

# Титульний аркуш

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

Голова правління

(посада)

(підпис)

М.П.

Берега А.В.

(прізвище та ініціали керівника)

(дата)

## Річна інформація емітента цінних паперів за 2017 рік

### I. Загальні відомості

1. Повне найменування емітента	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЗАПОРІЗЬКИЙ АБРАЗИВНИЙ КОМБІНАТ"
2. Організаційно-правова форма	Приватне акціонерне товариство
3. Код за ЄДРПОУ	00222226
4. Місцезнаходження	Україна, 69014, Запорізька область, д/н, місто Запоріжжя, вул. Олексія Поради, буд. 44
5. Міжміський код, телефон та факс	(061)278-63-09, (061)287-67-37
6. Електронна поштова адреса	abrasive@abrasive.zp.ua

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

1. Річна інформація розміщена у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії		18.04.2018	
		(дата)	
2. Річна інформація опублікована у			
	№75(2828), Бюлетень "Відомості "НКЦПФР"	19.04.2018	
	(номер та найменування офіційного друкованого видання)	(дата)	
3. Річна інформація розміщена на сторінці	www.abrasive.zp.ua	в мережі Інтернет	19.04.2018
	(адреса сторінки)		(дата)

## ЗМІСТ

1. Основні відомості про емітента	X
2. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності	
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	X
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 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	
<p>* Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності, відомості щодо участі емітента в створенні юридичних осіб, інформація щодо посади корпоративного секретаря, інформація про рейтингове агентство, інформація про засновників та/або учасників емітента та кількість і вартість акцій (розміру часток, паїв), інформація про дивіденди, інформація про осіб, послугами яких користується емітент, опис бізнесу, текст аудиторського висновку (звіту), річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо) не надається, оскільки емітент є приватним акціонерним товариством, яке не здійснювало публічне (відкрите) розміщення цінних паперів (відповідно до пп.2) п.1 Глави 4 Розділу III Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, затвердженого Рішенням НКЦПФР №2826 від 03.12.2013). * Інформація про органи управління емітента в розділі "Основні відомості про емітента" не заповнювалась тому, що емітент є акціонерним товариством. * В розділі "Основні відомості про емітента" не вказано серію та номер свідоцтва про державну реєстрацію, оскільки свідоцтва про державну реєстрацію в Товаристві немає. * Облігації (будь-яких видів), іпотечні цінні папери, похідні цінні папери, сертифікати ФОН та будь-які інші цінні папери, крім акцій, Товариством не розміщувались. * Фактів викупу та продажу раніше викуплених Товариством власних акцій за звітний період не було. * Товариство не розміщувало боргові цінні папери, тому інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів не заповнюється. * Інформація про випуски іпотечних облігацій не заповнюється у зв'язку з тим, що Товариство іпотечні цінні папери не розміщувало, зареєстрованих випусків іпотечних облігацій емітента немає. * Іпотечне покриття відсутнє, тому інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття не заповнюється. Іпотечні сертифікати не розміщувались. Реєстр іпотечних активів відсутній. * Прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитним договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, не було. * Інформація про випуски іпотечних сертифікатів не заповнюється у зв'язку з тим, що іпотечні сертифікати емітентом не випускались (не розміщувались). * Реєстр іпотечних активів відсутній. * Сертифікати ФОН Товариством не випускались (не розміщувались), ФОН немає. У розділі "Відомості про аудиторський висновок (звіт)" не наводиться інформація про реєстраційний номер, серію та номер, дату видачі та строк дії свідоцтва про внесення до реєстру аудиторських фірм, які можуть проводити аудиторські перевірки професійних учасників ринку цінних паперів, оскільки емітент не є професійним учасником ринку цінних паперів. У розділі "Відомості про аудиторський висновок (звіт)" не наводиться інформація про пояснювальний параграф, оскільки така інформація у аудиторському звіті відсутня. * Емітент складає фінансову звітність відповідно до Міжнародних стандартів. * Звіт про стан об'єкта нерухомості відсутній у зв'язку з тим, що цільові облігації, виконання зобов'язань за якими забезпечено об'єктами нерухомості, товариством не розміщувались. * У товариства немає кодексу (принципів, правил) корпоративного управління, тому в розділі "Залучення інвестицій та вдосконалення практики корпоративного управління" не вказана дата його прийняття. Товариство не є фінансовою установою, тому Звіт про корпоративне управління не заповнюється. Розділ інформація про прийняття рішення про надання згоди на вчинення правочинів, щодо яких є заінтересованність не заповнюється, оскільки емітент є приватним акціонерним товариством, інших вимог Законом не встановлено та його статутом не передбачено.</p>	

### III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЗАПОРІЗЬКИЙ АБРАЗИВНИЙ КОМБІНАТ"
2. Серія і номер свідоцтва про державну реєстрацію юридичної особи (за наявності)	д/н
3. Дата проведення державної реєстрації	25.12.1995
4. Територія (область)*	Запорізька область
5. Статутний капітал (грн)	1511475
6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належать 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)	1418
9. Основні види діяльності із зазначенням найменування виду діяльності та коду за КВЕД	20.13 - Виробництво інших основних неорганічних хімічних речовин 23.91 - Виробництво абразивних виробів 23.99 - Виробництво неметалевих мінеральних виробів, н. в. і. у.
10. Органи управління підприємства	д/н
11. Банки, що обслуговують емітента:	
1) Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті	АТ "ОТП Банк"
2) МФО банку	300528
3) Поточний рахунок	26005001302522
4) Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті	АТ "ОТП Банк"
5) МФО банку	300528
6) Поточний рахунок	26005001302522

