Оборотні активи				
Запаси	1100	72972	41597	0
Виробничі запаси	1101	12785	20967	0
Незавершене виробництво	1102	8887	5401	0
Готова продукція	1103	51205	15155	0
Товари	1104	95	74	0
Поточні біологічні активи	1110	0	0	0
Депозити перестраховання	1115	0	0	0
Векселі одержані	1120	0	0	0
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	81239	100979	0
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	2272	4399	0
з бюджетом	1135	994	115	0
у тому числі з податку на прибуток	1136	0	0	0
з нарахованих доходів	1140	0	0	0
із внутрішніх розрахунків	1145	0	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	4881	4834	0
Поточні фінансові інвестиції	1160	0	5685	0
Гроші та їх еквіваленти	1165	1377	586	0
Готівка	1166	0	0	0
Рахунки в банках	1167	1377	586	0
Витрати майбутніх періодів	1170	0	0	0
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	0	0	0
у тому числі в: резервах довгострокових зобов'язань	1181	0	0	0
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	0	0	0

резервах незароблених премій	1183	0	0	0
інших страхових резервах	1184	0	0	0
Інші оборотні активи	1190	4933	352	0
Усього за розділом II	1195	168668	158547	0
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	0	0	0
Баланс	1300	193717	200427	0

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	На дату переходу на міжнародні стандарти фінансової звітності
I. Власний капітал				
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	24783	24783	0
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	0	0	0
Капітал у дооцінках	1405	0	0	0
Додатковий капітал	1410	0	0	0
Емісійний дохід	1411	0	0	0
Накопичені курсові різниці	1412	0	0	0
Резервний капітал	1415	0	0	0
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	60470	56177	0
Неоплачений капітал	1425	(0)	(0)	(0)
Вилучений капітал	1430	(0)	(0)	(0)
Інші резерви	1435	0	0	0
Усього за розділом I	1495	85253	80960	0
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення				
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	0	0	0
Пенсійні зобов'язання	1505	0	0	0
Довгострокові кредити банків	1510	0	0	0
Інші довгострокові зобов'язання	1515	66860	10873	0
Довгострокові забезпечення	1520	2154	0	0
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	0	0	0
Цільове фінансування	1525	0	0	0
Благодійна допомога	1526	0	0	0
Страхові резерви, у тому числі:	1530	0	0	0
резерв довгострокових зобов'язань; (на початок звітного періоду)	1531	0	0	0
резерв збитків або резерв належних виплат; (на початок звітного періоду)	1532	0	0	0
резерв незароблених премій; (на початок звітного періоду)	1533	0	0	0
інші страхові резерви; (на початок звітного періоду)	1534	0	0	0

Інвестиційні контракти;	1535	0	0	0
Призовий фонд	1540	0	0	0
Резерв на виплату джек-поту	1545	0	0	0
Усього за розділом II	1595	69014	10873	0
III. Поточні зобов'язання і забезпечення				
Короткострокові кредити банків	1600	0	0	0
Векселі видані	1605	0	0	0
Поточна кредиторська заборгованість: за довгостроковими зобов'язаннями	1610	0	0	0
за товари, роботи, послуги	1615	34370	42486	0
за розрахунками з бюджетом	1620	421	1170	0
за у тому числі з податку на прибуток	1621	0	561	0
за розрахунками зі страхування	1625	2961	1506	0
за розрахунками з оплати праці	1630	1283	2078	0
за одержаними авансами	1635	43	11	0
за розрахунками з учасниками	1640	0	0	0
із внутрішніх розрахунків	1645	0	0	0
за страховою діяльністю	1650	0	0	0
Поточні забезпечення	1660	0	2547	0
Доходи майбутніх періодів	1665	0	0	0
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	0	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	372	58796	0
Усього за розділом III	1695	39450	108594	0
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	0	0	0
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	0	0	0
Баланс	1900	193717	200427	0

Примітки

ПРАТ «КДЗ» є Товариством, що змінило найменування з ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «КРАСНОАРМІЙСЬКИЙ ДИНАСОВИЙ ЗАВОД» на ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «КДЗ» відповідно до вимог законодавства та змінило тип акціонерного товариства з публічного на приватне в зв'язку з прийняттям відповідного рішення загальними зборами акціонерів, які відбулися 14.12.2016р., Державна реєстрація змін до Установчих документів проведена 22.12.2016р.

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «КДЗ» є правонаступником ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «КРАСНОАРМІЙСЬКИЙ ДИНАСОВИЙ ЗАВОД».

Фінансова звітність підготовлена відповідно до

Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ). Підготовка фінансової звітності відповідно до МСФЗ вимагає від менеджменту обґрунтованих облікових оцінок, припущень, що впливають на представлені суми активів і зобов'язань, доходів та витрат. Оцінки та пов'язані з ними припущення ґрунтуються на отриманому досвіді та інших факторах, які можуть виникнути внаслідок очікуваних обставин. Оцінки та припущення переважно здійснювалися щодо резервів на знецінення, відстрочених податків. Фактичні результати можуть відрізнятися від отриманих оцінок. виправлення бухгалтерських оцінок визнаються в тому періоді, в якому оцінка переглянута.

Фінансова звітність представлена в українських гривнях, округлених до найближчої тисячі. Фінансова звітність підготовлена відповідно до принципів обліку по історичній вартості за винятком основних засобів і інвестиційної нерухомості, що враховуються по справедливій вартості.

Товариство, як Публічне акціонерне товариство "Красноармійський динасовий завод", вперше застосовувало МСФЗ за підсумками 2012 року, датою переходу на МСФЗ є 1 січня 2011 року. Останні звіти, складені згідно з ПБО, було подано за рік, що завершився 31 грудня 2011 року.

Фінансова і статистична звітність підприємством складається своєчасно та відповідно Міжнародного стандарту бухгалтерського обліку № 1 "Подання фінансових звітів".

Логічний зв'язок звітних форм не порушений і складається у взаємній кореспонденції розділів і статей.

Товариством підготовлені примітки до фінансової звітності. Суми, зазначені в даних примітках, достовірні. виправлення бухгалтерських оцінок визнаються в тому періоді, в якому оцінка переглянута.

Облікова політика, як сукупність принципів, методів і процедур, що використовуються Товариством для складання і представлення фінансової звітності, на підприємстві протягом року не змінювалась.

Більш детальна інформація наведена у розділі "Фінансова звітність, яка складена до міжнародних стандартів фінансової звітності" - примітки.

Річна інвентаризація основних і оборотних засобів, розрахунків підприємства проведена відповідно до вимог Інструкції по інвентаризації основних засобів, нематеріальних активів, товарно-матеріальних цінностей, грошових коштів і розрахунків, затвердженої наказом Міністерства фінансів України від 02.09.2014 р. № 879. Основні засоби враховуються за вартістю їх придбання або створення за вирахуванням суми накопиченої амортизації. Модернізація, реконструкція і заміна основних засобів капіталізуються, а замінені активи списуються. Витрати, понесені на поточний ремонт і

обслуговування основних засобів, включаються до складу витрат. Основні засоби, придбані до 1 січня 2010 року, враховуються по ринковій вартості, визначеній незалежним експертом МЧП "Укрвостокпатэко" (сертифікат суб'єкта оцінної вартості діяльності № 7870/08 від 17.10.2008 р.). Нарахування амортизації відображається у звіті про фінансові результати на основі прямолінійного методу протягом терміну експлуатації основних засобів. Визначення справедливої вартості основних засобів здійснюється професійним оцінювачем. Регулярність проведення переоцінки залежить від змін у справедливій вартості основних засобів. Якщо справедлива вартість активу суттєво відрізняється від його балансової вартості, потрібне проведення переоцінки. В кінці кожного фінансового року підприємство здійснює обов'язковий тест на знецінення основних засобів. Знецінення окремого активу, у разі відсутності ознак знецінення в цілому у звітності не відбивається. До об'єктів основних засобів, які не визнаються як активи, належать матеріальні об'єкти, що виконують соціально-культурні функції (по яких не очікується отримання майбутніх економічних вигод). За даними об'єктам підприємством нараховується резерв на знецінення в розмірі 100% первісної вартості.

Нематеріальні активи в момент придбання визнаються за собівартістю. Після первісного визнання нематеріальні активи обліковуються за собівартістю за вирахуванням накопиченої амортизації та накопичених збитків від знецінення. Термін корисної служби нематеріальних активів визначається з урахуванням майбутніх економічних вигод, які очікується отримати від використання нематеріального активу, і не перевищує 10 років, тобто нематеріальні активи підприємства мають кінцевий термін використання згідно правочинним документам.

Для нарахування амортизації нематеріальних активів використовується прямолінійний метод нарахування амортизації. У випадку, якщо не планується продавати нематеріальні активи до кінця терміну корисної служби, їх ліквідаційна вартість приймається рівною нулю.

Основні засоби - це матеріальні об'єкти, які призначені для використання в процесі виробництва, постачання товарів, надання послуг, для здачі в оренду, в адміністративних, збутових цілях і для виконання соціально-культурних функцій протягом більш ніж 12 (дванадцять) місяців. Облік вартості основних засобів ведеться відповідно до Міжнародного стандарту бухгалтерського обліку № 16 "Основні засоби".

Дані аналітичного і синтетичного обліку основних засобів достовірні. Віднесення майна до основних засобів або інших необоротних матеріальних активів в залежності від терміну їх використання проводилося правильно. Облік надходження, реалізації, ліквідації, ремонту

основних засобів ведеться у відповідності з МСБО № 16 "Основні засоби".

Усі основні засоби Товариства знаходяться у робочому стані, використовуються для отримання прибутку за основною діяльністю.

Зміна характеру використання активів не передбачується. Таким чином ознаки знецінення основних засобів в 2017 році відсутні.

Станом на 01.01.2017 р. по балансовому рахунку "Основні засоби" балансова (залишкова) вартість становить 25030 тис. грн., знос основних засобів нарахований в сумі 30094 тис. грн., первинна вартість основних засобів складає 55124 тис. грн. (без врахування інвестиційної нерухомості).

Станом на 31.12.2017 р. по балансовому рахунку "Основні засоби" балансова (залишкова) вартість становить 38073 тис. грн., знос основних засобів нарахований в сумі 33463 тис. грн., первинна вартість основних засобів складає 71536 тис. грн. (без врахування інвестиційної нерухомості).

У 2017р. підприємством введені в експлуатацію основні засоби за рахунок придбання та проведення ремонтів на суму 16461 тис. грн., у т.ч.:

- будинки, споруди та передавальні пристрої – 2190 тис. грн. (придбання не було, проведено ремонти: Будівля заготівельного відділення РМЦ на суму 351,1 тис.грн., Будівля корпусу тунельної печі №3,4 на суму 167,1 тис.грн., огороження території заводууправління на суму 1265,0 тис.грн., будівля головної контори, тощо);
- машини та обладнання – 13424 тис. грн. придбано: Установа зміщування В283-089.00.00.000 на суму 863,2 тис.грн, проведено ремонти: Тунельна піч № 5 на суму 11630,1 тис.грн., Вентилятор ВЦ 6-28-10 на суму 35,6 тис.грн., Компресорна установка ВВ 32/8 М2У3, тощо);
- транспортні засоби – 7 тис. грн. (придбання не було, проведено ремонти ГАЗ 33021).;
- інструменти, прилади, інвентар (меблі) – 840 тис. грн. (придбано.: Машина пральна з мінімальним віджиманням МСТ-М-25Е на суму 84,8 тис.грн., Насос ПКВП 63/22,5 з електродвигуном АМ160 S4 (15кВт/1500 об/хв.) 2 шт. на суму 118,4 тис.грн., Насос ШН-50-25(с муфтой) на суму 45,2 тис.грн., Насосний агрегат К80-50-200 з електродвигуном 15кВт/3000 об.хв. 7 шт. – на суму 67,6 тис.грн., Комутатор Cisco SB SG300-10PP 10-port Gigabit PoE+Managed Switch, 2 шт. на суму 22,2 тис.грн., інші техніка (комп'ютери, монітори, системні блоки, телефони, кондиціонери, принтери, шліф машинки, освітлювачі, водонагрівачі, тощо), проведено ремонти: Вентилятор ВЦ 6-28-10 на суму 32,6 тис.грн., Прилад з проведення іспитів з деформації, шафи управління, тощо, проведено ремонти: камери спостереження різних модифікацій, комутатори, тощо).

Вибуття основних засобів в 2017 р. відбувалось по

залишкової вартості на суму 29 тис. грн. (первісна вартість – 49 тис. грн., знос – 20 тис. грн.) за рахунок списання – у групі будинки, споруди та передавальні пристрої за залишковою вартістю – 25 тис. грн, у групі машини та обладнання за залишковою вартістю – 1 тис. грн, у групі інструменти, прилади, інвентар за залишковою вартістю – 3 тис. грн,

Станом на 31.12.2017р. вартість оформлених у заставу основних засобів складає 31740 тис.грн. (ПрАТ "КДЗ" передано в іпотеку та зalog ПАТ"ПЕРШИЙ УКРАЇНСЬКИЙ МІЖНАРОДНИЙ БАНК" цілісний майновий комплекс, а саме: група будівлі та споруди та обладнання (будівля та споруди, у т.ч. нежитлові об'єкти (будівля головної контори, будівля побутового корпусу, тощо) та обладнання – Вагонетки, т/печи різних модифікацій, трансформатори різних модифікацій, насоси різних модифікацій, шафи управління, тощо). Первісна (переоцінена) вартість повністю амортизованих основних засобів складає 11323 тис.грн. (за більшістю найменувань повністю амортизованих основних засобів – це група машини та обладнання (шафи управління, розподільчі шафи, камери різних модифікацій, електричні шафи тройлерні, трансформатори різних модифікацій, лінточні транспортери, вагони різних модифікацій, насоси та преси різних модифікацій та багато іншого обладнання, приладів, інш.).