## V. Інформація про посадових осіб емітента

### 1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента

1) посада*	Голова правління
2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Берега Анатолій Валентинович
3) ідентифікаційний код юридичної особи	д/н
4) рік народження**	1957
5) освіта**	вища
6) стаж роботи (років)**	42
7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	ЗАТ "Бринкфорд" - віце-президент
8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)	19.04.2017, 3 роки
9) опис	<p>Повноваження та обов'язки голови правління: - видача довіреностей на здійснення певних дій від імені АТ; - право першого підпису під фінансовими та іншими документами АТ; - відкриття у банківських установах розрахункових та інших рахунків АТ; - затвердження штату, призначення на посади та звільнення працівників АТ; - підписання колективного договору з трудовим колективом на підставі спільного рішення правління та наглядової ради; - реалізація заходів заохочення працівників АТ або накладання стягнення на них; - представництво інтересів АТ у відносинах з державними та іншими органами, підприємствами, установами та організаціями; - організація ведення протоколів засідань правління, затвердження поточних планів господарської діяльності АТ, на підставі затверджених загальними зборами акціонерів та/або наглядовою радою планів розвитку АТ; - затвердження штатного розкладу після його розгляду наглядовою радою, тарифних ставок, окладів працівників АТ, затвердження положення про оплату праці і всіх видів заохочень працівників АТ; - затвердження, за погодженням з наглядовою радою АТ, щорічних кошторисів на утримання апарату управління АТ, об'єктів соціальної сфери АТ; - створення, ліквідація та реорганізація внутрішніх структурних підрозділів, відділів і служб АТ; - прийняття рішення по розпорядженню майном АТ, включаючи грошові кошти; - затвердження спільним рішенням правління і наглядової ради АТ колективного договору; - видання локальних актів, що регулюють взаємовідносини між підрозділами АТ; - затвердження положення про посади робітників АТ, посадових інструкцій, зокрема керівників і провідних спеціалістів АТ, наділених організаційно-розпорядчими і адміністративно-господарськими повноваженнями; затвердження за поданням голови правління трудових договорів, а у передбачених законодавством випадках трудових контрактів на виконання особливо важливих робіт з посадовими особами, керівниками і провідними спеціалістами АТ; - прийняття рішення за поданням голови правління про прийняття на роботу і звільнення з роботи провідних спеціалістів АТ, застосування до них мір заохочення і накладання стягнень; - організація ведення бухгалтерського обліку і звітності АТ; - представлення, узгоджених з наглядовою радою, на затвердження загальним зборам річного звіту і балансу АТ, порядку розподілу і використання прибутку, нарахування і виплату дивідендів; - прийняття рішення з будь-яких інших питань, пов'язаних з поточною діяльністю АТ, і не віднесених до компетенції загальних зборів і наглядової ради АТ. Інформація щодо розміру виплаченої винагороди, в тому числі у натуральній формі, наданої посадовим особам емітента не вказується, оскільки Товариство є приватним акціонерним товариством, яке не здійснювало публічного (відкритого) розміщення цінних паперів.</p> <p>Обґрунтування змін у персональному складі: 19.04.2017р Наглядовою радою Товариства прийнято рішення припинити повноваження посадової особи Берега А. В. на посаді Голови правління та обраний Головою правління (Протокол Наглядової ради від 19.04.2017р.). Зміни у персональному складі щодо посадової особи Член правління, перший заступник Голови правління у звітному періоді: Посадова особа Член правління, перший заступник Голови правління Зарочинцев Андрій Михайлович обраний на посаду 19.04.2017 р. Орган, що прийняв рішення про обрання - Наглядова рада, причина прийняття цього рішення: обрання до складу Правління; підстави: Протокол Наглядової ради від 19.04.2017р. Посадова особа Член правління, перший заступник Голови правління Зарочинцев Андрій Михайлович припиняє повноваження на посаді 15.06.2017 р. Орган, що прийняв рішення про припинення повноважень - Наглядова рада, причина прийняття цього рішення: власне бажання особи; підстави: Протокол Наглядової ради від 15.06.2017р. Замість посадової особи, повноваження якої припиняються, нікого не обрано. непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини не має. Посади, які особа обіймала протягом останніх 5 років: Голова правління. Загальний стаж роботи 42 роки. Посад на будь-яких інших підприємствах не обіймає.</p>

1) посада*	Член правління
2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Пікалов Сергій Миколайович
3) ідентифікаційний код юридичної особи	д/н
4) рік народження**	1954
5) освіта**	вища
6) стаж роботи (років)**	46
7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	ВАТ"ЗапоріжжяБразив" - Заступник голови правління з зовнішньооекономічних зв'язків та збуту - начальник управління зовнішньооекономічним зв'язками
8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)	19.04.2017, 3 роки
9) опис	<p>Повноваження та обов'язки члена правління: -затвердження поточних планів господарської діяльності АТ, на підставі затверджених загальними зборами акціонерів та/або наглядовою радою планів розвитку АТ; - затвердження штатного розкладу після його розгляду наглядовою радою, тарифних ставок, окладів працівників АТ, затвердження положення про оплату праці і всіх видів заохочень працівників АТ; - затвердження, за погодженням з наглядовою радою АТ, щорічних кошторисів на утримання апарату управління АТ, об'єктів соціальної сфери АТ; - створення, ліквідація та реорганізація внутрішніх структурних підрозділів, відділів і служб АТ; - прийняття рішення по розпорядженню майном АТ, включаючи грошові кошти; - затвердження спільним рішенням правління і наглядової ради АТ колективного договору; - видання локальних актів, що регулюють взаємовідносини між підрозділами АТ; - затвердження положення про посади робітників АТ, посадових інструкцій, зокрема керівників і провідних спеціалістів АТ, наділених організаційно-розпорядчими і адміністративно-господарськими повноваженнями; затвердження за поданням голови правління трудових договорів, а у передбачених законодавством випадках трудових контрактів на виконання особливо важливих робіт з посадовими особами, керівниками і провідними спеціалістами АТ; - прийняття рішення за поданням голови правління про прийняття на роботу і звільнення з роботи провідних спеціалістів АТ, застосування до них мір заохочення і накладання стягнень; - організація ведення бухгалтерського обліку і звітності АТ; - представлення, узгоджених з наглядовою радою, на затвердження загальним зборам річного звіту і балансу АТ, порядку розподілу і використання прибутку, нарахування і виплату дивідендів; - прийняття рішення з будь-яких інших питань, пов'язаних з поточною діяльністю АТ, і не віднесених до компетенції загальних зборів і наглядової ради АТ. Інформація щодо розміру виплаченої винагороди, в тому числі у натуральній формі, наданої посадовим особам емітента не вказується, оскільки Товариство є приватним акціонерним товариством, яке не здійснювало публічного (відкритого) розміщення цінних паперів. Обґрунтування змін у персональному складі: Посадова особа Член правління, заступник Голови правління Пікалов С. М. припиняє повноваження на посаді 19.04.2017р та обраний на посаду Члена правління (Протокол Наглядової ради від 19.04.2017р.) Непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини не має. Загальний стаж роботи 46 років. Посади, які особа обіймала протягом останніх 5 років: Заступник голови правління з зовнішньооекономічних зв'язків та збуту - начальник управління зовнішньооекономічним зв'язками, Член правління, заступник голови правління. Посади на будь-яких інших підприємствах не обіймає.</p>

1) посада*	Член правління
2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Дубиніна Світлана Миколаївна
3) ідентифікаційний код юридичної особи	д/н
4) рік народження**	1977
5) освіта**	вища
6) стаж роботи (років)**	23
7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	ВАТ"ЗапоріжжяБразив" - начальник планово-економічного відділу
8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)	19.04.2017, 3 роки
9) опис	<p>Повноваження та обов'язки члена правління: -затвердження поточних планів господарської діяльності АТ, на підставі затверджених загальними зборами акціонерів та/або наглядовою радою планів розвитку АТ; - затвердження штатного розкладу після його розгляду наглядовою радою, тарифних ставок, окладів працівників АТ, затвердження положення про оплату праці і всіх видів заохочень працівників АТ; - затвердження, за погодженням з наглядовою радою АТ, щорічних кошторисів на утримання апарату управління АТ, об'єктів соціальної сфери АТ; - створення, ліквідація та реорганізація внутрішніх структурних підрозділів, відділів і служб</p>

АТ; - прийняття рішення по розпорядженню майном АТ, включаючи грошові кошти; - затвердження спільним рішенням правління і наглядової ради АТ колективного договору; - видання локальних актів, що регулюють взаємовідносини між підрозділами АТ; - затвердження положення про посади робітників АТ, посадових інструкцій, зокрема керівників і провідних спеціалістів АТ, наділених організаційно-розпорядчими і адміністративно-господарськими повноваженнями; затвердження за поданням голови правління трудових договорів, а у передбачених законодавством випадках трудових контрактів на виконання особливо важливих робіт з посадовими особами, керівниками і провідними спеціалістами АТ; - прийняття рішення за поданням голови правління про прийняття на роботу і звільнення з роботи провідних спеціалістів АТ, застосування до них мір заохочення і накладання стягнень; - організація ведення бухгалтерського обліку і звітності АТ; - представлення, узгоджених з наглядовою радою, на затвердження загальним зборам річного звіту і балансу АТ, порядку розподілу і використання прибутку, нарахування і виплату дивідендів; - прийняття рішення з будь-яких інших питань, пов'язаних з поточною діяльністю АТ, і не віднесених до компетенції загальних зборів і наглядової ради АТ. Інформація щодо розміру виплаченої винагороди, в тому числі у натуральній формі, наданої посадовим особам емітента не вказується, оскільки Товариство є приватним акціонерним товариством, яке не здійснювало публічного (відкритого) розміщення цінних паперів. Обґрунтування змін у персональному складі: Посадова особа Член правління Дубиніна С. М. припиняє повноваження на посаді та обрана на посаду Члена правління (Протокол Наглядової ради від 19.04.2017р.) Непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини не має. Загальний стаж роботи 23 роки. Посади, які особа обіймала протягом останніх 5 років: начальник планово-економічного відділу, головний економіст, Член правління. Посад на будь-яких інших підприємствах не обіймає.

1) посада*	Член правління
2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Гуназа Юлія Миколаївна
3) ідентифікаційний код юридичної особи	д/н
4) рік народження**	1984
5) освіта**	вища
6) стаж роботи (років)**	11
7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	ПАТ "Запоріжбразив" - заступник головного бухгалтера з фінансових питань
8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)	19.04.2017, 3 роки
9) опис	Повноваження та обов'язки члена правління: - затвердження поточних планів господарської діяльності АТ, на підставі затверджених загальними зборами акціонерів та/або наглядовою радою планів розвитку АТ; - затвердження штатного розкладу після його розгляду наглядовою радою, тарифних ставок, окладів працівників АТ, затвердження положення про оплату праці і всіх видів заохочень працівників АТ; - затвердження, за погодженням з наглядовою радою АТ, щорічних кошторисів на утримання апарату управління АТ, об'єктів соціальної сфери АТ; - створення, ліквідація та реорганізація внутрішніх структурних підрозділів, відділів і служб АТ; - прийняття рішення по розпорядженню майном АТ, включаючи грошові кошти; - затвердження спільним рішенням правління і наглядової ради АТ колективного договору; - видання локальних актів, що регулюють взаємовідносини між підрозділами АТ; - затвердження положення про посади робітників АТ, посадових інструкцій, зокрема керівників і провідних спеціалістів АТ, наділених організаційно-розпорядчими і адміністративно-господарськими повноваженнями; затвердження за поданням голови правління трудових договорів, а у передбачених законодавством випадках трудових контрактів на виконання особливо важливих робіт з посадовими особами, керівниками і провідними спеціалістами АТ; - прийняття рішення за поданням голови правління про прийняття на роботу і звільнення з роботи провідних спеціалістів АТ, застосування до них мір заохочення і накладання стягнень; - організація ведення бухгалтерського обліку і звітності АТ; - представлення, узгоджених з наглядовою радою, на затвердження загальним зборам річного звіту і балансу АТ, порядку розподілу і використання прибутку, нарахування і виплату дивідендів; - прийняття рішення з будь-яких інших питань, пов'язаних з поточною діяльністю АТ, і не віднесених до компетенції загальних зборів і наглядової ради АТ. Інформація щодо розміру виплаченої винагороди, в тому числі у натуральній формі, наданої посадовим особам емітента не вказується, оскільки Товариство є приватним акціонерним товариством, яке не здійснювало публічного (відкритого) розміщення цінних паперів. Обґрунтування змін у персональному складі: 19.04.2017р.Посадова особа Член правління Гуназа Ю. М. припиняє повноваження на посаді та обрана на посаду Члена правління (Протокол Наглядової ради від 19.04.2017р.). Непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини не має. Загальний стаж роботи 11 років. Посади,

	які особа обіймала протягом останніх 5 років: заступник головного бухгалтера з фінансових питань, Член правління, Заступник голови правління по фінансовим питанням – фінансовий директор. Посади на будь-яких інших підприємствах не обіймає.
--	--

1) посада*	Член правління
2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Бондаренко Олександр Анатолійович
3) ідентифікаційний код юридичної особи	д/н
4) рік народження**	1970
5) освіта**	вища
6) стаж роботи (років)**	24
7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	ПАТ"Запорожжябразив", начальник цеха №2
8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)	21.08.2017, 3 роки
9) опис	<p>Повноваження та обов'язки члена правління: - затвердження поточних планів господарської діяльності АТ, на підставі затверджених загальними зборами акціонерів та/або наглядовою радою планів розвитку АТ; - затвердження штатного розкладу після його розгляду наглядовою радою, тарифних ставок, окладів працівників АТ, затвердження положення про оплату праці і всіх видів заохочень працівників АТ; - затвердження, за погодженням з наглядовою радою АТ, щорічних кошторисів на утримання апарату управління АТ, об'єктів соціальної сфери АТ; - створення, ліквідація та реорганізація внутрішніх структурних підрозділів, відділів і служб АТ; - прийняття рішення по розпорядженню майном АТ, включаючи грошові кошти; - затвердження спільним рішенням правління і наглядової ради АТ колективного договору; - видання локальних актів, що регулюють взаємовідносини між підрозділами АТ; - затвердження положення про посади робітників АТ, посадових інструкцій, зокрема керівників і провідних спеціалістів АТ, наділених організаційно-розпорядчими і адміністративно-господарськими повноваженнями; затвердження за поданням голови правління трудових договорів, а у передбачених законодавством випадках трудових контрактів на виконання особливо важливих робіт з посадовими особами, керівниками і провідними спеціалістами АТ; - прийняття рішення за поданням голови правління про прийняття на роботу і звільнення з роботи провідних спеціалістів АТ, застосування до них мір заохочення і накладання стягнень; - організація ведення бухгалтерського обліку і звітності АТ; - представлення, узгоджених з наглядовою радою, на затвердження загальним зборам річного звіту і балансу АТ, порядку розподілу і використання прибутку, нарахування і виплату дивідендів; - прийняття рішення з будь-яких інших питань, пов'язаних з поточною діяльністю АТ, і не віднесених до компетенції загальних зборів і наглядової ради АТ. Інформація щодо розміру виплаченої винагороди, в тому числі у натуральній формі, наданої посадовим особам емітента не вказується, оскільки Товариство є приватним акціонерним товариством, яке не здійснювало публічного (відкритого) розміщення цінних паперів. Обґрунтування змін у персональному складі: 21.08.2017р.Посадова особа Член правління Бондаренко О. А. обраний на посаду Члена правління (Протокол Наглядової ради від 21.08.2017р.). Непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини не має. Загальний стаж роботи 24 роки. Посади, які особа обіймала протягом останніх 5 років: член правління, Начальник цеху плавки електрокорунду нормального, начальник виробничо-диспетчерського відділу, тимчасово виконуючий обов'язки заступника голови правління з виробництва, заступник голови правління з виробництва. Посад на будь-яких інших підприємствах не обіймає.</p>

1) посада*	Член правління
2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Школа Олександр Миколайович
3) ідентифікаційний код юридичної особи	д/н
4) рік народження**	1975
5) освіта**	вища
6) стаж роботи (років)**	18
7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	ПАТ"Запорожжябразив" - головний механік
8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)	21.08.2017, 3 роки
9) опис	<p>Повноваження та обов'язки члена правління: - затвердження поточних планів господарської діяльності АТ, на підставі затверджених загальними зборами акціонерів та/або наглядовою</p>