На 01.11.2017 р. підприємством зроблена інвентаризація основних засобів відповідно до вимог Інструкції по інвентаризації основних засобів, нематеріальних активів, товарно-матеріальних цінностей, грошових коштів і розрахунків, затвердженої наказом Міністерства фінансів України від 02.09.2014 р. № 879. По результатах інвентаризації оприбутковані основні засоби на суму 4,0 тис. грн.

Протягом 2017 р. амортизація основних засобів нараховувалася прямолінійним методом. Знос основних засобів станом на 31.12.2017 р. становить 46,78 %.

На підставі аналізу зовнішніх та внутрішніх джерел інформації зроблено висновок управлінським персоналом про відсутність ознак знецінення основних засобів.

До складу необоротних активів підприємства віднесена також інвестиційна нерухомість, яка відображена у фінансовій звітності за справедливою вартістю згідно з вимогами Міжнародного стандарту бухгалтерського обліку № 40 «Інвестиційна нерухомість».

Станом на 31.12.2017 р. справедлива вартість інвестиційної нерухомості достовірна та становить 19 тис. грн.

Більш детальна інформація по балансовому рахунку "Основні засоби" станом на 31.12.2017р. освітлена у розділі Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента. Інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю).

Залишкова вартість нематеріальних активів на 01.01.2017р. складатиме 0 тис.грн.

Залишкова вартість нематеріальних активів на 31.12.2017 р. – 15 грн. Первісна вартість нематеріальних активів на 31.12.2017 р. – 168 тис. грн. Накопичена амортизація нематеріальних активів на 31.12.2017 р. – 153 тис. грн. Амортизація нематеріальних активів рахується виходячи з терміну їхнього використання.

Облік надходження, зносу нематеріальних активів ведеться відповідно до Міжнародного стандарту бухгалтерського обліку № 38 «Нематеріальні активи». Протягом 2017 р. надходження нематеріальних активів склало 15 тис. грн., ліквідації нематеріальних активів не було.

Нематеріальні активи в момент придбання визнаються за собівартістю. Після первісного визнання нематеріальні активи обліковуються за собівартістю за вирахуванням накопиченої амортизації та накопичених збитків від знецінення. Термін корисної служби нематеріальних активів визначається з урахуванням майбутніх економічних вигод, які очікується отримати від використання нематеріального активу, і не перевищує 10 років, тобто нематеріальні активи підприємства мають кінцевий термін використання згідно правочинним документам.

Для нарахування амортизації нематеріальних активів використовується прямолінійний метод нарахування амортизації. У випадку, якщо не планується продавати нематеріальні активи до кінця терміну корисної служби, їх ліквідаційна вартість приймається рівною нулю.

Запаси підприємства – активи, які знаходяться в процесі виробництва з метою подальшого продажу продуктів виробництва, а також містяться для споживання при виробництві продукції і управлінні підприємством. Облік запасів протягом 2017 р. здійснювався відповідно до Міжнародного стандарту бухгалтерського обліку № 2 «Запаси».

Надходження і вибуття запасів відображене в обліку підприємства вірно.

На рахунках запасів на 31.12.2017 р. рахується 41597 тис. грн., у тому числі:

- виробничі запаси - 20967 тис. грн., а саме: сировина і матеріали – 17022 тис. грн., паливо – 121 тис. грн., тара і тарні матеріали – 966 тис. грн., запасні частини – 2681 тис. грн., малоцінні та швидкозношувані предмети – 177 тис. грн.;

- незавершене виробництво – 5401 тис. грн.;

- готова продукція - 15155 тис. грн.;

- товари - 74 тис. грн.

Запаси станом на 31 грудня 2017 року відображені за чистою вартістю реалізації за вирахуванням резерву на знецінювання в сумі 3481 тис. грн.

В 2017 році було проведено уцінку готової продукції на суму 139 тис. грн.

Балансова вартість запасів оформлених у заставу - 15155 тис. грн.

Первісна оцінка придбання запасів визначається згідно Міжнародного стандарту бухгалтерського обліку № 2 «Запаси» по фактичних витратах на їх придбання.

Суми податку на додану вартість по придбаних виробничих запасах і товарах відображені в обліку вірно, згідно з Податковим кодексом України.

Інвентаризація запасів проведена станом на 01.10.2017 р. За результатами інвентаризації виявлені надлишки у сумі 5 тис. грн., нестачі у сумі 6 тис. грн.

При оцінці вибуття запасів протягом 2017 р. застосовувався метод середньозваженої собівартості згідно МСБО № 2.

Оцінка запасів на дату балансу здійснена вірно, відповідно до прийнятої на підприємстві облікової політиці.

Дебіторська заборгованість формується вірно, відповідно до Міжнародного стандарту бухгалтерського обліку № 32 «Фінансові інструменти: подання» та «Міжнародного стандарту бухгалтерського обліку № 39 «Фінансові інструменти: визнання та оцінка» . Заборгованість з минулим терміном позовної давності не існує.

Дебіторська заборгованість станом на 31.12.2017 р. достовірна та складає 110679 тис. грн., у т.ч.:

дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги – 100979 тис. грн. . Основні дебітори: ТОВ «ГІР – Інтернешнл» - 93415 тис.грн., Великоанадольський вогнетривкий комбінат -1176 тис. грн, ПАТ

«Красногорівський вогнетривкий завод», та інші дрібні. Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги у звітності відображена за вирахуванням резерву сумнівних боргів, нарахованим у сумі – 14307 тис. грн.;

дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом - 115 тис. грн. (розрахунки по ПДВ – 114 тис. грн., інші -1 тис. грн.);

дебіторська заборгованість за виданими авансами – 4399 тис. грн. Основні дебітори: ПАТ «АВДІВСЬКИЙ КОКСОХІМІЧНИЙ ЗАВОД» - 226 тис. грн., ПрАТ «Запоріжсклофлюс» - 240 тис. грн., ПрАТ «Кировоградський ГК» - 462 тис. грн., ТОВ «КОРУНДКЕРАМІКА ПЛЮС» - 155 тис. грн., ТОВ «МЕТАЛО-ЛІТЕЙНИЙ-РЕСУРС» - 111 тис. грн., ТОВ «МетРудТранс» - 878 тис. грн., ПрАТ «Товкачівський ГЗК» – 1005 тис. грн. та інші дрібні;

інша поточна дебіторська заборгованість - 4834 тис. грн., а саме: заборгованість по розрахункам з державними фондами – 30 тис. грн., заборгованість по

короткостроковим позикам виданим – 3732 тис. грн., заборгованість з іншими дебіторами – 1072 тис. грн.

Основні дебітори: ТОВ БЕТА АКТИВ – 1069 тис. грн.

Інша поточна заборгованість у звітності відображена за

вирахуванням резерву сумнівних боргів, нарахованим у сумі – 653 тис. грн.;

інші оборотні активи – 352 тис. грн., а саме: податкові зобов'язання з ПДВ- 1 тис. грн., податковий кредит – 351 тис. грн..

Довгострокова дебіторська заборгованість на 31.12.2017 р. відсутня.

Відстрочені податкові активи, які розраховані відповідно до вимог М(С)БО № 12 «Податки на прибуток» - 3773 тис. грн

Безнадійної дебіторської заборгованості за станом на 31.12.2017 р. не визначено. У 2017 році списано за рахунок резерву безнадійної заборгованості у сумі 305 тис. грн.

Сума поточних фінансових інвестицій станом на 01.01.2017 р. складає 0 тис.грн., станом на 31.12.2017 р. достовірна та складає 5685 тис. грн. (акції ТОВ «ВАРРАНТ ІН ВЕСТ» 3415,7 тис. грн.; ТОВ «СТОК КАПІТАЛ ЛТД» 2269,3 тис. грн.).

Бухгалтерський облік касових операцій, залишків каси і нормативів витрат на поточні потреби відповідає чинному законодавству.

Операції по обліку грошових коштів і їх еквівалентів ведуться вірно. Наявність грошових коштів на поточних рахунках банків станом на 31.12.2017 р. – 586 тис.

Операції в іноземній валюті при первісному визнанні відображені у валюті звітності шляхом перерахування суми в іноземній валюті з застосуванням валютного курсу на дату здійснення операції (дата визнання активів, зобов'язань, власного капіталу, доходів і витрат).

Монетарні статті в іноземній валюті відображені з використанням валютного курсу на дату балансу.

Немонетарні статті, що відображені по історичній собівартості і зарахування яких на баланс зв'язано з операцією в іноземній валюті, відображені за валютним курсом на дату здійснення операції. Курсові різниці від перерахування коштів в іноземній валюті й інших монетарних статей відображені в складі інших операційних доходів (витрат).

Розмір статутного капіталу на кінець звітного року складає 24783 тис. грн.

Змін розміру статутного капіталу протягом звітного року не було.

Склад і структура капіталу.

Вид акцій Номін.варт. Кіл-ть, У % грн. шт. до заг.розміру СК

Прості іменні 0,71 34906141 100 %.

Більш детальна інформація наведена у розділі "Інформація про випуски акцій емітента", й у розділі "Інформація про осіб, що володіють 10 відсотками і більше акцій статутного капіталу".

Нерозподіленій прибуток підприємства на 31.12.2017 р. складає 56177 тис. грн.

На початок 2017 року нерозподілений прибуток товариства складав 60470 тис. грн.

За результатами діяльності у 2017 році отримано збиток.

За результатами діяльності у 2017 році чистий збиток складає 4293 тис. грн., що відображається у бухгалтерських документах та у «Звіті про фінансові результати (Звіті про сукупний дохід)» за 2017 рік по рядку 2355.

Кредиторська заборгованість формується вірно, відповідно до Міжнародного стандарту бухгалтерського обліку № 32 «Фінансові інструменти: подання» та Міжнародного стандарту бухгалтерського обліку № 39 «Фінансові інструменти: визнання та оцінка».

Поточна кредиторська заборгованість відображається за собівартістю.

Резерви визнаються в тих випадках, коли підприємство має поточне юридичне або фактичне зобов'язання як результат минулих подій і існує ймовірність того, що для погашення такого зобов'язання буде потрібно відтік ресурсів, які включають економічні вигоди, а суму цього зобов'язання можна розрахувати з достатнім ступенем точності. Резерв на оплату відпусток формується виходячи з планового фонду оплати праці та розрахункового коефіцієнта. Резерв на додаткове пенсійне забезпечення (пенсійні та довгострокові соціальні зобов'язання) формується на основі актуарної оцінки зобов'язань та витрат.

На початок та кінець звітного року кредити банку складають 0 тис. грн.

На 31.12.2017 р. поточні зобов'язання складають 108594 тис. грн., у т. ч.:

поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги - 42486 тис. грн. Основні кредитори: ПрАТ «Великоанадольський вогнетривкий комбінат» - 1344 тис. грн., ПАТ «Видобувна компанія Укрнафтобуріння» - 2529 тис. грн., ТОВ «ДНПРОРЕГІОНПОСТАЧ» - 9404 тис. грн., ТОВ «КОМПАНІЯ МЕТКОРН» - 5355 тис. грн., ТОВ «Компанія КЕРОЛ» - 2912 тис. грн., ТОВ «МЕТТЕХ ВТ» - 4619 тис. грн., ТОВ «НОРД ТРЕЙДІНГ» - 5919 тис. грн., Страхова компанія «НІКА» - 1069 тис. грн., ПАТ «Красногорівський вогнетривкий завод» - 7039 тис. грн., та інші дрібні суми, передбачається погашення за плином року;

поточні зобов'язання з одержаних авансів – 11 тис. грн., передбачається погашення за плином місяця;

поточні зобов'язання за розрахунками з бюджетом – 1170 тис. грн., а саме: податок з доходів фізичних осіб – 383 тис. грн., податок на прибуток – 561 тис. грн., інші податки – 226 тис. грн., передбачається погашення за плином місяця;

поточні зобов'язання за розрахунками зі страхування – 1506 тис., передбачається погашення за плином місяця; поточні зобов'язання за розрахунками з оплати праці –

2078 тис. грн., передбачається погашення за плином місяця;

поточні забезпечення – 2547 тис. грн. саме: забезпечення оплати відпусток – 28 тис. грн., витрати на додаткове пенсійне забезпечення, нараховане згідно Міжнародного стандарту бухгалтерського обліку № 19 «Виплати працівникам» - 2519 тис. грн., передбачається погашення за плином року. Забезпечення наступних витрат на додаткове пенсійне забезпечення формуються на основі актуарної оцінки зобов'язань та витрат.

інші поточні зобов'язання – 58796 тис. грн., з них: виплати по виконавчим документам – 48 тис. грн., виплати по рішенню суду – 164 тис. грн., аліменти – 53 тис. грн., регрес – 9 тис. грн., відсотки за кредитом банку – 2872 тис. грн., інші – 2 тис. грн., передбачається погашення за плином року.

фінансова допомога на зворотній основі – 585 тис. грн. (ФАЛЬКОН-УКРАЇНА ТОВ) - 29.03.2017р. на підставі Договору позики № 29-03 ФП від 29.03.2016р. було передано у власність ПрАТ «КДЗ» від ТОВ «Фалькон Україна» суму грошових коштів у розмірі 16200100 грн. (сума не перевищувала сум для розкриття інформації, встановлених Положенням «Про порядок розкриття інформації емітентами цінних паперів»). Позика грошових коштів робиться на підставі безвідсоткової поворотної фінансової допомоги і не передбачає нарахування відсотків або надання інших видів компенсацій, як плати за користування такими грошовими коштами. Повернення фінансової допомоги може робитися різними за розміром сумами, проте остаточний розрахунок має бути зроблений не пізніше 28.03.2018 року. На протязі 2017 року позика була повернута у розмірі 15615 596,00 грн. Залишок неповернутої суми на 1.01.2018р. - 584504 грн.), передбачається погашення за плином року.