радою планів розвитку АТ; - затвердження штатного розкладу після його розгляду наглядовою радою, тарифних ставок, окладів працівників АТ, затвердження положення про оплату праці і всіх видів заохочень працівників АТ; - затвердження, за погодженням з наглядовою радою АТ, щорічних кошторисів на утримання апарату управління АТ, об'єктів соціальної сфери АТ; - створення, ліквідація та реорганізація внутрішніх структурних підрозділів, відділів і служб АТ; - прийняття рішення по розпорядженню майном АТ, включаючи грошові кошти; - затвердження спільним рішенням правління і наглядової ради АТ колективного договору; - видання локальних актів, що регулюють взаємовідносини між підрозділами АТ; - затвердження положення про посади робітників АТ, посадових інструкцій, зокрема керівників і провідних спеціалістів АТ, наділених організаційно-розпорядчими і адміністративно-господарськими повноваженнями; затвердження за поданням голови правління трудових договорів, а у передбачених законодавством випадках трудових контрактів на виконання особливо важливих робіт з посадовими особами, керівниками і провідними спеціалістами АТ; - прийняття рішення за поданням голови правління про прийняття на роботу і звільнення з роботи провідних спеціалістів АТ, застосування до них мір заохочення і накладання стягнень; - організація ведення бухгалтерського обліку і звітності АТ; - представлення, узгоджених з наглядовою радою, на затвердження загальним зборам річного звіту і балансу АТ, порядку розподілу і використання прибутку, нарахування і виплату дивідендів; - прийняття рішення з будь-яких інших питань, пов'язаних з поточною діяльністю АТ, і не віднесених до компетенції загальних зборів і наглядової ради АТ. Інформація щодо розміру виплаченої винагороди, в тому числі у натуральній формі, наданої посадовим особам емітента не вказується, оскільки Товариство є приватним акціонерним товариством, яке не здійснювало публічного (відкритого) розміщення цінних паперів. Обґрунтування змін у персональному складі: 21.08.2017р.Посадова особа Член правління Школа О. М. обраний на посаду Члена правління (Протокол Наглядової ради від 21.08.2017р.). Непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини не має. Загальний стаж роботи 18 років. Посади, які особа обіймала протягом останніх 5 років: Начальник управління головного механіка, головний механік, тимчасово виконуючий обов'язки технічного директора, технічний директор. Посад на будь-яких інших підприємствах не обіймає.

1) посада*	Голова Наглядової ради (представник акціонера)
2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Мартиненко Сергій Іванович
3) ідентифікаційний код юридичної особи	д/н
4) рік народження**	1979
5) освіта**	вища
6) стаж роботи (років)**	19
7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	ТОВ «МЕДІНВЕСТ-КОНСАЛТИНГ», Директор
8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)	27.04.2017, 3 роки
9) опис	Повноваження та обов'язки: До виключної компетенції Голови наглядової ради належить: - організація роботи наглядової ради, скликання засідань наглядової ради, відкриття загальних зборів, обрання секретаря загальних зборів; - право (на підставі рішень наглядової ради) за своїм підписом і печаткою АТ видавати розпорядження з питань, які відносяться до компетенції наглядової ради, обов'язкових для виконання правлінням; - право від імені Товариства підписувати контракти з головою та членами правління; - право від імені Товариства підписувати цивільно-правові або трудові договори (контракти) з головою та членами ревізійної комісії; - право від імені Товариства укладати договори, контракти, угоди, інші правоустановчі документи, у тому числі зовнішньої торгівлі, - затвердження положень, якими регулюються питання, пов'язані з діяльністю АТ, крім положень, затвердження яких законом або Статутом Товариства віднесено до компетенції інших органів АТ; - визначення організаційної структури АТ; - підготовка порядку денного загальних зборів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до порядку денного, крім скликання акціонерами позачергових загальних зборів; - прийняття рішення про проведення чергових та позачергових загальних зборів; - розгляд за поданням правління, для прийняття рішень загальними зборами акціонерів документів по створенню, реорганізації і ліквідації дочірніх підприємств, філій і представництв, а також їх статутів і положень, надання по ним висновків для загальних зборів акціонерів; - затвердження за поданням правління, умов і розмірів оплати праці і винагороди посадових осіб та керівників структурних підрозділів АТ, його дочірніх підприємств, філій і представництв; - прийняття рішення про продаж раніше викуплених АТ акцій, розміщення АТ інших цінних паперів, крім акцій, викуп розміщених АТ інших, крім акцій, цінних паперів; - затвердження ринкової вартості майна у

випадках, передбачених чинним законодавством України; - обрання та припинення повноважень голови та членів правління, членів інших органів АТ; - затвердження умов контрактів, які укладатимуться з головою та членами виконавчого органу, встановлення розміру їх винагороди; прийняття рішення про відсторонення голови та членів правління від здійснення повноважень та обрання особи, яка тимчасово здійснюватиме повноваження голови правління; - затвердження умов цивільно-правових або трудових договорів (контрактів) з головою та членами ревізійної комісії, встановлення розміру їх винагороди; - здійснення аналізу, регулювання і координації дій правління АТ відносно управління всією поточною діяльністю і виконання статутних положень АТ, вивчення кон'юнктури ринку, планування і організація ефективного маркетингу; - узгодження кандидатур посадових осіб, а також головних спеціалістів з організаційно-розпорядчими функціями і адміністративно-господарськими повноваженнями, а також працівників, трудові обов'язки яких пов'язані з рухом товарно-матеріальних цінностей АТ, дочірніх підприємств, філій і представництв, вивільнення і розірвання з ними трудових договорів і угод; - організація, у разі необхідності, спеціальних перевірок фінансово-господарської діяльності АТ, розгляд питань про притягнення до відповідальності посадових осіб АТ за результатами ревізій і перевірок; - обрання реєстраційної комісії, за винятком випадків, встановлених чинним законодавством України; - обрання аудитора АТ та визначення умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг; - визначення дати складання переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів; - визначення дати складання переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення загальних зборів акціонерів; - розгляд і прийняття рішень за звітами, які подають правління і ревізійна комісія АТ за квартал; попередній розгляд поданих правлінням річних звітів, балансів АТ і висновків по ним ревізійної комісії для винесення на затвердження загальними зборами акціонерів, складання письмового висновку за даними документами для зборів акціонерів; - вирішення питань про участь АТ у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях, про заснування інших юридичних осіб; - прийняття рішення про вчинення значного правочину, якщо ринкова вартість майна або послуг, що є його предметом, становить від 10 до 25% вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності АТ; прийняття рішення про безоплатне відчуження майна; - визначення розмірів, джерел утворення і порядку використання фондів АТ; - визначення ймовірності визнання АТ неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій; - прийняття рішення про оцінювача майна АТ та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг; - прийняття рішення про обрання (заміну) реєстратора власників іменних цінних паперів АТ або депозитарію 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), яка придбала контрольний пакет акцій, в порядку, передбаченому чинним законодавством; - визначення ймовірності визнання АТ неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій; - прийняття рішення про оцінювача майна АТ та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг; - прийняття рішення про обрання (заміну) реєстратора власників іменних цінних паперів АТ або депозитарію 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), яка придбала контрольний пакет акцій, в порядку, передбаченому чинним законодавством. Інформація щодо розміру виплаченої винагороди, в тому числі у натуральній формі, наданої посадовим особам емітента не вказується, оскільки Товариство є приватним акціонерним товариством, яке не здійснювало публічного (відкритого) розміщення цінних паперів. Обґрунтування змін у персональному складі: 27.04.2017 р. Посадова особа Голова Наглядової ради Мартиненко С. І. припиняє повноваження на посаді та обраний на посаду Голови Наглядової ради (Протокол Загальних зборів акціонерів №20 від 27.04.2017 р.) Непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини не має. Загальний стаж роботи 19 років. Посади, які особа обіймала протягом останніх 5 років: Голова Наглядової ради, Директор. Обіймає посаду Директора на ТОВ «МЕДІНВЕСТ-КОНСАЛТИНГ», місцезнаходження: 04080, м.Київ, вул. Новокостянтинівська, будинок 22/15.

1) посада*	Член Наглядової ради (представник акціонера)
2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Даймиченко Олег Вікторович
3) ідентифікаційний код юридичної особи	д/н

4) рік народження**	1967
5) освіта**	вища
6) стаж роботи (років)**	31
7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	ТОВ «Інститут клітинної терапії», заступник директора з АХЧ
8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)	27.04.2017, 3 роки
9) опис	<p>Повноваження та обов'язки члена наглядової ради: - затвердження положень, якими регулюються питання, пов'язані з діяльністю АТ, крім положень, затвердження яких законом або Статутом Товариства віднесено до компетенції інших органів АТ; - визначення організаційної структури АТ; - підготовка порядку денного загальних зборів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до порядку денного, крім скликання акціонерами позачергових загальних зборів; - прийняття рішення про проведення чергових та позачергових загальних зборів; - розгляд за поданням правління, для прийняття рішень загальними зборами акціонерів документів по створенню, реорганізації і ліквідації дочірніх підприємств, філій і представництв, а також їх статутів і положень, надання по ним висновків для загальних зборів акціонерів; - затвердження за поданням правління, умов і розмірів оплати праці і винагороди посадових осіб та керівників структурних підрозділів АТ, його дочірніх підприємств, філій і представництв; - прийняття рішення про продаж раніше викуплених АТ акцій, розміщення АТ інших цінних паперів, крім акцій, викуп розміщених АТ інших, крім акцій, цінних паперів; - затвердження ринкової вартості майна у випадках, передбачених чинним законодавством України; - обрання та припинення повноважень голови та членів правління, членів інших органів АТ; - затвердження умов контрактів, які укладатимуться з головою та членами виконавчого органу, встановлення розміру їх винагороди; прийняття рішення про відсторонення голови та членів правління від здійснення повноважень та обрання особи, яка тимчасово здійснюватиме повноваження голови правління; - затвердження умов цивільно-правових або трудових договорів (контрактів) з головою та членами ревізійної комісії, встановлення розміру їх винагороди; - здійснення аналізу, регулювання і координації дій правління АТ відносно управління всією поточною діяльністю і виконання статутних положень АТ, вивчення кон'юнктури ринку, планування і організація ефективного маркетингу; - узгодження кандидатур посадових осіб, а також головних спеціалістів з організаційно-розпорядчими функціями і адміністративно-господарськими повноваженнями, а також працівників, трудові обов'язки яких пов'язані з рухом товарно-матеріальних цінностей АТ, дочірніх підприємств, філій і представництв, вивільнення і розірвання з ними трудових договорів і угод; - організація, у разі необхідності, спеціальних перевірок фінансово-господарської діяльності АТ, розгляд питань про притягнення до відповідальності посадових осіб АТ за результатами ревізій і перевірок; - обрання реєстраційної комісії, за винятком випадків, встановлених чинним законодавством України; - обрання аудитора АТ та визначення умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг; - визначення дати складання переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів; - визначення дати складання переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення загальних зборів акціонерів; - розгляд і прийняття рішень за звітами, які подають правління і ревізійна комісія АТ за квартал; попередній розгляд поданих правлінням річних звітів, балансів АТ і висновків по ним ревізійної комісії для винесення на затвердження загальними зборами акціонерів, складання письмового висновку за даними документами для зборів акціонерів; - вирішення питань про участь АТ у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях, про заснування інших юридичних осіб; - прийняття рішення про вчинення значного правочину, якщо ринкова вартість майна або послуг, що є його предметом, становить від 10 до 25% вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності АТ; прийняття рішення про безоплатне відчуження майна; - визначення розмірів, джерел утворення і порядку використання фондів АТ; - визначення ймовірності визнання АТ неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій; - прийняття рішення про оцінювача майна АТ та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг; - прийняття рішення про обрання (заміну) реєстратора власників іменних цінних паперів АТ або депозитарію 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), яка придбала контрольний пакет акцій, в порядку, передбаченому чинним законодавством; - визначення ймовірності визнання АТ неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій; - прийняття рішення про оцінювача майна АТ та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг; - прийняття рішення про</p>

	<p>обрання (заміну) реєстратора власників іменних цінних паперів АТ або депозитарію 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), яка придбала контрольний пакет акцій, в порядку, передбаченому чинним законодавством. Інформація щодо розміру виплаченої винагороди, в тому числі у натуральній формі, наданої посадовим особам емітента не вказується, оскільки Товариство є приватним акціонерним товариством, яке не здійснювало публічного (відкритого) розміщення цінних паперів. Обґрунтування змін у персональному складі: 27.04.2017 р. посадова особа Член Наглядової ради Даймиченко О. В. припиняє повноваження на посаді та обраний на посаду Члена Наглядової ради (Протокол Загальних зборів акціонерів №20 від 27.04.2017 р.) Непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини не має. Загальний стаж роботи 31 рік. Посади, які особа обіймала протягом останніх 5 років: член Наглядової ради, заступник директора з АХЧ. Обіймає посаду заступника директора з АХЧ на ТОВ «Інститут клітинної терапії», місцезнаходження: 04073, м.Київ, вулиця С. Склярєнка, будинок 4, літ.А.</p>
--	---

1) посада*	Член Наглядової ради (представник акціонера)
2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Сова Костянтин Володимирович
3) ідентифікаційний код юридичної особи	д/н
4) рік народження**	1972
5) освіта**	вища
6) стаж роботи (років)**	27
7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	ТОВ «Енерготехпром», Директор
8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)	27.04.2017, 3 роки
9) опис	<p>Повноваження та обов'язки члена наглядової ради: - затвердження положень, якими регулюються питання, пов'язані з діяльністю АТ, крім положень, затвердження яких законом або Статутом Товариства віднесено до компетенції інших органів АТ; - визначення організаційної структури АТ; - підготовка порядку денного загальних зборів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до порядку денного, крім скликання акціонерами позачергових загальних зборів; - прийняття рішення про проведення чергових та позачергових загальних зборів; - розгляд за поданням правління, для прийняття рішень загальними зборами акціонерів документів по створенню, реорганізації і ліквідації дочірніх підприємств, філій і представництв, а також їх статутів і положень, надання по ним висновків для загальних зборів акціонерів; - затвердження за поданням правління, умов і розмірів оплати праці і винагороди посадових осіб та керівників структурних підрозділів АТ, його дочірніх підприємств, філій і представництв; - прийняття рішення про продаж раніше викуплених АТ акцій, розміщення АТ інших цінних паперів, крім акцій, викуп розміщених АТ інших, крім акцій, цінних паперів; - затвердження ринкової вартості майна у випадках, передбачених чинним законодавством України; - обрання та припинення повноважень голови та членів правління, членів інших органів АТ; - затвердження умов контрактів, які укладатимуться з головою та членами виконавчого органу, встановлення розміру їх винагороди; прийняття рішення про відсторонення голови та членів правління від здійснення повноважень та обрання особи, яка тимчасово здійснюватиме повноваження голови правління; - затвердження умов цивільно-правових або трудових договорів (контрактів) з головою та членами ревізійної комісії, встановлення розміру їх винагороди; - здійснення аналізу, регулювання і координації дій правління АТ відносно управління всією поточною діяльністю і виконання статутних положень АТ, вивчення кон'юнктури ринку, планування і організація ефективного маркетингу; - узгодження кандидатур посадових осіб, а також головних спеціалістів з організаційно-розпорядчими функціями і адміністративно-господарськими повноваженнями, а також працівників, трудові обов'язки яких пов'язані з рухом товарно-матеріальних цінностей АТ, дочірніх підприємств, філій і представництв, вивільнення і розірвання з ними трудових договорів і угод; - організація, у разі необхідності, спеціальних перевірок фінансово-господарської діяльності АТ, розгляд питань про притягнення до відповідальності посадових осіб АТ за результатами ревізій і перевірок; - обрання реєстраційної комісії, за винятком випадків, встановлених чинним законодавством України; - обрання аудитора АТ та визначення умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг; - визначення дати складання переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів; - визначення дати складання переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення загальних зборів акціонерів; - розгляд і прийняття рішень за звітами, які подають</p>