короткострокові займи (позики) небанківської фінансової установи (не банку) – 55063 тис. грн. (ПАТ «Компанія з управління активами «Альтера Естет Менеджмент» - - 55063 тис. грн. - різні суми, сума кожного з яких не перевищувала сум, встановлених для розкриття інформації Положенням «Про порядок розкриття інформації емітентами цінних паперів»), передбачається погашення за плином року:

11.01.2017р. на підставі Договору позики № ДІР-1/17 від 11.01.2017р. було передано у власність ПрАТ «КДЗ» від ПАТ «Компанія з управління активами «Альтера Естет Менеджмент» суму грошових коштів у розмірі 412372 грн. Позичальник зобов'язується сплачувати Позикодавцеві проценти від загальної суми позики. Розмір процентів складає 20,0 % від загальної суми позики на рік. Позика надана на строк один рік з моменту надання загальної суми позики. На протязі 2017 року позика була повернута. На протязі 2017 року на підставі Договору позики № ДІР-16/17 від 16.03.2017р. було передано у власність ПрАТ

«КДЗ» від ПАТ «Компанія з управління активами «Альтера Естет Менеджмент» суму грошових коштів у розмірі 10000000 грн. Позичальник зобов'язується сплачувати Позикодавцеві проценти від загальної суми позики. Розмір процентів складає 38,0 % від загальної суми позики на рік. Позика надана на строк один рік з моменту надання загальної суми позики. На протязі 2017 року позика була повернута у розмірі 415 462,55 грн. Залишок неповернутої суми на 1.01.2018р.- 9 584 537,45 грн.

– На протязі 2017 року на підставі Договору позики № ДІР-20/17 від 23.03.2017р. було передано у власність ПрАТ «КДЗ» від ПАТ «Компанія з управління активами «Альтера Естет Менеджмент» суму грошових коштів у розмірі 15000000 грн. Позичальник зобов'язується сплачувати Позикодавцеві проценти від загальної суми позики. Розмір процентів складає 38,0 % від загальної суми позики на рік. Позика надана на строк один рік з моменту надання загальної суми позики. Залишок неповернутої суми на 1.01.2018р.- 15000000,00 грн.

– На протязі 2017 року на підставі Договору позики № ДІР-24/17 від 28.03.2017р. було передано у власність ПрАТ «КДЗ» від ПАТ «Компанія з управління активами «Альтера Естет Менеджмент» суму грошових коштів у розмірі 14100000 грн. Позичальник зобов'язується сплачувати Позикодавцеві проценти від загальної суми позики. Розмір процентів складає 38,0 % від загальної суми позики на рік. Позика надана на строк один рік з моменту надання загальної суми позики. Залишок неповернутої суми на 1.01.2018р.- 14100000,00 грн.

– 12.04. 2017 року на підставі Договору позики № ДІР-29/17 від 12.04.2017р. було передано у власність ПрАТ «КДЗ» від ПАТ «Компанія з управління активами «Альтера Естет Менеджмент» суму грошових коштів у розмірі 164949 грн. Позичальник зобов'язується сплачувати Позикодавцеві проценти від загальної суми позики. Розмір процентів складає 38,0 % від загальної суми позики на рік. Позика надана на строк один рік з моменту надання загальної суми позики. Залишок неповернутої суми на 1.01.2018р.- 164949,00 грн.

– На протязі 2017 року на підставі Договору позики № ДІР-42/17 від 21.06.2017р. було передано у власність ПрАТ «КДЗ» від ПАТ «Компанія з управління активами «Альтера Естет Менеджмент» суму грошових коштів у розмірі 2996000 грн. Позичальник зобов'язується сплачувати Позикодавцеві проценти від загальної суми позики. Розмір процентів складає 38,0 % від загальної суми позики на рік. Позика надана на строк один рік з моменту надання загальної суми позики. Залишок неповернутої суми на 1.01.2018р.- 2996000,00 грн.

– 26.06. 2017 року на підставі Договору позики № ДІР-47/17 від 26.06.2017р. було передано у власність ПрАТ «КДЗ» від ПАТ «Компанія з управління активами

«Альтера Естет Менеджмент» суму грошових коштів у розмірі 1000000 грн. Позичальник зобов'язується сплачувати Позикодавцеві проценти від загальної суми позики. Розмір процентів складає 38,0 % від загальної суми позики на рік. Позика надана на строк один рік з моменту надання загальної суми позики. Залишок неповернутої суми на 1.01.2018р.- 1000000,00 грн.

→ 07.07. 2017року на підставі Договору позики № ДІР-50/17 від 07.07.2017р. було передано у власність ПрАТ «КДЗ» від ПАТ «Компанія з управління активами «Альтера Естет Менеджмент» суму грошових коштів у розмірі 4000000 грн. Позичальник зобов'язується сплачувати Позикодавцеві проценти від загальної суми позики. Розмір процентів складає 38,0 % від загальної суми позики на рік. Позика надана на строк один рік з моменту надання загальної суми позики. Залишок неповернутої суми на 1.01.2018р.- 4000000,00 грн.

→ 13.07. 2017року на підставі Договору позики № ДІР-53/17 від 13.07.2017р. було передано у власність ПрАТ «КДЗ» від ПАТ «Компанія з управління активами «Альтера Естет Менеджмент» суму грошових коштів у розмірі 1000000 грн. Позичальник зобов'язується сплачувати Позикодавцеві проценти від загальної суми позики. Розмір процентів складає 38,0 % від загальної суми позики на рік. Позика надана на строк один рік з моменту надання загальної суми позики. Залишок неповернутої суми на 1.01.2018р.- 1000000,00 грн.

→ 14.07. 2017року на підставі Договору позики № ДІР-56/17 від 14.07.2017р. було передано у власність ПрАТ «КДЗ» від ПАТ «Компанія з управління активами «Альтера Естет Менеджмент» суму грошових коштів у розмірі 1500000 грн. Позичальник зобов'язується сплачувати Позикодавцеві проценти від загальної суми позики. Розмір процентів складає 38,0 % від загальної суми позики на рік. Позика надана на строк один рік з моменту надання загальної суми позики. Залишок неповернутої суми на 1.01.2018р.- 1500000,00 грн.

→ 02.08. 2017року на підставі Договору позики № ДІР-60/17 від 02.08.2017р. було передано у власність ПрАТ «КДЗ» від ПАТ «Компанія з управління активами «Альтера Естет Менеджмент» суму грошових коштів у розмірі 2500000 грн. Позичальник зобов'язується сплачувати Позикодавцеві проценти від загальної суми позики. Розмір процентів складає 38,0 % від загальної суми позики на рік. Позика надана на строк один рік з моменту надання загальної суми позики. Залишок неповернутої суми на 1.01.2018р.- 2500000,00 грн.

→ 11.08. 2017року на підставі Договору позики № ДІР-62/17 від 11.08.2017р. було передано у власність ПрАТ «КДЗ» від ПАТ «Компанія з управління активами «Альтера Естет Менеджмент» суму грошових коштів у розмірі 1000000 грн. Позичальник зобов'язується сплачувати Позикодавцеві проценти від загальної суми

позики. Розмір процентів складає 38,0 % від загальної суми позики на рік. Позика надана на строк один рік з моменту надання загальної суми позики. Залишок неповернутої суми на 1.01.2018р.- 1000000,00 грн.
– 14.08. 2017 року на підставі Договору позики № ДІР-66/17 від 11.08.2017р. було передано у власність ПрАТ «КДЗ» від ПАТ «Компанія з управління активами «Альтера Естет Менеджмент» суму грошових коштів у розмірі 1000000 грн. Позичальник зобов'язується сплачувати Позикодавцеві проценти від загальної суми позики. Розмір процентів складає 38,0 % від загальної суми позики на рік. Позика надана на строк один рік з моменту надання загальної суми позики. Залишок неповернутої суми на 1.01.2018р.- 1000000,00 грн.
– 13.09. 2017 року на підставі Договору позики № ДІР-71/17 від 13.09.2017р. було передано у власність ПрАТ «КДЗ» від ПАТ «Компанія з управління активами «Альтера Естет Менеджмент» суму грошових коштів у розмірі 600000 грн. Позичальник зобов'язується сплачувати Позикодавцеві проценти від загальної суми позики. Розмір процентів складає 38,0 % від загальної суми позики на рік. Позика надана на строк один рік з моменту надання загальної суми позики. Залишок неповернутої суми на 1.01.2018р.-600000,00 грн
– 25.10. 2017 року на підставі Договору позики № ДІР-82/17 від 25.10.2017р. було передано у власність ПрАТ «КДЗ» від ПАТ «Компанія з управління активами «Альтера Естет Менеджмент» суму грошових коштів у розмірі 618000 грн. Позичальник зобов'язується сплачувати Позикодавцеві проценти від загальної суми позики. Розмір процентів складає 38,0 % від загальної суми позики на рік. Позика надана на строк один рік з моменту надання загальної суми позики. Залишок неповернутої суми на 1.01.2018р.-618000,00

На 31.12.2017 р. довгострокові зобов'язання і забезпечення складають – 10873 тис. грн. - інші довгострокові зобов'язання (довгострокові векселі), які оцінені за амортизованою собівартістю, застосовуючи метод ефективного відсотка. Для обліку фінансових зобов'язань по довгостроковим векселям в 2017 році було використано ставку 1.5 % згідно з протоколом засідання комісії ПрАТ КДЗ та узгоджено з Наглядною радою товариства згідно вимог Статуту Товариства.

Загалом довгострокові та поточні зобов'язання і забезпечення складають 119467 тис.грн.
Заборгованість із минулим терміном позовної давності не існує.

У звітному році списано кредиторської заборгованості у сумі 170 тис. грн.

Порядок нарахування і порядок виплати заробітної плати відповідають чинному законодавству.

Розрахунки з підзвітними особами ведуться відповідно до чинного законодавства.

Зовнішньоекономічна діяльність здійснювалася без
порушення чинного законодавства.

Керівник
Головний бухгалтер

Авдеюк Ілля Миколайович
Мялковська Ніла Євгенівна

Підприємство

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ
ТОВАРИСТВО "КДЗ"

(найменування)

Дата(рік, місяць,
число)

КОДИ
2018 01 01
00191738

за ЄДРПОУ

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) за 12 місяців 2017 р.

І. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	312195	165565
Чисті зароблені страхові премії	2010	0	0
Премії підписані, валова сума	2011	0	0
Премії, передані у перестраховання	2012	0	0
Зміна резерву незароблених премій, валова сума	2013	0	0
Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	2014	0	0
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(206886)	(144479)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	(0)	(0)
Валовий: прибуток	2090	105309	21086
збиток	2095	(0)	(0)
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105	0	0
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	0	0
Зміна інших страхових резервів, валова сума	2111	0	0
Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах	2112	0	0
Інші операційні доходи	2120	6150	5064
Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2121	0	0
Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2122	0	0
Адміністративні витрати	2130	(19253)	(6329)
Витрати на збут	2150	(18819)	(9322)
Інші операційні витрати	2180	(24670)	(5035)
Витрат від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2181	(0)	(0)
Витрат від первісного визнання біологічних активів і	2182	(0)	(0)

сільськогосподарської продукції			
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	48717	5464
збиток	2195	(0)	(0)
Дохід від участі в капіталі	2200	0	0
Інші фінансові доходи	2220	3219	3527
Інші доходи	2240	16465	10003
Дохід від благодійної допомоги	2241	0	0
Фінансові витрати	2250	(58525)	(11133)
Втрати від участі в капіталі	2255	(0)	(0)
Інші витрати	2270	(16470)	(10355)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	0	0
Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	0	0
збиток	2295	(6594)	(2494)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	2301	-1105
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	0	0
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	0	0
збиток	2355	(4293)	(3599)

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	0	0
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	0	0
Накопичені курсові різниці	2410	0	0
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	0	0
Інший сукупний дохід	2445	0	0
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	0	0
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	0	0
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	0	0
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	-4293	-3599

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Матеріальні затрати	2500	110665	140263
Витрати на оплату праці	2505	25633	17072
Відрахування на соціальні заходи	2510	5185	3376
Амортизація	2515	3389	3135

Інші операційні витрати	2520	33515	9264
Разом	2550	178387	173110

IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Середньорічна кількість простих акцій	2600	34906141	34906141
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	34906141	34906141
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	-0.122987	-0.103105
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	-0.122987	-0.103105
Дивіденди на одну просту акцію	2650	0	0

Доходи від реалізації продукції і товарів визнаються на дату відвантаження, якщо договорами поставки не передбачено інших умов. Доходи від реалізації робіт і послуг визнаються на дату документального оформлення факту виконання робіт, надання послуг, якщо ступінь завершеності операції може бути надійно оцінена. Доходи від іншої реалізації визнаються, коли є ймовірність надходження економічних вигід, пов'язаних з операцією.

Після визнання виручки ризик не надходження економічних вигід розглядається як витрати, пов'язані з сумнівними боргами. Інший операційний дохід визнають у періоді виникнення виходячи з принципу нарахування. Податкові витрати (податковий дохід) включають в себе поточні податкові витрати (поточний податок на прибуток) і відстрочені податкові витрати (відстрочений податок на прибуток). Відстрочений податок на прибуток розраховується за методом балансових зобов'язань відносно всіх тимчасових різниць, що виникають між податковою базою активів і пасивів і їх балансовою вартістю для цілей фінансової звітності. Відстрочений податковий актив визнається тільки у випадку, якщо передбачається отримання оподаткованого прибутку, за рахунок якого можна буде реалізувати тимчасові різниці.

Примітки

Протягом 2017 р. підприємство вело облік доходів відповідно до Міжнародного стандарту бухгалтерського обліку № 18 "Дохід".

Виручка від реалізації продукції за 2017 р. становить – 312195 тис. грн.

Більш детальна інформація наведена у розділі "Фінансова звітність, яка складена до міжнародних стандартів фінансової звітності" - примітки.

Собівартість реалізованої продукції за 2017 р. обчислена вірно і становить – 206886 тис. грн., валовий прибуток – 105309 тис. грн.

Більш детальна інформація наведена у розділі "Фінансова звітність, яка складена до міжнародних стандартів фінансової звітності" - примітки.

Адміністративні витрати і витрати на збут за 2017 р. обчислені вірно і складають: адміністративні витрати –

19253 тис. грн., витрати на збут – 18819 тис. грн.

Інші операційні доходи за 2017 р. складають 6150 тис. грн., а саме: дохід від оренди активів – 30 тис. грн., дохід від курсової різниці – 3920 тис. грн., штрафи, пені – 8 тис. грн., дохід від списання кредиторської заборгованості з минулим терміном позивної давності – 170 тис. грн, від оприбуткування запасів від ліквідації основних засобів – 1882 тис. грн., доходи від реалізації іноземної валюти – 107 тис. грн., інші – 33 тис. грн.

Інші операційні витрати – 24670 тис. грн., а саме: витрати з операційної курсової різниці – 1005 тис. грн., штрафи, пені, неустойки – 268 тис. грн., витрати з утримання об'єктів житлово-комунального і соціально-культурного призначення – 353 тис. грн., уцінка готової продукції – 139 тис. грн., відрахування до резерву сумнівних боргів – 14307 тис. грн., відрахування до резерву на пенсійне забезпечення – 2370 тис. грн., витрати від реалізації іноземної валюти – 281 тис. грн., інші – 5947 тис. грн. (у т.ч витрати на дослідження та розробки (3,0 тис.грн.), Нестачі і втрати від псування цінностей (3,3 тис.грн.), Лікарняний за рахунок підприємства (166,5 тис.грн.), Компенсація по кулдоговору профсп.комітету (213,7 тис.грн.), Матеріальна допомога (55,0 тис.грн.), Допомога при виході на пенсію (64,6 тис.грн.), тощо).

Фінансовий результат від операційної діяльності за 2017 р. – прибуток у сумі 48717 тис. грн.

Інші доходи за 2017 р. складають 16465 тис. грн., а саме: доходи від оприбуткування основних засобів – 4 тис. грн., від реалізації фінансових інвестицій – 16461 тис. грн.

Інші витрати за 2017 р. складають 16470 тис. грн, а саме витрати від списання необоротних активів - 9 тис. грн., собівартість реалізованих фінансових інвестицій – 16461 тис. грн.

Фінансові витрати за 2017 р. складають 58525 тис. грн., а саме: відсотки за кредит – 14269 тис. грн.; витрати з дисконту по довгострокової заборгованості – 44256 тис. грн.

Інші фінансові доходи – 3219 тис. грн. (доходи від дисконтування довгострокової заборгованості).

За 2017 р. фінансовий результат до оподаткування – збиток 6594 тис. грн.

Доходи з податку на прибуток у бухгалтерському обліку, що розраховані відповідно М(С)БО №12 «Податки на прибуток», з урахуванням тимчасових різниць складає 2301 тис. грн.

Чистий фінансовий результат за 2017 р. – збиток – 4293 тис. грн.

Сукупний дохід – (-4293) тис.грн. – збиток.

Керівник
Головний бухгалтер

Авдеюк Ілля Миколайович
Мялковська Ніла Євгенівна

Підприємство

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ
ТОВАРИСТВО "КДЗ"

(найменування)

Дата(рік, місяць,
число)

за ЄДРПОУ

КОДИ

2018 | 01 | 01

00191738

**Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за 12 місяців 2017 р.**

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від: Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	287058	178340
Повернення податків і зборів	3005	0	0
у тому числі податку на додану вартість	3006	0	0
Цільового фінансування	3010	0	0
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	0	0
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	0	0
Надходження від повернення авансів	3020	32329	180
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	0	37
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	0	0
Надходження від операційної оренди	3040	30	0
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	0	0
Надходження від страхових премій	3050	0	0
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	0	0
Інші надходження	3095	545	388
Витрачання на оплату: Товарів (робіт, послуг)	3100	(210889)	(142348)
Праці	3105	(19957)	(13593)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(14689)	(4560)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(8921)	(5140)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(959)	(1361)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(0)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(0)	(0)
Витрачання на оплату авансів	3135	(0)	(0)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(2490)	(2251)

Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(0)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(0)	(0)
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(0)	(0)
Інші витрачання	3190	(102274)	(15284)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	-39258	-4231
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації: фінансових інвестицій	3200	15392	10000
необоротних активів	3205	0	0
Надходження від отриманих: відсотків	3215	0	0
дивідендів	3220	0	0
Надходження від деривативів	3225	0	0
Надходження від погашення позик	3230	182	0
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	0	0
Інші надходження	3250	0	0
Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	(42)	(0)
необоротних активів	3260	(19753)	(3706)
Виплати за деривативами	3270	(0)	(0)
Витрачання на надання позик	3275	(1455)	(0)
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	(0)	(0)
Інші платежі	3290	(0)	(0)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-5676	6294
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від: Власного капіталу	3300	0	0
Отримання позик	3305	72091	10313
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	0	0
Інші надходження	3340	0	0
Витрачання на: Викуп власних акцій	3345	(0)	(0)
Погашення позик	3350	16443	11851
Сплату дивідендів	3355	(0)	(0)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(11520)	(200)
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	(0)	(0)
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	(0)	(0)
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	(0)	(0)

Інші платежі	3390	(0)	(0)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	44128	-1738
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	-806	325
Залишок коштів на початок року	3405	1377	1047
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	15	5
Залишок коштів на кінець року	3415	586	1377

Звіт грошових коштів Товариства за звітний період складено за вимогами МСБО 7 "Звіт про рух грошових коштів" за прямим методом, згідно з яким розкривається інформація про основні класи валових надходжень грошових коштів чи валових виплат грошових коштів на нетто-основі. У звіті відображено рух грошових коштів від операційної та неопераційної (інвестиційної та фінансової) діяльності. Операційна діяльність - полягає в отриманні прибутку від звичайної діяльності, сума якого скоригована на амортизацію необоротних активів, курсову різницю, яка виникла при придбанні імпортової сировини, витрати на придбання оборотних активів, втрати на оплату праці персоналу, сплату податків, відрахування на соціальні заходи та інші витрати.

Інвестиційна діяльність - це придбання та продаж: необоротних активів, у тому числі активів віднесених до довгострокових, та поточних фінансових інвестицій, інших вкладень, що не розглядаються як грошові еквіваленти, отримані відсотки та дивіденди. Фінансова діяльність - це надходження чи використання коштів, що мали місце в результаті емісії цінних паперів, викупу власних акцій, виплата дивідендів, погашення зобов'язань за борговими цінними паперами, отримання та погашення позик. Чистий рух грошових коштів від операційної діяльності за звітний період становить – (-39258) тис. грн. (збиток).

Інші надходження - 545 тис.грн. (Відшкодування коштів соцстрахом по ВПТ – 387,1 тис.грн., відсотки по залишках по рахунках – 28,2 тис.грн., Дохід з продажу валюти – 106,6 тис.грн., тощо).

Інші витрачання – 102274 тис.грн. (Відшкодування підзвітних сум з поточного рахунку й каси- 51,5 тис.грн., виплати по вексям 100291 тис.грн., витрати з продажу валюти – 430,3 тис.грн., тощо, у т.ч . Відшкодування по виконавчим листам, р/касове забезпечення, інше...). Чистий рух грошових коштів від інвестиційної діяльності – (-5676 тис.грн.) (збиток).

Протягом 2017 року надходження від реалізації фінансових інвестицій – 15392 тис.грн.

Надходження від погашення позик – 182 тис.грн.

Відбулися витрачання на придбання необоротних активів – 19753 тис.грн.

Відбулися витрачання на придбання фінансових інвестицій – 42 тис.грн.

Примітки

Витрачання на надання позик – 1455 тис.грн.
Чистий рух коштів від фінансової діяльності – 44128
тис.грн.
Находження від отримання позик – 72091 тис.грн.
Витрачання на погашення позик – 16443 тис.грн. й
витрачання на сплату відсотків – 11520 тис.грн.
Чистий рух грошових коштів від за звітний період – (-806)
тис.грн. (збиток).
Залишок коштів на початок року – 1377 тис.грн.
Залишок коштів на кінець року – 586 тис.грн.

Керівник
Головний бухгалтер

Авдеюк Ілля Миколайович
Мялковська Ніла Євгенівна

Дата(рік, місяць,
число)

КОДИ

2018 | 01 | 01

Підприємство

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ
ТОВАРИСТВО "КДЗ"

за ЄДРПОУ

00191738

(найменування)

**Звіт про рух грошових коштів (за непрямим методом)
за 12 місяців 2017 р.**

Стаття	Код рядка	За звітний період		За аналогічний період попереднього року	
		надходження	видаток	надходження	видаток
1	2	3	4	5	6
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності					
Прибуток (збиток) від звичайної діяльності до оподаткування	3500	0	0	0	0
Коригування на: амортизацію необоротних активів	3505	0	X	0	X
збільшення (зменшення) забезпечень	3510	0	0	0	0
збиток (прибуток) від нереалізованих курсових різниць	3515	0	0	0	0
збиток (прибуток) від неопераційної діяльності та інших негрошових операцій	3520	0	0	0	0
Прибуток (збиток) від участі в капіталі	3521	0	0	0	0
Зміна вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю, та дохід (витрати) від первісного визнання	3522	0	0	0	0
Збиток (прибуток) від реалізації необоротних активів, утримуваних для продажу та груп вибуття	3523	0	0	0	0
Збиток (прибуток) від реалізації фінансових інвестицій	3524	0	0	0	0
Зменшення (відновлення) корисності необоротних активів	3526	0	0	0	0
Фінансові витрати	3540	X	0	X	0
Зменшення (збільшення) оборотних активів	3550	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) запасів	3551	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточних біологічних активів	3552	0	0	0	0
Збільшення (зменшення)	3553	0	0	0	0

дебіторської заборгованості за продукцію, товари, роботи, послуги					
Зменшення (збільшення) іншої поточної дебіторської заборгованості	3554	0	0	0	0
Зменшення (збільшення) витрат майбутніх періодів	3556	0	0	0	0
Зменшення (збільшення) інших оборотних активів	3557	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточних зобов'язань	3560	0	0	0	0
Грошові кошти від операційної діяльності	3570	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за товари, роботи, послуги	3561	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками з бюджетом	3562	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками зі страхування	3563	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками з оплати праці	3564	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) доходів майбутніх періодів	3566	0	0	0	0
Збільшення (зменшення) інших поточних зобов'язань	3567	0	0	0	0
Сплачений податок на прибуток	3580	X	0	X	0
Сплачені відсотки	3585	X	0	X	0
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	0	0	0	0
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності					
Надходження від реалізації: фінансових інвестицій	3200	0	X	0	X
необоротних активів	3205	0	X	0	X
Надходження від отриманих: відсотків	3215	0	X	0	X
дивідендів	3220	0	X	0	X
Надходження від деривативів	3225	0	X	0	X
Надходження від погашення позик	3230	0	X	0	X
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	0	X	0	X
Інші надходження	3250	0	X	0	X
Витрачання на придбання:	3255	X	0	X	(0)

фінансових інвестицій					
необоротних активів	3260	X	0	X	0
Виплати за деривативами	3270	X	0	X	0
Витрачання на надання позик	3275	X	0	X	0
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	X	0	X	0
Інші платежі	3290	X	0	X	0
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	0	0	0	0
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності					
Надходження від: Власного капіталу	3300	0	X	0	X
Отримання позик	3305	0	X	0	X
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	0	X	0	X
Інші надходження	3340	0	X	0	X
Витрачання на: Викуп власних акцій	3345	X	0	X	0
Погашення позик	3350	X	0	X	0
Сплату дивідендів	3355	X	0	X	0
Витрачання на сплату відсотків	3360	X	0	X	0
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	X	0	X	0
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	X	0	X	0
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	X	0	X	0
Інші платежі	3390	X	0	X	0
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	0	0	0	0
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	0	0	0	0
Залишок коштів на початок року	3405	0	X	0	X
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	0	0	0	0
Залишок коштів на кінець року	3415	0	0	0	0

Примітки

Керівник

Головний бухгалтер

Форма не заповнюється, у зв'язку із заповненням форми за прямим методом

Авдеюк Ілля Миколайович

Мялковська Ніла Євгенівна

прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів									
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	0	0	0	0	0	0	0	0
Внески учасників: Внески до капіталу	4240	0	0	0	0	0	0	0	0
Погашення заборгованості з капіталу	4245	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення капіталу: Викуп акцій (часток)	4260	0	0	0	0	0	0	0	0
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	0	0	0	0	0	0	0	0
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення частки в капіталі	4275	0	0	0	0	0	0	0	0
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни в капіталі	4290	0	0	0	0	0	0	0	0
Придбання (продаж) неконтрольованої	4291	0	0	0	0	0	0	0	0

частки в дочірньому підприємстві									
Разом змін у капіталі	4295	0	0	0	0	-4293	0	0	-4293
Залишок на кінець року	4300	24783	0	0	0	56177	0	0	80960

Розмір статутного капіталу на кінець 2017 р. складає 24783 тис. грн. Статутний капітал в 2017 р. не змінювався, додатковий випуск акцій не здійснювався. В звітному періоді випуск цінних паперів та підписка на них не проводились. Викуп акцій власної емісії Підприємством в звітному періоді не здійснювався.

Виправлення помилок – не відбувалося.

Примітки

Дивіденди за випущеними акціями, за підсумками звітного року не нараховувалися та не сплачувалися, оскільки відповідне рішення вищим органом товариства (загальними зборами акціонерів) не приймалося.

Інформація щодо осіб, які володіють 10 і більше відсотками голосуючих акцій, наведено у розділі "Інформація щодо осіб, які володіють 10 і більше відсотками голосуючих акцій".

Керівник
Головний бухгалтер

Авдеюк Ілля Миколайович
Мялковська Ніла Євгенівна

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

Текст приміток

Примітки

до річної фінансової звітності

ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «КДЗ»

за 2017 рік

ПРАТ «КДЗ» є Товариством, що змінило найменування з ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «КРАСНОАРМІЙСЬКИЙ ДИНАСОВИЙ ЗАВОД» на ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «КДЗ» відповідно до вимог законодавства та змінило тип акціонерного товариства з публічного на приватне в зв'язку з прийняттям відповідного рішення загальними зборами акціонерів, які відбулися 14.12.2016р., Державна реєстрація змін до Установчих документів проведена 22.12.2016р.