правління і ревізійна комісія АТ за квартал; попередній розгляд поданих правлінням річних звітів, балансів АТ і висновків по ним ревізійної комісії для винесення на затвердження загальними зборами акціонерів, складання письмового висновку за даними документами для зборів акціонерів; - вирішення питань про участь АТ у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях, про заснування інших юридичних осіб; - прийняття рішення про вчинення значного правочину, якщо ринкова вартість майна або послуг, що є його предметом, становить від 10 до 25% вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності АТ; прийняття рішення про безоплатне відчуження майна; - визначення розмірів, джерел утворення і порядку використання фондів АТ; - визначення ймовірності визнання АТ неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій; - прийняття рішення про оцінювача майна АТ та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг; - прийняття рішення про обрання (заміну) реєстратора власників іменних цінних паперів АТ або депозитарію 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), яка придбала контрольний пакет акцій, в порядку, передбаченому чинним законодавством; - визначення ймовірності визнання АТ неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій; - прийняття рішення про оцінювача майна АТ та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг; - прийняття рішення про обрання (заміну) реєстратора власників іменних цінних паперів АТ або депозитарію 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), яка придбала контрольний пакет акцій, в порядку, передбаченому чинним законодавством. Інформація щодо розміру виплаченої винагороди, в тому числі у натуральній формі, наданої посадовим особам емітента не вказується, оскільки Товариство є приватним акціонерним товариством, яке не здійснювало публічного (відкритого) розміщення цінних паперів. Обґрунтування змін у персональному складі: 27.04.2017 р. Посадова особа Член Наглядової ради Сова К. В. припиняє повноваження на посаді та обраний на посаду Члена Наглядової ради (Протокол Загальних зборів акціонерів №20 від 27.04.2017 р.). Непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини не має. Загальний стаж роботи 27 років. Посади, які особа обіймала протягом останніх 5 років: член Наглядової ради, Директор. Обіймає посаду Директора на ТОВ «Енерготехпром», місцезнаходження: 01010, м.Київ, вулиця Січневого Повстання, будинок 28

1) посада*	Член Наглядової ради (представник акціонера)
2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Бондар Олександр Вікторович
3) ідентифікаційний код юридичної особи	д/н
4) рік народження**	1971
5) освіта**	вища
6) стаж роботи (років)**	27
7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	ПРАТ «Страхова компанія «Мега-Поліс», Генеральний директор
8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)	27.04.2017, 3 роки
9) опис	Повноваження та обов'язки члена наглядової ради: - затвердження положень, якими регулюються питання, пов'язані з діяльністю АТ, крім положень, затвердження яких законом або Статутом Товариства віднесено до компетенції інших органів АТ; - визначення організаційної структури АТ; - підготовка порядку денного загальних зборів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до порядку денного, крім скликання акціонерами позачергових загальних зборів; - прийняття рішення про проведення чергових та позачергових загальних зборів; - розгляд за поданням правління, для прийняття рішень загальними зборами акціонерів документів по створенню, реорганізації і ліквідації дочірніх підприємств, філій і представництв, а також їх статутів і положень, надання по ним висновків для загальних зборів акціонерів; - затвердження за поданням правління, умов і розмірів оплати праці і винагороди посадових осіб та керівників структурних підрозділів АТ, його дочірніх підприємств, філій і представництв; - прийняття рішення про продаж раніше викуплених АТ акцій, розміщення АТ інших цінних паперів, крім акцій, викуп розміщених АТ інших, крім акцій, цінних паперів; - затвердження ринкової вартості майна у випадках, передбачених чинним законодавством України; - обрання

та припинення повноважень голови та членів правління, членів інших органів АТ; - затвердження умов контрактів, які укладатимуться з головою та членами виконавчого органу, встановлення розміру їх винагороди; прийняття рішення про відсторонення голови та членів правління від здійснення повноважень та обрання особи, яка тимчасово здійснюватиме повноваження голови правління; - затвердження умов цивільно-правових або трудових договорів (контрактів) з головою та членами ревізійної комісії, встановлення розміру їх винагороди; - здійснення аналізу, регулювання і координації дій правління АТ відносно управління всією поточною діяльністю і виконання статутних положень АТ, вивчення кон'юнктури ринку, планування і організація ефективного маркетингу; - узгодження кандидатур посадових осіб, а також головних спеціалістів з організаційно-розпорядчими функціями і адміністративно-господарськими повноваженнями, а також працівників, трудові обов'язки яких пов'язані з рухом товарно-матеріальних цінностей АТ, дочірніх підприємств, філій і представництв, вивільнення і розірвання з ними трудових договорів і угод; - організація, у разі необхідності, спеціальних перевірок фінансово-господарської діяльності АТ, розгляд питань про притягнення до відповідальності посадових осіб АТ за результатами ревізій і перевірок; - обрання реєстраційної комісії, за винятком випадків, встановлених чинним законодавством України; - обрання аудитора АТ та визначення умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг; - визначення дати складання переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів; - визначення дати складання переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення загальних зборів акціонерів; - розгляд і прийняття рішень за звітами, які подають правління і ревізійна комісія АТ за квартал; попередній розгляд поданих правлінням річних звітів, балансів АТ і висновків по ним ревізійної комісії для винесення на затвердження загальними зборами акціонерів, складання письмового висновку за даними документами для зборів акціонерів; - вирішення питань про участь АТ у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях, про заснування інших юридичних осіб; - прийняття рішення про вчинення значного правочину, якщо ринкова вартість майна або послуг, що є його предметом, становить від 10 до 25% вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності АТ; прийняття рішення про безоплатне відчуження майна; - визначення розмірів, джерел утворення і порядку використання фондів АТ; - визначення ймовірності визнання АТ неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій; - прийняття рішення про оцінювача майна АТ та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг; - прийняття рішення про обрання (заміну) реєстратора власників іменних цінних паперів АТ або депозитарію 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), яка придбала контрольний пакет акцій, в порядку, передбаченому чинним законодавством; - визначення ймовірності визнання АТ неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій; - прийняття рішення про оцінювача майна АТ та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг; - прийняття рішення про обрання (заміну) реєстратора власників іменних цінних паперів АТ або депозитарію 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), яка придбала контрольний пакет акцій, в порядку, передбаченому чинним законодавством. Інформація щодо розміру виплаченої винагороди, в тому числі у натуральній формі, наданої посадовим особам емітента не вказується, оскільки Товариство є приватним акціонерним товариством, яке не здійснювало публічного (відкритого) розміщення цінних паперів. Обґрунтування змін у персональному складі: 27.04.2017 р. Посадова особа Член Наглядової ради Бондар О. В. припиняє повноваження на посаді та обраний на посаду Члена Наглядової ради (Протокол Загальних зборів акціонерів №20 від 27.04.2017 р.). Непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини не має. Загальний стаж роботи 27 років. Посади, які особа обіймала протягом останніх 5 років: член Наглядової ради, Генеральний директор. Обіймає посаду Генерального директора на ПРАТ «Страхова компанія «Мега-Поліс», місцезнаходження: 03110, м.Київ, вулиця Івана Клименка, будинок 23.