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «КДЗ» є правонаступником ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «КРАСНОАРМІЙСЬКИЙ ДИНАСОВИЙ ЗАВОД».

Загальна інформація про підприємство:

18 квітня 1931 року на засіданні ВРНГ було ухвалено рішення у виділенні асигнувань на будівництво нового динасового заводу в Грішино (нині Красноармійськ), потужністю 130 000 тонн нормальних і мартенівських виробів в рік на базі виявлених до цього часу цементних кварцитів в Очеретено, Ясинуватій і Добропіллі Будівництво динасового заводу - одного з 518 підприємств того часу, яке відносяться до позаударному будівництву першої п'ятирічки і почалося 1-го серпня 1931 року. Красноармійський динасовий завод ім. Дзержинського прийнятий в експлуатацію 18 липня 1934 року На кінець 1934 року було видано 16392 тонни перших вогнетривів для металургійних печей. План виробництва в 1935 році був виконаний за рік на 102,5%, понад план видано 1680 тонн. За 1936 рік завод збільшив випуск продукції на 47,5% проти 1935 року. Рік 1937 був рекордним по продуктивності праці із всіх довоєнних років. По випуску продукції майже була досягнута проектна потужність; випущено 123177 тонн вогнетривів.

Вироблення на одного робітника становило 119 тонн на рік, що було перекрыта лише у 1953 році. Чисельність робітників дозріла 1035 чол., план виробництва виконаний на 101%. 1938-1940 р. - до цього часу завод був оснащений новим обладнанням, працювало три дробарки, мливи здійснювався на 6-ти помольних бігунах, транспортування порошоків вироблялося за допомогою стрічкових транспортерів, маса готувалася на 10 змішувачах, вогнетриви пресувалися на п'ятьох револьверних пресах, а особововажкі - вручну, методом трамбування. Вітчизняна війна, Що Почалася, 22 червня 1941 року перервала виробничу діяльність динасового заводу.

У вересні 1943 року частини доблесної Радянської Армії звільнили Донбас. Закипіла робота по відбудові заводу. Сім років тривав період відновлення. За ці роки з 1946 по 1952 р. завод збільшив випуск продукції більш, ніж в 6 разів, продуктивність праці в грошовому вираженні збільшилася більш, ніж в 10 разів, випуск валової продукції збільшився до 5400 тис. карб. проти 150 тис. карб. в 1946 році 1953 - 1954 роки - це роки пошуків резервів підвищення продуктивності, поліпшення організації праці, і в результаті реконструкції заводу, здійсненої в післявоєнний період, створено власне кажучи нове підприємство. 1955-1957 роки - на заводі було закінчене будівництво та здійснений пуск в експлуатацію нових тунельних печей №1 і №2.

В 1958 році колектив заводу освоїв виробництво хромомagneзитових і кесонних виробів. В області з техніки завод освоїв також випуск легкового динасу, динасохромита для насадок, високощільний, коксовий, динас для скловарних печей. В 1959 році колектив заводу перекрыв нову проектну потужність заводу в обсязі 210 тис. тонн, і видав більше 220 тис. тонн високоякісних вогнетривів.

В 1962 році колектив заводу успішно освоїв виробництво магнезито-хромитових сводових виробів, освоюється технологія динасових виробів на основі неглинистих кварцових пісків природної зернистості В 1963 році почате виробництво цирконових склянок для установок безперервного розливання сталі. В IV кварталі 1971 року освоєна технологія випалу динасових

виробів на природному газі в тунельних печах. В 80-х роках Красноармійський динасовий завод - велике сучасне підприємство, що випускає кремнеземисті, хромитопереклазові і цирконові вогнетриви. Вся продукція атестована по вищій першій категорії якості. Виробу з маркою заводу поставляються більше 700 споживачам нашої країни, а так само в Угорщину, Індію, Чехословакию, Алжир, Нігерію, Пакистан, Іран, Кубу, Єгипет та інших. В 1987 році на підприємстві створюється спеціальна комісія під головуванням директора заводу, розробляються організаційні та економічні заходи, спрямовані на реалізацію внутрішніх резервів виробництва. Принцип самооплатності і рентабельності стає законом життя динасовцев, а забезпечення динамічного зростання прибутку і на цій основі здійснення капітальної реконструкції є найважливішою метою колективу. Підвищення технічного рівня виробництва дозволило знизити собівартість товарної продукції - це дало можливість заводу в 1987 році одержати економію в сумі 40,5 тисяч карб. Подальший розвиток та удосконалювання металургійного виробництва зажадало зміни асортиментів виробів, що випускають. У цьому ж 1987 році почалося освоєння нових видів вогнетривкої продукції: безвипалювальних бикерамічних стаканів-колекторів для комбінату "Криворіжсталь", безвипалювального динасу для ремонтів коксових батарей, випущена дослідно-промислова партія цирконо-цебрикових склянок. Введені технології дозволили заощадити дорогу дефіцитну сировину (цирконовий концентрат), ліквідувати такий трудомісткий процес, як виготовлення брикету, відповідно підвищивши продуктивність праці у два рази і одержавши економічний ефект у сумі 100 тисяч карб. у рік. Впроваджено технологію спільного тонкого млива кварциту з окалиною. У зв'язку із цим скоротився недолік по тріщинах на 30% і знизилася втрата від браку на 75 тисяч рублів. Освоєно установку по впакуванню фасону коксового та повітрянагрівального динасу в термоусадочну плівку, економічний ефект від якої склав 30 тисяч рублів у рік. Виготовлені і впроваджені автомати різання металевих стрічок для зв'язування продукції в пакети. 28 грудня 1993 року, наказом № 361 Міністерства Промисловості України Красноармійський динасовий завод був перетворений у відкрите акціонерне товариство "Красноармійський динасовий завод", дата реєстрації 21.03.1994 р. Сьогодні "КДЗ" - сучасне підприємство, що випускає різноманітний асортимент динасових виробів, які застосовуються у всіляких виробничих умовах металургійної, скляної, ювелірної, промисловості, машинобудуванні і других галузях. Робота в області технології виробництва нових видів вогнетривів ведеться постійно. Успішно освоєно на підприємстві виробництво вогнетривких динасових виробів загального призначення та виробів для кладки мартенівських, повітрянагрівальних, електросталеплавильних печей, динасохромитових вогнетривів, теплоізоляційних легковагих вогнетривів, кварцитових безвипалювальних, застосовуваних для футеровки сталерозливочних і чугуновозних ковшів, вогнетривів для безперервного розливання сталі, заповнювачів і кварцитових сумішей для вогнетривких бетонів, вогнетривких динасових виробів для кладки скловарених, коксових печей, виробництво динасового порошку для наповнювача формувальних сумішей точного лиття ювелірних виробів, випускається на заводі вогнетривкий динасовий мертель, що використовується для кладки динасових вогнетривів у теплових агрегатах. У 2011 році загальними зборами акціонерів Товариства прийнято рішення про приведення діяльності у відповідність до вимог ЗУ "Про акціонерні товариства" у частині що стосується зміни найменування акціонерного Товариства та виконання інших вимог Закону. У тому числі прийнято рішення про скасування правління Товариства, та утворення одноосібного виконавчого органу генеральний директор. У 2012 році проведена процедура зміни видів діяльності за КВЕД - 10. КВЕД що не увійшли до основних відомостей про емітента: 61.10 - Діяльність у сфері провідного електрозв'язку 46.90 - Неспеціалізована оптова торгівля 41.20 - Будівництво житлових і нежитлових будівель У 2013 році загальними зборами акціонерів Товариства (16 квітня 2013 р., протокол №19) прийнято рішення про внесення змін до Статуту Товариства та про скасування органу - ревізійна комісія, як орган, що перевіряє фінансово-господарську діяльність та відповідно, склад ревізійної комісії - відкликано. У 2013 році відбулося звернення керівництва до користувачів фінансової звітності та керівництво підприємства звернуло увагу користувачів звітності на наступну особливість властивості фінансової звітності, що складалася в 2012 році. Фінансова звітність підприємства представлена в українських гривнях, округлених до найближчої тисячі. Фінансова звітність підготовлена відповідно до принципів обліку по історичній вартості за

винятком основних засобів і інвестиційної нерухомості, що враховуються по справедливій вартості. Датою переходу на МСФЗ є 01.01.2011г. Останні звіти, складені згідно з ПБО, було подано за рік, що завершився 31 грудня 2011 року. Перший індивідуальний фінансовий звіт, складений відповідно до вимог МСФЗ, включає узгодження та примітки (звертайтеся к огляду до розділу фінансова звітність, яка складена до міжнародних стандартів фінансової звітності). Фінансова і статистична звітність підприємством складається відповідно до Міжнародного стандарту фінансової звітності № 1 "Перше застосування Міжнародних стандартів фінансової звітності" та Міжнародного стандарту бухгалтерського обліку № 1 "Подання фінансових звітів". Для складання попередньої фінансової звітності за 2011 рік та першої фінансової звітності за МСФЗ за 2012 рік застосовувалися МСФЗ, чинні на 31.12.2012 р., з урахуванням винятків, визначених у МСФЗ 1. Різниця, які виникли внаслідок застосування вимог МСФЗ до операцій та подій при складанні балансу на дату переходу на МСФЗ, відображені у складі нерозподіленого прибутку.

У 2016 році – 14.12.2016 року відбулися наступні події: Позачерговими загальними зборами акціонерів товариства які відбулися 14.12.2016р. прийнято рішення про зміну типу товариства та відповідно найменування. В зв'язку із чим: ПРАТ «КДЗ» є Товариством, що змінило найменування з ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «КРАСНОАРМІЙСЬКИЙ ДИНАСОВИЙ ЗАВОД» на ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «КДЗ» відповідно до вимог законодавства та змінило тип акціонерного товариства з публічного на приватне в зв'язку з прийняттям відповідного рішення загальними зборами акціонерів, які відбулися 14.12.2016р., Державна реєстрація змін до Установчих документів проведена 22.12.2016р.

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «КДЗ» є правонаступником ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «КРАСНОАРМІЙСЬКИЙ ДИНАСОВИЙ ЗАВОД».

Прийнято рішення про внесення змін до Статуту Товариства та про утворення органу - ревізійна комісія, як орган, що перевіряє фінансово-господарську діяльність та відповідно, склад ревізійної комісії - обрано та сформовано.

У 2017 році Товариством здійснено заміну свідоцтва про реєстрацію випуску акцій у зв'язку зі зміною типу товариства з публічного на приватне та, у тому числі, у зв'язку зі зміною найменування.

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «КДЗ» (надалі або: "Товариство", або "Підприємство"), ЄДРПОУ 00191738, знаходиться за адресою: 85300, Донецька область, місто Покровськ, вулиця Шмідта, будинок 3. За цією ж адресою знаходяться основні засоби (потужності).

Організаційна структура емітента Товариства містить в собі п'ять основних цехів:

1. Дробільно - помольний цех, в цьому цеху починається перший етап виробничого циклу, де сировина здобуває необхідну властивість для подальшого використання.
 2. Сировинний цех., в цьому цеху відбувається процес виробництва напівфабрикату продукції, що виготовляється.
 3. Опалювальний цех, сюди потрапляє напівфабрикат для кінцевої обробки в печах високої температури.
 4. Склад готової продукції, приміщення, де зберігається готова продукція, а потім відвантажується замовникам.
 5. Ремонтно - механічний цех, виробляє та ремонтує форми для виробництва продукції, та для підтримки у робочому стані основних засобів.
- Також на підприємстві діють допоміжні цехи та ділянки та також непромислова група: гуртожиток та здравпункт.

Основні види діяльності:

23.20- ВИРОБНИЦТВО ВОГНЕТРИВКИХ ВИРОБІВ

68.20 - НАДАННЯ В ОРЕНДУ Й ЕКСПЛУАТАЦІЮ ВЛАСНОГО ЧИ ОРЕНДОВАНОГО НЕРУХОМОГО МАЙНА

52.21 - ДОПОМІЖНЕ ОБСЛУГОВУВАННЯ НАЗЕМНОГО ТРАНСПОРТУ

61.10 - Діяльність у сфері провального електров'язку

46.90 - Неспеціалізована оптова торгівля

41.20 - Будівництво житлових і нежитлових будівель.

Середня кількість працівників підприємства протягом звітної періоду, за даними бухгалтерської звітності, складає 485 осіб.

Фінансова звітність підготовлена відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ).

Підготовка фінансової звітності відповідно до МСФЗ вимагає від менеджменту обґрунтованих облікових оцінок, припущень, що впливають на представлені суми активів і зобов'язань, доходів та витрат. Оцінки та пов'язані з ними припущення ґрунтуються на отриманому досвіді та інших факторах, які можуть виникнути внаслідок очікуваних обставин. Оцінки та припущення переважно здійснювалися щодо резервів на знецінення, відстрочених податків. Фактичні результати можуть відрізнятися від отриманих оцінок. Виправлення бухгалтерських оцінок визнаються в тому періоді, в якому оцінка переглянута.

Товариство, як Публічне акціонерне товариство "Красноармійський динасовий завод", вперше застосовувало МСФЗ за підсумками 2012 року, датою переходу на МСФЗ є 1 січня 2011 року. Останні звіти, складені згідно з ПБО, було подано за рік, що завершився 31 грудня 2011 року. Фінансова і статистична звітність підприємством складається своєчасно та відповідно Міжнародного стандарту бухгалтерського обліку № 1 "Подання фінансових звітів".

Логічний зв'язок звітних форм не порушений і складається у взаємній кореспонденції розділів і статей.

Товариством підготовлені примітки до фінансової звітності. Суми, зазначені в даних примітках, достовірні

Виправлення бухгалтерських оцінок визнаються в тому періоді, в якому оцінка переглянута.

Річна інвентаризація основних і оборотних засобів, розрахунків підприємства проведена відповідно до вимог Інструкції по інвентаризації основних засобів, нематеріальних активів, товарно-матеріальних цінностей, грошових коштів і розрахунків, затвердженої наказом Міністерства фінансів України від 02.09.2014 р. № 879.