1) посада*	Член Наглядової ради (представник акціонера)
2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Махія Андрій Валентинович
3) ідентифікаційний код юридичної особи	д/н

4) рік народження** 5) освіта**	1979 вища
6) стаж роботи (років)**	16
7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	ТОВ «Інститут клітинної терапії», заступник директора
8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)	27.04.2017, 3 роки
9) опис	<p>Повноваження та обов'язки члена наглядової ради: - затвердження положень, якими регулюються питання, пов'язані з діяльністю АТ, крім положень, затвердження яких законом або Статутом Товариства віднесено до компетенції інших органів АТ; - визначення організаційної структури АТ; - підготовка порядку денного загальних зборів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до порядку денного, крім скликання акціонерами позачергових загальних зборів; - прийняття рішення про проведення чергових та позачергових загальних зборів; - розгляд за поданням правління, для прийняття рішень загальними зборами акціонерів документів по створенню, реорганізації і ліквідації дочірніх підприємств, філій і представництв, а також їх статутів і положень, надання по ним висновків для загальних зборів акціонерів; - затвердження за поданням правління, умов і розмірів оплати праці і винагороди посадових осіб та керівників структурних підрозділів АТ, його дочірніх підприємств, філій і представництв; - прийняття рішення про продаж раніше викуплених АТ акцій, розміщення АТ інших цінних паперів, крім акцій, викуп розміщених АТ інших, крім акцій, цінних паперів; - затвердження ринкової вартості майна у випадках, передбачених чинним законодавством України; - обрання та припинення повноважень голови та членів правління, членів інших органів АТ; - затвердження умов контрактів, які укладатимуться з головою та членами виконавчого органу, встановлення розміру їх винагороди; прийняття рішення про відсторонення голови та членів правління від здійснення повноважень та обрання особи, яка тимчасово здійснюватиме повноваження голови правління; - затвердження умов цивільно-правових або трудових договорів (контрактів) з головою та членами ревізійної комісії, встановлення розміру їх винагороди; - здійснення аналізу, регулювання і координації дій правління АТ відносно управління всією поточною діяльністю і виконання статутних положень АТ, вивчення кон'юнктури ринку, планування і організація ефективного маркетингу; - узгодження кандидатур посадових осіб, а також головних спеціалістів з організаційно-розпорядчими функціями і адміністративно-господарськими повноваженнями, а також працівників, трудові обов'язки яких пов'язані з рухом товарно-матеріальних цінностей АТ, дочірніх підприємств, філій і представництв, вивільнення і розірвання з ними трудових договорів і угод; - організація, у разі необхідності, спеціальних перевірок фінансово-господарської діяльності АТ, розгляд питань про притягнення до відповідальності посадових осіб АТ за результатами ревізій і перевірок; - обрання реєстраційної комісії, за винятком випадків, встановлених чинним законодавством України; - обрання аудитора АТ та визначення умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг; - визначення дати складання переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів; - визначення дати складання переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення загальних зборів акціонерів; - розгляд і прийняття рішень за звітами, які подають правління і ревізійна комісія АТ за квартал; попередній розгляд поданих правлінням річних звітів, балансів АТ і висновків по ним ревізійної комісії для винесення на затвердження загальними зборами акціонерів, складання письмового висновку за даними документами для зборів акціонерів; - вирішення питань про участь АТ у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях, про заснування інших юридичних осіб; - прийняття рішення про вчинення значного правочину, якщо ринкова вартість майна або послуг, що є його предметом, становить від 10 до 25% вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності АТ; прийняття рішення про безоплатне відчуження майна; - визначення розмірів, джерел утворення і порядку використання фондів АТ; - визначення ймовірності визнання АТ неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій; - прийняття рішення про оцінювача майна АТ та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг; - прийняття рішення про обрання (заміну) реєстратора власників іменних цінних паперів АТ або депозитарію 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), яка придбала контрольний пакет акцій, в порядку, передбаченому чинним законодавством; - визначення ймовірності визнання АТ неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій; - прийняття рішення про оцінювача майна АТ та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг; - прийняття рішення про обрання (заміну) реєстратора власників іменних цінних паперів АТ</p>

або депозитарію 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), яка придбала контрольний пакет акцій, в порядку, передбаченому чинним законодавством. Інформація щодо розміру виплаченої винагороди, в тому числі у натуральній формі, наданої посадовим особам емітента не вказується, оскільки Товариство є приватним акціонерним товариством, яке не здійснювало публічного (відкритого) розміщення цінних паперів. Обґрунтування змін у персональному складі: 27.04.2017 р. Посадова особа Член Наглядової ради Махія А. В. припиняє повноваження на посаді та обраний на посаду Члена Наглядової ради (Протокол Загальних зборів акціонерів №20 від 27.04.2017 р.). Непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини не має. Загальний стаж роботи 16 років. Посади, які особа обіймала протягом останніх 5 років: член Наглядової ради, заступник директора. Обіймає посаду заступника директора на ТОВ «Інститут клітинної терапії», місцезнаходження: 04073, м.Київ, вулиця С. Скляренка, будинок 4, ЛІТ.А.

1) посада*	Член Наглядової ради (акціонер)
2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Жуліна Віра Дмитрівна
3) ідентифікаційний код юридичної особи	д/н
4) рік народження**	1953
5) освіта**	вища
6) стаж роботи (років)**	46
7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	ВАТ"Запоріжбразив"- головний технолог
8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)	27.04.2017, 3 роки
9) опис	<p>Повноваження та обов'язки члена наглядової ради: - затвердження положень, якими регулюються питання, пов'язані з діяльністю АТ, крім положень, затвердження яких законом або Статутом Товариства віднесено до компетенції інших органів АТ; - визначення організаційної структури АТ; - підготовка порядку денного загальних зборів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до порядку денного, крім скликання акціонерами позачергових загальних зборів; - прийняття рішення про проведення чергових та позачергових загальних зборів; - розгляд за поданням правління, для прийняття рішень загальними зборами акціонерів документів по створенню, реорганізації і ліквідації дочірніх підприємств, філій і представництв, а також їх статутів і положень, надання по ним висновків для загальних зборів акціонерів; - затвердження за поданням правління, умов і розмірів оплати праці і винагороди посадових осіб та керівників структурних підрозділів АТ, його дочірніх підприємств, філій і представництв; - прийняття рішення про продаж раніше викуплених АТ акцій, розміщення АТ інших цінних паперів, крім акцій, викуп розміщених АТ інших, крім акцій, цінних паперів; - затвердження ринкової вартості майна у випадках, передбачених чинним законодавством України; - обрання та припинення повноважень голови та членів правління, членів інших органів АТ; - затвердження умов контрактів, які укладатимуться з головою та членами виконавчого органу, встановлення розміру їх винагороди; прийняття рішення про відсторонення голови та членів правління від здійснення повноважень та обрання особи, яка тимчасово здійснюватиме повноваження голови правління; - затвердження умов цивільно-правових або трудових договорів (контрактів) з головою та членами ревізійної комісії, встановлення розміру їх винагороди; - здійснення аналізу, регулювання і координації дій правління АТ відносно управління всією поточною діяльністю і виконання статутних положень АТ, вивчення кон'юнктури ринку, планування і організація ефективного маркетингу; - узгодження кандидатур посадових осіб, а також головних спеціалістів з організаційно-розпорядчими функціями і адміністративно-господарськими повноваженнями, а також працівників, трудові обов'язки яких пов'язані з рухом товарно-матеріальних цінностей АТ, дочірніх підприємств, філій і представництв, вивільнення і розірвання з ними трудових договорів і угод; - організація, у разі необхідності, спеціальних перевірок фінансово-господарської діяльності АТ, розгляд питань про притягнення до відповідальності посадових осіб АТ за результатами ревізій і перевірок; - обрання реєстраційної комісії, за винятком випадків, встановлених чинним законодавством України; - обрання аудитора АТ та визначення умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг; - визначення дати складання переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів; - визначення дати складання переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення загальних зборів акціонерів; - розгляд і прийняття рішень за звітами, які подають</p>