Умови здійснення діяльності в Україні. В Україні відбуваються окремі явища, що характерні для ринкової економіки, яка розвивається. Відбуваються політичні та економічні зміни, які впливали та можуть і надалі впливати на діяльність підприємств, що працюють у цих умовах. Гостра політична криза наприкінці 2013р. - початку 2014р. призвела до зміни політичної влади в Україні, погіршилась економічна ситуація, посилилось соціальне напруження в суспільстві, вплинула на політичне і громадянське життя, а також торкнулася підприємницької діяльності. Економічна ситуація в Україні є найгіршою серед країн Східної Європи. Вартість імпортованих енергоносіїв для України збільшується, ціни на промислову продукцію знижуються, відсоткові надбавки за ризики за зовнішніми запозиченнями для українських підприємств та фінансових установ підвищились. Внаслідок цього здійснення операцій в Україні пов'язано з ризиками, які не є характерними для інших ринків. Керівництво не може передбачити всі тенденції, які могли б вплинути на економіку України, а також те, який вплив вони можуть надати на фінансовий стан Підприємства. Керівництво впевнено, що в сформованій ситуації воно вживає всі необхідні заходи для забезпечення стабільності та подальшого розвитку Підприємства. Ця фінансова звітність за МСФЗ відображає оцінку керівництва щодо впливу умов здійснення діяльності в Україні на операції та фінансовий стан Підприємства. Майбутні умови здійснення діяльності можуть відрізнятися від оцінок керівництва. Вплив таких розбіжностей на операції та фінансовий стан може бути суттєвим.

Основні положення облікової політики підприємства полягають у наступному:

Операції в іноземній валюті при первісному визнанні відображені у валюті звітності шляхом перерахування суми в іноземній валюті з застосуванням валютного курсу на початок дня дати здійснення операції (дата визнання активів, зобов'язань, власного капіталу, доходів і витрат).

Монетарні статті в іноземній валюті відображені з використанням валютного курсу кінець дня на дату балансу. Немонетарні статті, що відображені по історичній собівартості і зарахування яких на баланс зв'язано з операцією в іноземній валюті, відображені за валютним курсом на дату здійснення операції. Курсові різниці від перерахування коштів в іноземній валюті й інших монетарних статей відображені в складі інших операційних доходів (витрат).

Після первісного визнання в якості активу, об'єкт основних засобів обліковується за переоціненою сумою, яка є його справедливою вартістю на дату переоцінки мінус подальша накопичена амортизація та подальші накопичені збитки від зменшення корисності.

Модернізація, реконструкція і заміна основних засобів капіталізуються, а замінені активи списуються. Витрати, понесені на поточний ремонт і обслуговування основних засобів, включаються до складу витрат. Основні засоби, придбані до 1 січня 2010 року, враховуються по ринковій вартості, визначеній незалежним експертом МЧП "Укрвостокпатэко" (сертифікат суб'єкта оцінної вартості діяльності № 7870/08 від 17.10.2008 р.). Нарахування амортизації відображається у звіті про фінансові результати на основі прямолінійного методу протягом терміну експлуатації основних засобів. Визначення справедливої вартості основних засобів здійснюється професійним оцінювачем. Регулярність проведення переоцінки залежить від змін у справедливій вартості основних засобів. Якщо справедлива вартість активу суттєво відрізняється від його балансової вартості, потрібне проведення переоцінки. В кінці кожного фінансового року підприємство здійснює обов'язковий тест на знецінення основних засобів. Знецінення окремого активу, у разі відсутності ознак знецінення в цілому у звітності не відбивається. До об'єктів основних засобів, які не визнаються як активи, належать матеріальні об'єкти, що виконують соціально-культурні функції (по яких не очікується отримання майбутніх економічних вигод). За даними об'єктам підприємством нараховується резерв на знецінення в розмірі 100% первісної вартості.

Інвестиційна нерухомість відображається в обліку за справедливою вартістю. Оцінка об'єктів інвестиційної нерухомості на 1 січня 2010 року, визначена незалежним експертом МЧП "Укрвостокпатэко" (сертифікат суб'єкта оцінної вартості діяльності № 7870/08 від 17.10.2008 р.). Нематеріальні активи в момент придбання визнаються за собівартістю. Після первісного визнання нематеріальні активи обліковуються за собівартістю за вирахуванням накопиченої амортизації та накопичених збитків від знецінення. Термін корисної служби нематеріальних активів визначається з урахуванням майбутніх економічних вигод, які очікується отримати від використання нематеріального активу, і не перевищує 10 років. Для нарахування амортизації нематеріальних активів використовується прямолінійний метод нарахування амортизації. У випадку, якщо не планується продавати нематеріальні активи до кінця терміну корисної служби, їх ліквідаційна вартість приймається рівною нулю.

Запаси обліковуються за меншою з двох оцінок: собівартістю або чистою вартістю реалізації. Собівартість розраховується з використанням методу середньозваженої вартості. Чиста вартість реалізації являє собою очікувану суму продажу у ході звичайної господарської діяльності, зменшену на суму витрат на збут. Для інших запасів підприємства (крім сировини, напівфабрикатів, незавершеного виробництва, готової продукції і товарів), застосовується метод, заснований на показнику оборотності запасів (на терміні зберігання запасів на складі). При цьому, у разі, якщо зазначені вище запаси зберігаються на складі більше 12 місяців, то по ним створюється резерв на знецінення в розмірі 100% їх вартості.

Фінансовий актив після первісного визнання оцінюється за амортизованою собівартістю, застосовуючи метод ефективного відсотка. Фінансове зобов'язання після первісного визнання оцінюється за амортизованою собівартістю, застосовуючи метод ефективного відсотка. Амортизація дисконту нараховується один раз на рік і в проміжній фінансовій звітності не відбивається.

Дебіторська заборгованість обліковується за первісною вартістю за вирахуванням резерву на покриття сумнівної заборгованості. Величина резерву визначається на підставі термінів утворення дебіторської заборгованості та досвіду підприємства щодо стягнення цієї заборгованості. Резерви визнаються в тих випадках, коли підприємство має поточне юридичне або фактичне зобов'язання як результат минулих подій і існує ймовірність того, що для погашення такого зобов'язання буде потрібно відтік ресурсів, які включають економічні вигоди, а суму цього зобов'язання можна розрахувати з достатнім ступенем точності. Резерв на оплату відпусток формується виходячи з планового фонду оплати праці та розрахункового коефіцієнта. Резерв на додаткове пенсійне забезпечення (пенсійні та довгострокові соціальні зобов'язання) формується на основі актуарної оцінки зобов'язань та витрат.

Поточна кредиторська заборгованість відображається за собівартістю.

Доходи від реалізації продукції і товарів визнаються на дату відвантаження, якщо договорами поставки не передбачено інших умов. Доходи від реалізації робіт і послуг визнаються на дату

документального оформлення факту виконання робіт, надання послуг, якщо ступінь завершеності операції може бути надійно оцінена. Доходи від іншої реалізації визнаються, коли є ймовірність надходження економічних вигід, пов'язаних з операцією. Після визнання виручки ризик не надходження економічних вигід розглядається як витрати, пов'язані з сумнівними боргами. Інший операційний дохід визнають у періоді виникнення виходячи з принципу нарахування.

Податкові витрати (податковий дохід) включають в себе поточні податкові витрати (поточний податок на прибуток) і відстрочені податкові витрати (відстрочений податок на прибуток).

Відстрочений податок на прибуток розраховується за методом балансових зобов'язань відносно всіх тимчасових різниць, що виникають між податковою базою активів і пасивів і їх балансовою вартістю для цілей фінансової звітності. Відстрочений податковий актив визнається тільки у випадку, якщо передбачається отримання оподаткованого прибутку, за рахунок якого можна буде реалізувати тимчасові різниці.

Облікова політика, як сукупність принципів, методів і процедур, що використовуються Товариством для складання і представлення фінансової звітності, на підприємстві протягом року не змінювалась.

Принципи облікової політики послідовно використовувались на протязі всіх звітних періодів.

Принципи бухгалтерського обліку та звітності:

- Відособленість оцінки (активи і зобов'язання, дебіторська і кредиторська заборгованості не зачитуються, крім випадків, обумовлених у МСФЗ);
- Автономність господарської одиниці (в тому числі від власників);
- Подвійний запис;
- Грошовий вимірник.

Критерії визнання:

- Існує ймовірність того, що будь-яка економічна вигода в майбутньому, що асоціюється зі статтею, буде отримана або втрачена підприємством;
- Стаття має вартість, або цінність, яка може бути достовірно оцінити.

Керівництво вважає, що заходи, яких воно вживає дозволять Товариству продовжувати безперервну діяльність у близькому майбутньому. У зв'язку з цим керівництво вважає, що принцип безперервності діяльності є належним для підготовки цієї фінансової звітності за МСФЗ. Змін розміру статутного капіталу протягом звітного року не було. Дивіденди за випущеними акціями, за підсумками звітного року не нараховувалися та не сплачувалися, оскільки відповідне рішення загальними зборами не приймалося.

Більш детальна інформація наведена у розділі "Інформація про випуски акцій емітента", й у розділі "Інформація про осіб, що володіють 10 і більш відсотками статутного капіталу".

Фінансова звітність представлена в українських гривнях, округлених до найближчої тисячі. Фінансова звітність підготовлена відповідно до принципів обліку по історичній вартості за винятком основних засобів і інвестиційної нерухомості, що враховуються по справедливій вартості.

Основні принципи облікової політики, застосованої при підготовці фінансової звітності, описані нижче.

1. Основні засоби

Основні засоби - це матеріальні об'єкти, які призначені для використання в процесі виробництва, постачання товарів, надання послуг, для здачі в оренду, в адміністративних, збутових цілях і для виконання соціально-культурних функцій протягом більш ніж 12 (дванадцять) місяців.

Облік вартості основних засобів ведеться відповідно до Міжнародного стандарту бухгалтерського обліку № 16 "Основні засоби".

Дані аналітичного і синтетичного обліку основних засобів достовірні. Віднесення майна до основних засобів або інших необоротних матеріальних активів в залежності від терміну їх використання проводилося правильно.

Облік надходження, реалізації, ліквідації, ремонту основних засобів ведеться у відповідності з МСБО № 16 "Основні засоби".

Основні засоби враховуються за вартістю їх придбання або створення за вирахуванням суми накопиченої амортизації. Модернізація, реконструкція і заміна основних засобів капіталізуються, а

замінені активи списуються. Витрати, понесені на поточний ремонт і обслуговування основних засобів, включаються до складу витрат. Основні засоби, придбані до 1 січня 2010 року, враховуються по ринковій вартості, визначеної незалежним експертом МЧП "Укрвостокпатэко" (сертифікат суб'єкта оцінної вартості діяльності № 7870/08 від 17.10.2008 р.). Нарахування амортизації відображається у звіті про фінансові результати на основі прямолінійного методу протягом терміну експлуатації основних засобів. Визначення справедливої вартості основних засобів здійснюється професійним оцінювачем. Регулярність проведення переоцінки залежить від змін у справедливій вартості основних засобів. Якщо справедлива вартість активу суттєво відрізняється від його балансової вартості, потрібне проведення переоцінки. В кінці кожного фінансового року підприємство здійснює обов'язковий тест на знецінення основних засобів. Знецінення окремого активу, у разі відсутності ознак знецінення в цілому у звітності не відбивається. До об'єктів основних засобів, які не визнаються як активи, належать матеріальні об'єкти, що виконують соціально-культурні функції (по яких не очікується отримання майбутніх економічних вигод). За даними об'єктам підприємством нараховується резерв на знецінення в розмірі 100% первісної вартості.

Усі основні засоби Товариства знаходяться у робочому стані, використовуються для отримання прибутку за основною діяльністю.

Первісна вартість та накопичений знос основних засобів становлять:

Будинки, споруди Машини та обладнання Транспортні засоби Інструменти, прилади, інвентар

Інші основні засоби Всього

Первісна вартість

Залишок на 31 грудня 2016 року 31457 20376 2199 979 113 55124

Надходження

2190 13424 7 840

16461

Вибуття 28 12 7 2 49

Залишок на 31 грудня 2017 року 33619 33788 2206 1812 111 71536

Накопичена амортизація

Залишок на 31 грудня 2016 року 9461 17862 2128 530 113 30094

Нарахована амортизація за рік 1684 1534 19 152 3389

Вибуття 3 11 4 2 20

Залишок на 31 грудня 2017 року 11142 19385 2147 678 111 33463

Чиста балансова вартість

Залишок на 31 грудня 2016 року 21996 2514 71 449 25030

Залишок на 31 грудня 2017 року 22477 14403 59 1134 38073

В кінці 2017 року основні засоби ПрАТ «КДЗ» було переглянуто на предмет знецінення:

Усі основні засоби ПрАТ «КДЗ» знаходяться у робочому стані, використовуються для отримання прибутку за основною діяльністю. Зміна характеру використання активів не передбачується.

Таким чином ознаки знецінення основних засобів в 2017 році відсутні.

Строк корисного використання основного засобу встановлюється при введенні в експлуатацію об'єкта основних засобів наказом по підприємству і у відповідності з Податковим кодексом України.

2. Нематеріальні активи

Облік надходження, зносу нематеріальних активів ведеться відповідно до Міжнародного

стандарту бухгалтерського обліку № 38 «Нематеріальні активи».

Амортизація нематеріальних активів рахується виходячи з терміну їхнього використання.

Нематеріальні активи в момент придбання визнаються за собівартістю. Після первісного визнання нематеріальні активи обліковуються за собівартістю за вирахуванням накопиченої амортизації та накопичених збитків від знецінення. Термін корисної служби нематеріальних активів визначається з урахуванням майбутніх економічних вигод, які очікується отримати від використання нематеріального активу, і не перевищує 10 років, тобто нематеріальні активи підприємства мають кінцевий термін використання згідно правочинним документам.

Для нарахування амортизації нематеріальних активів використовується прямолінійний метод нарахування амортизації. У випадку, якщо не планується продавати нематеріальні активи до кінця терміну корисної служби, їх ліквідаційна вартість приймається рівною нулю.

Первісна вартість та накопичена амортизація нематеріальних активів становлять:

Програмне забезпечення

Первісна вартість

Залишок на 31 грудня 2016 року 153

Надходження 15

Вибуття -

Залишок на 31 грудня 2017 року 168

Накопичена амортизація

Залишок на 31 грудня 2016 року 151

Амортизаційні відрахування за 2015 рік 2

Вибуття

Залишок на 31 грудня 2017 року 153

Чиста балансова вартість

Залишок на 31 грудня 2016 року 15

Залишок на 31 грудня 2017 року

Нематеріальні активи підприємства мають кінцевий термін використання згідно правочинним документам.

3. Капітальні інвестиції

2017 2016

Залишок на початок року - -

Витрати на капітальні ремонти 14815 2388

Витрати на придбання (виготовлення) основних засобів 1646 697

Витрати на придбання нематеріальних активів 15 -

Разом: 16476 3085

Переведене до складу основних засобів 16461 3085

Переведено до складу нематеріальних активів 15

Залишок на кінець року - -

4. Запаси

Запаси підприємства – активи, які знаходяться в процесі виробництва з метою подальшого продажу продуктів виробництва, а також містяться для споживання при виробництві продукції і управлінні підприємством.

Облік запасів протягом 2017 р. здійснювався відповідно до Міжнародного стандарту бухгалтерського обліку № 2 «Запаси».

Первісна оцінка придбання запасів визначається згідно Міжнародного стандарту бухгалтерського обліку № 2 «Запаси» по фактичних витратах на їх придбання.

При оцінці вибуття запасів протягом 2017 р. застосовувався метод середньозваженої собівартості згідно МСБО № 2.

2017 2016

Сировина і матеріали 17022 10199

Паливо 121 112
Тара 966 1060
Запасні частини 2681 1250
Малоцінні та швидкозношувані предмети 177 164
Незавершене виробництво 5401 8887
Готова продукція 15155 51205
Товари 74 95
Разом 41597 72972

Запаси станом на 31 грудня 2017 року в сумі 41597 тис. грн. (2016 рік: 72972 тис. грн.) відображені за чистою вартістю реалізації за вирахуванням резерву на знецінювання в сумі 3481 тис. грн. (2016 рік: 3382 тис. грн.). В 2017 році було проведено уцінку готової продукції на суму 139 тис. грн.

5. Дебіторська заборгованість за основною діяльністю

Дебіторська заборгованість формується вірно, відповідно до Міжнародного стандарту бухгалтерського обліку № 32 «Фінансові інструменти: подання» та «Міжнародного стандарту бухгалтерського обліку № 39 «Фінансові інструменти: визнання та оцінка». Заборгованість з минулим терміном позовної давності не існує.

2017 2016

Дебіторська заборгованість за основною діяльністю 115286 81543

Резерв сумнівної та безнадійної заборгованості (14307) (304)

6. Дебіторська заборгованість за виданими авансами та інша дебіторська заборгованість

2017 2016

Дебіторська заборгованість за виданими авансами 4399` 2272`

Резерв сумнівної та безнадійної заборгованості - -

Інша дебіторська заборгованість 5487 5536

Резерв сумнівної та безнадійної заборгованості (653) (655)

7. Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом

2017 2016

ПДВ 114 994

Інші податки 1

Разом 115 994

7.1. Поточні фінансові інвестиції

2017 2016

Поточні фінансові інвестиції 5685 -

Усього 5685 -

Сума поточних фінансових інвестицій станом на 31.12.2017 р. достовірна та складає 5685 тис. грн. (акції ТОВ «ВАРАНТ ІН ВЕСТ» 3415,7 тис. грн.; ТОВ «СТОК КАПІТАЛ ЛТД» 2269,3 тис. грн.).

8. Грошові кошти та їх еквіваленти

Бухгалтерський облік касових операцій, залишків каси і нормативів витрат на поточні потреби здійснюється відповідно до вимог чинного законодавства.

2017 2016

Грошові кошти в іноземній валюті на банківських рахунках - -

Грошові кошти у гривнях у касі та на банківських рахунках 586 1377

Разом 586 1377

Операції в іноземній валюті при первісному визнанні відображені у валюті звітності шляхом перерахування суми в іноземній валюті з застосуванням валютного курсу на дату здійснення операції (дата визнання активів, зобов'язань, власного капіталу, доходів і витрат). Монетарні статті в іноземній валюті відображені з використанням валютного курсу на дату балансу. Немонетарні статті, що відображені по історичній собівартості і зарахування яких на баланс зв'язано з операцією в іноземній валюті, відображені за валютним курсом на дату здійснення операції. Курсові різниці від перерахування коштів в іноземній валюті й інших монетарних статей відображені в складі інших операційних доходів (витрат).

9. Інші оборотні активи

2017 2016

Податкові зобов'язання 1 8

Податковий кредит 351 4925

Разом 352 4933

10. Забезпечення майбутніх витрат і платежів (довгострокові забезпечення)

2017 2016

Забезпечення на виплату відпусток працівникам - -

Забезпечення наступних витрат на додаткове пенсійне забезпечення - 2154

Разом - 2154

10.1. Забезпечення майбутніх витрат і платежів (поточні забезпечення)

2017 2016

Забезпечення на виплату відпусток працівникам 28 -

Забезпечення наступних витрат на додаткове пенсійне забезпечення 2519 -

Разом 2547 -

Забезпечення наступних витрат на додаткове пільгове пенсійне забезпечення формуються на основі актуарної оцінки зобов'язань та витрат.

Актуарну оцінку забезпечень на додаткове пільгове пенсійне забезпечення було проведено самостійно.

11. Зобов'язання по виданих позиках

Короткострокові позики 2017 2016

ТОВ «Конкорд ПФГ 312 2692

ТОВ «Коксохимремонт»

ТОВ «Конкорд Промпроект» 1 597 1597

ТОВ «МАК НВП» 500 500

ПАТ Куп'янський машинобудівний завод 1 323 50

Всього зобов'язання по виданих позиках 3 732 4839

2.06.2017р. ПАТ «Куп'янський маш. завод» повернув позику на підставі Договору позики № 33/300/2016 від 23.12.2016р. у розмірі 50000 грн.

Також на підставі Договору позики № 33/14/2017 від 23.01.2017р. було передано у власність ПАТ Куп'янський машзавод від ПрАТ «КДЗ» суму грошових коштів у розмірі 1455000 грн. Позику надається на безвідсотковій основі, проценти не нараховуються та не сплачуються. Позику надана на строк один рік з моменту надання загальної суми позики. На протязі 2017 року позику була повернута у сумі 131753 грн.

28.03.2017р. був відображений у бухгалтерському обліку договір переведення боргу № 28/03-П от 23.03.2017 р.. Первісний боржник - ТОВ «ПФГ Конкорд» переводить свій борг по дог. №16/07-3 от 16.07.2014г., а Новий боржник ОЛАФ-ГРУП ТОВ приймає на себе грошові зобов'язання перед Кредитором за Основним договором № 09/2/2017 від 02.01.2017 у розмірі 1930000 грн

28.03.2017р. був відображений у бухгалтерському обліку договір переведення боргу № 28/03-П от 23.03.2017 р.. Первісний боржник - ТОВ «ПФГ Конкорд» переводить свій борг по дог. 30/07 от 30.07.2014г., а Новий боржник ФІРМА ВАЛЕНТРА ТОВ приймає на себе грошові зобов'язання перед Кредитором за Основним договором № 09/280/2016 от 10.11.2016 у розмірі 450000 грн.

12. Зобов'язання по отриманих позиках

Короткострокові позики 2017 2016

ПАТ «Компанія з управління активами «Альтера Естет Менеджмент»
55063 -

ФАЛЬКОН-УКРАЇНА ТОВ 585 -

Всього зобов'язання по отриманих позиках 55648 -

11.01.2017р. на підставі Договору позики № ДІР-1/17 від 11.01.2017р. було передано у власність ПрАТ «КДЗ» від ПАТ «Компанія з управління активами «Альтера Естет Менеджмент» суму грошових коштів у розмірі 412372 грн. Позичальник зобов'язується сплачувати Позикодавцеві проценти від загальної суми позики. Розмір процентів складає 20,0 % від загальної суми позики на

власність ПрАТ «КДЗ» від ПАТ «Компанія з управління активами «Альтера Естет Менеджмент» суму грошових коштів у розмірі 1500000 грн. Позичальник зобов'язується сплачувати Позикодавцеві проценти від загальної суми позики. Розмір процентів складає 38,0 % від загальної суми позики на рік. Позика надана на строк один рік з моменту надання загальної суми позики. Залишок неповернутої суми на 1.01.2018р.- 1500000,00 грн.

02.08. 2017 року на підставі Договору позики № ДІР-60/17 від 02.08.2017р. було передано у власність ПрАТ «КДЗ» від ПАТ «Компанія з управління активами «Альтера Естет Менеджмент» суму грошових коштів у розмірі 2500000 грн. Позичальник зобов'язується сплачувати Позикодавцеві проценти від загальної суми позики. Розмір процентів складає 38,0 % від загальної суми позики на рік. Позика надана на строк один рік з моменту надання загальної суми позики. Залишок неповернутої суми на 1.01.2018р.- 2500000,00 грн.

11.08. 2017 року на підставі Договору позики № ДІР-62/17 від 11.08.2017р. було передано у власність ПрАТ «КДЗ» від ПАТ «Компанія з управління активами «Альтера Естет Менеджмент» суму грошових коштів у розмірі 1000000 грн. Позичальник зобов'язується сплачувати Позикодавцеві проценти від загальної суми позики. Розмір процентів складає 38,0 % від загальної суми позики на рік. Позика надана на строк один рік з моменту надання загальної суми позики. Залишок неповернутої суми на 1.01.2018р.- 1000000,00 грн.

14.08. 2017 року на підставі Договору позики № ДІР-66/17 від 11.08.2017р. було передано у власність ПрАТ «КДЗ» від ПАТ «Компанія з управління активами «Альтера Естет Менеджмент» суму грошових коштів у розмірі 1000000 грн. Позичальник зобов'язується сплачувати Позикодавцеві проценти від загальної суми позики. Розмір процентів складає 38,0 % від загальної суми позики на рік. Позика надана на строк один рік з моменту надання загальної суми позики. Залишок неповернутої суми на 1.01.2018р.- 1000000,00 грн.

13.09. 2017 року на підставі Договору позики № ДІР-71/17 від 13.09.2017р. було передано у власність ПрАТ «КДЗ» від ПАТ «Компанія з управління активами «Альтера Естет Менеджмент» суму грошових коштів у розмірі 600000 грн. Позичальник зобов'язується сплачувати Позикодавцеві проценти від загальної суми позики. Розмір процентів складає 38,0 % від загальної суми позики на рік. Позика надана на строк один рік з моменту надання загальної суми позики. Залишок неповернутої суми на 1.01.2018р.-600000,00 грн

25.10. 2017 року на підставі Договору позики № ДІР-82/17 від 25.10.2017р. було передано у власність ПрАТ «КДЗ» від ПАТ «Компанія з управління активами «Альтера Естет Менеджмент» суму грошових коштів у розмірі 618000 грн. Позичальник зобов'язується сплачувати Позикодавцеві проценти від загальної суми позики. Розмір процентів складає 38,0 % від загальної суми позики на рік. Позика надана на строк один рік з моменту надання загальної суми позики. Залишок неповернутої суми на 1.01.2018р.-618000,00

13. Інші довгострокові фінансові зобов'язання

2017 2016

Довгострокові

векселя

10873 66860

Для обліку фінансових зобов'язань по довгостроковим векселям в 2017 році

було використано ставку 1.5 % згідно з протоколом засідання комісії ПрАТ КДЗ від 01.07.2016р.

та узгоджено з Наглядовою радою товариства згідно вимог п.7.3.8.Статуту.

14. Кредиторська заборгованість

2017 2016

Кредиторська заборгованість за основною діяльністю 42486 34370

Поточні зобов'язання з одержаних авансів 11 43

Зобов'язання зі страхування 1506 2961

Зобов'язання з оплати праці 2078 1283

Податок з доходів фізичних осіб до сплати 383 318

Інші податки 787 103

Інша кредиторська заборгованість 58796 372

Разом 106047 39450

Кредиторська заборгованість відображається по собівартості.

15. Відстрочені податкові активи та зобов'язання

2017 2016

На початок року: - -

Відстрочені податкові активи - -

Відстрочені податкові зобов'язання - -

Рух за рік: - -

Відстрочені податкові активи 3773 --

Відстрочені податкові зобов'язання - -

На кінець року: - -

Відстрочені податкові активи 3773 -

Відстрочені податкові зобов'язання -

16. Податок на прибуток

2017 2016

Поточний податок 1472 1105

Відстрочений податок - 3773

Всього витрати на сплату податку на прибуток -2301 1105

17. Доход від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)

2017 2016

Доход від реалізації продукції на території України 186990 123520

Доход від реалізації продукції за межами України 81184 37895

Доход від реалізації послуг телефонного зв'язку 131 211

Доход від реалізації послуг проживання в гуртожитку 158 104

Доход від реалізації інших послуг 11 11

Доход від реалізації товарів 43721 3824

Разом 312195 165565

18. Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)

2017 2016

Собівартість продукції 162186 139621

Собівартість товарів та послуг 44700 4858

Разом 206886 144479

19. Інші операційні доходи

2017 2016

Операційна оренда 30 31

Операційна курсова різниця 3920 3234

Реалізація інших оборотних активів

Оприбуткування активів 1882 1674

Оприбуткування активів по результатам інвентаризації

Доходи від списання кредиторської заборгованості 170 15

Інші операційні доходи 33 55

Доходи від реалізації іноземної валюти 107 55

Штрафи отримані 8

Разом 6150 5064

20. Інші операційні витрати

2017 2016

Операційна курсова різниця 1005 525

Реалізація інших оборотних активів

Штрафи, пені 268 4

Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально культурного призначення 353 481

Відрахування до резерву сумнівних боргів 14307 3
Витрати від реалізації іноземної валюти 281 95
Уцінка готової продукції 139 93
Знецінення товарів
Забезпечення наступних витрат на додаткове пенсійне забезпечення 2370 1971
Пільгові пенсії - -
Інші операційні витрати 5947 1863
Разом 24670 5035

21. Інші доходи

2017 2016

Оприбуткування основних засобів 4 1
Доход від реалізації фінансових інвестицій 16461 10000
Відшкодування матеріальної збитків 2
Разом 16465 10003

22. Інші витрати

2017 2016

Списання необоротних активів 9 272
Собівартість реалізованих фінансових інвестицій 16461 10000
Демонтаж раніше списаних будівель 83
Разом 16470 10355

23. Інші фінансові доходи

2017 2016

Доход від дисконтування довгострокових зобов'язань 3219 3527

24. Інші фінансові витрати

2017 2016

Списання фінансових витрат в зв'язку з достроковим погашенням довгострокових зобов'язань 44256 10822

Проценти за кредит 14269

311

Разом 58525 11133

25. Пов'язані особи

Для цілей фінансової звітності Підприємства пов'язаними сторонами вважаються особи, які належать до ключового управлінського персоналу (члени Ради Директорів), а отже можуть контролювати або чинити суттєвий вплив на операційні, фінансові рішення Підприємства як визначається Міжнародним стандартом бухгалтерського обліку 24 „Розкриття інформації про пов'язані сторони”.

В 2017 році в діяльності підприємства мали місце стосунки з пов'язаними особами - ТОВ ГИР Європа СП.с.о.о. на загальну сумму 36124798,50 грн.

Кінцевий бенефіціарний власник (контролер) – Немсадзе Гурам Гівійович, власник істотної участі (4,417% з 94,596 які не розміщені) ПАТ «Закритий недиверсифікований венчурний корпоративний інвестиційний фонд ДЖЕНЕРАЛ ІНВЕСТМЕНТ РЕСУРСЕС», та пов'язані особи - ТОВ «Фонд К-3», ТОВ «Фонд К-4», ТОВ «Фонд К-5», ТОВ «Фонд К-6».

26. Операції з цінними паперами

В 2017 році в діяльності підприємства мали місце операції з цінними паперами:

27.03.2017р. Продавець – ТОВ «Смартактив» на підставі договору № БВ17-2703-5 від 27.03.2017р. передала у власність ПрАТ КДЗ цінні папери (акції прості іменні ПАТ «Інжбудсервіс») на суму 7000000 грн.

30.03.2017р. на підставі договору №БВ17-3003-1 від 30.03.2017р. були продані акції прості іменні ПАТ «Інжбудсервіс») на суму 3584334,81 грн. Покупець ТОВ «ВАРРАНТ ІНВЕСТ»

08.08.2017р. Продавець – ТОВ «Сток Капітал ЛТД » на підставі договору № БВ17-2707-3 від

27.07.2017р. передала у власність ПрАТ КДЗ цінні папери (акції прості іменні ПАТ «Конкорд ІНК») на суму 10607682 грн

10.08.2017р. на підставі договору №БВ17-3107-1 від 31.07.2017р. були продані акції прості іменні ПАТ «Інжбудсервіс») на суму 10607682 грн. Покупець ТОВ «ВАРРАНТ ІНВЕСТ»

12.12.2017р. Продавець – ТОВ «Сток Капітал ЛТД » на підставі договору № БВ17-112-1 від

01.12.2017р. передало у власність ПрАТ КДЗ цінні папери (інвестиційні сертифікати іменні ТОВ «Всеукраїнська управляюча компанія») на суму 2269297 грн.

20.12.2017р. Продавець – ТОВ «Сток Капітал ЛТД» на підставі договору № БВ17-0412-1 від

04.12.2017р. передало у власність ПрАТ КДЗ цінні папери (акції прості іменні ПАТ «СК Промінь ») на суму 2269297 грн

20.12.2017р. на підставі договору №БВ17-0612-1 від 06.12.2017р. були продані акції прості іменні ПАТ «СК Промінь » на суму 2269297 грн. Покупець ТОВ «БЕТА АКТИВ ».

27. Умовні зобов'язання

Загальні претензії

Станом на 31 грудня 2017 року не існує жодних юридичних позовів або претензій до підприємства, які б могли суттєво впливати на його фінансовий стан.

28. Дивіденди.

Дивіденди до виплати не ураховуються до моменту їх затвердження черговими зборами акціонерів. Підприємство нараховує дивіденди, якщо вони були оголошені до звітної дати включно. В 2017 році не було нарахування дивідендів.

29. Фінансові інструменти та ризики

Підприємство стикається з кредитним, валютним ризиками, ризиком зміни процентних ставок та ризиком ліквідності, що виникають внаслідок утримання підприємством певних фінансових інструментів. Підприємством застосовуються такі заходи управління ризиками:

Кредитний ризик

Фінансові інструментами, за якими виникає потенційний кредитний ризик, представлені дебіторською заборгованістю за основною діяльністю. Підприємство застосовує заходи, що забезпечують впевненість в тому, що продукція надається покупцям із належним рівнем платоспроможності. Балансова вартість дебіторської заборгованості за вирахуванням резерву на знецінення являє собою максимальну суму, яка може зазнати кредитного ризику.

Грошові кошти Підприємства розміщені в банківських установах із мінімальним ризиком банкрутства.

Ризик ліквідності

Ризик ліквідності – це ризик погіршення платоспроможності підприємства внаслідок невідповідності розміру активів певної ліквідності та зобов'язань із певним строком погашення. Така невідповідність може збільшувати прибутковість, але одночасно загрожувати суттєвими втратами. Підприємство застосовує заходи, спрямовані на підтримку необхідного рівня грошових коштів та інших ліквідних активів, а також підтримки адекватного кредитного портфелю.

Справедлива вартість

Фінансові інструменти Підприємства включають в себе грошові кошти, дебіторську та кредиторську заборгованість.

На думку керівництва персоналу, балансова вартість фінансових інструментів підприємства приблизно дорівнює їх справедливої вартості.

Визначення та розкриття справедливої вартості: Справедлива вартість є сумою, на яку можна обміняти фінансовий інструмент в ході поточної операції між зацікавленими сторонами, за винятком випадків вимушеного продажу або ліквідації.

Найкращим підтвердженням справедливої вартості є котирувана на активному ринку ціна фінансового інструменту. Справедлива вартість фінансових інструментів визначалася Товариством виходячи з наявної ринкової інформації (якщо вона існувала) і належних методів оцінки. Проте для інтерпретації ринкової інформації в цілях визначення справедливої вартості необхідно застосовувати професійні судження. Економіка України продовжує проявляти деякі

характерні особливості, властиві ринкам, що розвиваються, а економічні умови продовжують обмежувати об'єми активності на фінансових ринках. Ринкові котирування можуть бути застарілими або відображати вартість продажу за низькими цінами і тому не відображати справедливую вартість фінансових інструментів. При визначенні справедливої вартості фінансових інструментів керівництво використовує усю наявну ринкову інформацію.

Фінансові інструменти, які враховуються за справедливою вартістю. Торгові і наявні для продажу інвестиції відображені у звіті про фінансовий стан за справедливою вартістю. Грошові кошти та їх еквіваленти обліковуються за амортизованою вартістю. Розрахункова справедлива вартість фінансових інструментів визначалася Товариством виходячи з наявної ринкової інформації і належних методів оцінки, за винятком інвестицій у наявності для продажу, для яких немає незалежних ринкових котирувань.

Фінансові активи, які обліковуються за амортизованою вартістю. Справедлива вартість інструментів з плаваючою процентною ставкою звичайно дорівнює їх балансовій вартості. Оцінка справедливої вартості інструментів з фіксованою процентною ставкою ґрунтується на методі дисконтованих потоків грошових коштів із застосуванням діючих процентних ставок на ринку запозичень для нових інструментів, що припускають аналогічний кредитний ризик і аналогічний термін погашення. Використовувана ставка дисконтування залежить від кредитного ризику контрагента.

Справедлива вартість інших зобов'язань визначається з використанням методів оцінки.

Розрахункова справедлива вартість інструментів з фіксованою процентною ставкою і встановленим терміном погашення ґрунтується на очікуваних дисконтованих грошових потоках із застосуванням процентних ставок для нових інструментів з аналогічним кредитним ризиком і аналогічним строком до погашення. Справедлива вартість зобов'язань, що погашаються на вимогу або що погашаються при завчасному повідомленні розраховується як сума до виплати на вимогу, дисконтована, починаючи з першої дати потенційного пред'явлення вимоги про погашення зобов'язання. Використовувані ставки дисконтування залежать від терміну погашення. Балансова вартість кредиторської заборгованості по основній діяльності і іншій кредиторській заборгованості приблизно дорівнює її справедливій вартості.

Управління фінансовими ризиками, включаючи аналіз чутливості (Аналіз чутливості товариства в умовах, в яких здійснюється діяльність):

В зв'язку з постійними змінами цінової політики на енергоносії, водопостачання, опалення, відповідно на постійне зростання цін на суміші, які потрібні для виробництва, тощо, постійною зміною умов податкового кодексу, іншого законодавства, тощо - Керівництво не може передбачити всі тенденції, у тому числі ризики, які можуть з'явитися при виготовленні продукції, тощо, які могли б вплинути на фінансовий стан Підприємства. Керівництво впевнено, що в сформованій ситуації воно вживає всі необхідні заходи для забезпечення стабільності та подальшого розвитку Підприємства.

30. Найсуттєвіші облікові оцінки та припущення

Облікові оцінки та припущення робляться ключовим управлінським персоналом підприємства та переглядаються, ґрунтуючись на історичному досвіді, а також інших чинниках, включаючи очікування майбутніх подій.

Облікові оцінки та припущення можуть суттєво відрізнятись від фактичних результатів, зокрема: Знецінення.

Дебіторська заборгованість за основною діяльністю, надані позики, запаси та основні засоби регулярно переглядаються на предмет знецінення. Підприємство визначає суму відшкодування на підставі очікуваних грошових потоків від використання (або реалізації) активу, дисконтованих за ефективною ставкою. Такі очікувані потоки можуть суттєво відрізнятись від фактичних грошових потоків, отриманих від використання (або реалізації) активу.

31. Аналіз показників фінансового стану товариства:

Аналіз фінансово-господарської діяльності підприємства, здійснений шляхом оцінки платездатності підприємства, тобто його здатності своєчасно і повністю виконати свої платіжні зобов'язання, які витікають з торгових, кредитних і інших операцій.

Платездатність підприємства проаналізована на основі даних балансу про активи шляхом розрахунку коефіцієнтів абсолютної ліквідності, швидкої ліквідності і покриття.

Коефіцієнт абсолютної ліквідності, розрахований як співвідношення грошових коштів та поточних фінансових інвестицій до поточних зобов'язань становить на 01.01.2017 р. – 0,03, на 31.12.2017 р. – 0,06 та не досягає норми, рівної 0,25.

Коефіцієнт швидкої ліквідності, розрахований як співвідношення грошових коштів, поточних фінансових інвестицій і дебіторської заборгованості до поточних зобов'язань, на 31.12.2017 р. становить 1,08 та перевищує норму, яка дорівнює 0,6 - 0,8.

Коефіцієнт покриття, що характеризує співвідношення поточних активів підприємства до його поточних зобов'язань на 01.01.2017 р. становить – 4,86 на 31.12.2017 р. – 1,46 і досягає норму даного показника (1,0 - 2,0).

Нарівні з аналізом платоспроможності при оцінці фінансового положення підприємства необхідна характеристика його фінансової стійкості, яка встановлюється шляхом розрахунку коефіцієнтів структури капіталу (фінансування), автономії та фінансової незалежності.

Показник структури капіталу, який визначає співвідношення залучених коштів до власних, в періоді, що розглядається, становить на 01.01.2017 р. – 1,27, на 31.12.2017 р. – 1,48, при нормі не більш за 1.

Показник автономії підприємства, що відображає частку власного капіталу в загальному об'ємі коштів становить на 01.01.2017 р – 0,44, на 31.12.2017 р.- 0,40 при нормі не менш за 0,25.

Коефіцієнт фінансової незалежності становить на 01.01.2017 р. – 0,79, на 31.12.2017 р. - 0,68, при нормі не менш 0,2.

На основі проведеного аналізу - Товариство є платоспроможним (виходячи з коефіцієнтів швидкої ліквідності та покриття) та фінансово-незалежним (виходячи з коефіцієнта автономії та фінансової незалежності) підприємством.

Прийнята система бухгалтерського обліку відповідає законодавчим і нормативним вимогам.

32. Інші події після дати балансу:

Відповідно до засад, визначених МСБО 10 "Події після звітного періоду" щодо подій після дати балансу, події що потребують коригування активів та зобов'язань Товариства відсутні.

Перелік подій після дати балансу, які могли вплинути істотним чином на фінансове становище Підприємства:

- переоцінка активів не проводилася після звітної дати, яка свідчила б про зниження їхньої вартості на дату балансу;
- дочірні та асоційовані підприємства не створювались;
- цілосний майновий комплекс не приймався;
- знищення активів після дати балансу не було;
- рішення про емісію цінних паперів не приймалося;
- контракти про значні капітальні та фінансові інвестиції не укладалися;
- рішення про виплату дивідендів на період надання звіту не приймалося.

Зміни власників акцій, яким належить 10 і більше відсотків голосуючих акцій не було.

У період підготовки річного звіту за 2017р., наглядовою радою товариства, затверджено дату проведення чергових загальних зборів за 2017р., проект їх порядку денного та іншу необхідну інформацію. У відповідності до затвердженого проекту переліку питань та їх проектів рішень - можливі зміни у частині скасування одноосібного виконавчого органу та утворення колегіального виконавчого органу, виконання інших, в зв'язку із цим, передбачених законодавством вимог.

Генеральний директор ПрАТ «КДЗ» Авдеюк І. М.

Головний бухгалтер Мялковська Н.Є.

Продовження тексту приміток

д/н

Продовження тексту приміток

д/н

Продовження тексту приміток

д/н