правління і ревізійна комісія АТ за квартал; попередній розгляд поданих правлінням річних звітів, балансів АТ і висновків по ним ревізійної комісії для винесення на затвердження загальними зборами акціонерів, складання письмового висновку за даними документами для зборів акціонерів; - вирішення питань про участь АТ у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях, про заснування інших юридичних осіб; - прийняття рішення про вчинення значного правочину, якщо ринкова вартість майна або послуг, що є його предметом, становить від 10 до 25% вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності АТ; прийняття рішення про безоплатне відчуження майна; - визначення розмірів, джерел утворення і порядку використання фондів АТ; - визначення ймовірності визнання АТ неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій; - прийняття рішення про оцінювача майна АТ та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг; - прийняття рішення про обрання (заміну) реєстратора власників іменних цінних паперів АТ або депозитарію 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), яка придбала контрольний пакет акцій, в порядку, передбаченому чинним законодавством; - визначення ймовірності визнання АТ неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій; - прийняття рішення про оцінювача майна АТ та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг; - прийняття рішення про обрання (заміну) реєстратора власників іменних цінних паперів АТ або депозитарію 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), яка придбала контрольний пакет акцій, в порядку, передбаченому чинним законодавством. Інформація щодо розміру виплаченої винагороди, в тому числі у натуральній формі, наданої посадовим особам емітента не вказується, оскільки Товариство є приватним акціонерним товариством, яке не здійснювало публічного (відкритого) розміщення цінних паперів. Обґрунтування змін у персональному складі: 27.04.2017 р. Посадова особа Член Наглядової ради Жуліна В. Д. припиняє повноваження на посаді та обраний на посаду Члена Наглядової ради (Протокол Загальних зборів акціонерів №20 від 27.04.2017 р.). Непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини не має. Загальний стаж роботи 46 років. Посади, які особа обіймала протягом останніх 5 років: член Наглядової ради, головний технолог, в.о. заступник голови правління з технології та перспективних розробок. Посади на будь-яких інших підприємствах не обіймає.

1) посада*	Член ревізійної комісії
2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Тарасенко Анатолій Павлович
3) ідентифікаційний код юридичної особи	д/н
4) рік народження**	1948
5) освіта**	вища
6) стаж роботи (років)**	50
7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	ВАТ "Запоріжбразив" - заступник начальника управління персоналом - начальник відділу праці та заробітної плати
8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)	09.04.2015, 3 роки
9) опис	Повноваження та обов'язки: Ревізійна комісія для реалізації своїх функцій має право: витребувати у АТ документи стосовно фінансово-господарської діяльності АТ; вимагати скликання засідань наглядової ради та позачергових загальних зборів; - вносити пропозиції до порядку денного загальних зборів; вимагати від працівників АТ пояснень з питань, що віднесені до компетенції ревізійної комісії; здійснювати інші дії, передбачені статутом АТ та чинним законодавством. Ревізійна комісія зобов'язана: підтверджувати достовірність даних, що містяться у звітах та інших фінансових документів або встановлювати факт їх недостовірності; інформувати наглядову раду та виконавчий орган про виявлені факти порушення встановленого законодавством порядку ведення бухгалтерської звітності та здійснення фінансово-господарської діяльності; надавати виконавчому органу не пізніше ніж за 45 днів до дати проведення чергових загальних зборів висновки за підсумками перевірки фінансово-господарської діяльності АТ за рік; вимагати позачергового скликання загальних зборів у разі виникнення загрози суттєвим інтересам АТ або виявлення зловживань, вчинених посадовими особами; здійснювати інші дії, передбачені статутом АТ та чинним законодавством. Інформація щодо розміру виплаченої винагороди, в тому числі у натуральній формі, наданої посадовим особам емітента не вказується, оскільки

	Товариство є приватним акціонерним товариством, яке не здійснювало публічного (відкритого) розміщення цінних паперів. Змін у персональному складі щодо посадової особи у звітному році не було. Непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини не має. Загальний стаж роботи 50 років. Посади, які особа обіймала протягом останніх 5 років: член ревізійної комісії, начальник відділу праці та заробітної плати, Заступник головного економіста – начальник ВОПіЗП. Посад на будь-яких інших підприємствах не обіймає.
--	---

1) посада*	Член ревізійної комісії
2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Ракус Людмила Миколаївна
3) ідентифікаційний код юридичної особи	д/н
4) рік народження**	1962
5) освіта**	вища
6) стаж роботи (років)**	37
7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	ВАТ"Запоріжжябразив"- начальник виробничого сектору бухгалтерії
8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)	09.04.2015, 3 роки
9) опис	Повноваження та обов'язки: Ревізійна комісія для реалізації своїх функцій має право: витребувати у АТ документи стосовно фінансово-господарської діяльності АТ; вимагати скликання засідань наглядової ради та позачергових загальних зборів; - вносити пропозиції до порядку денного загальних зборів; вимагати від працівників АТ пояснень з питань, що віднесені до компетенції ревізійної комісії; здійснювати інші дії, передбачені статутом АТ та чинним законодавством. Ревізійна комісія зобов'язана: підтверджувати достовірність даних, що містяться у звітах та інших фінансових документів або встановлювати факт їх недостовірності; інформувати наглядову раду та виконавчий орган про виявлені факти порушення встановленого законодавством порядку ведення бухгалтерської звітності та здійснення фінансово-господарської діяльності; надавати виконавчому органу не пізніше ніж за 45 днів до дати проведення чергових загальних зборів висновок за підсумками перевірки фінансово-господарської діяльності АТ за рік; вимагати позачергового скликання загальних зборів у разі виникнення загрози суттєвим інтересам АТ або виявлення зловживань, вчинених посадовими особами; здійснювати інші дії, передбачені статутом АТ та чинним законодавством. Інформація щодо розміру виплаченої винагороди, в тому числі у натуральній формі, наданої посадовим особам емітента не вказується, оскільки Товариство є приватним акціонерним товариством, яке не здійснювало публічного (відкритого) розміщення цінних паперів. Змін у персональному складі щодо посадової особи у звітному році не було. Непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини не має. Загальний стаж роботи 37 років. Посади, які особа обіймала протягом останніх 5 років: член ревізійної комісії, заступник головного бухгалтера. Посад на будь-яких інших підприємствах не обіймає.

1) посада*	Голова ревізійної комісії
2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Калюжний Кирило Ростиславович
3) ідентифікаційний код юридичної особи	д/н
4) рік народження**	1976
5) освіта**	вища
6) стаж роботи (років)**	20
7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	ТОВ "Енерготехпром" - юриконсульт
8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)	09.04.2015, 3 роки
9) опис	Повноваження та обов'язки: Ревізійна комісія для реалізації своїх функцій має право: витребувати у АТ документи стосовно фінансово-господарської діяльності АТ; вимагати скликання засідань наглядової ради та позачергових загальних зборів;- вносити пропозиції до порядку денного загальних зборів; вимагати від працівників АТ пояснень з питань, що віднесені до компетенції ревізійної комісії; здійснювати інші дії, передбачені статутом АТ та чинним законодавством. Ревізійна комісія зобов'язана: підтверджувати достовірність даних, що містяться у звітах та інших фінансових документів або встановлювати факт їх недостовірності; інформувати наглядову раду та виконавчий орган про виявлені факти порушення встановленого законодавством порядку ведення бухгалтерської звітності та здійснення фінансово-господарської діяльності; надавати виконавчому органу не пізніше ніж за 45 днів до дати проведення чергових загальних зборів висновок за

	<p>підсумками перевірки фінансово-господарської діяльності АТ за рік; вимагати позачергового скликання загальних зборів у разі виникнення загрози суттєвим інтересам АТ або виявлення зловживань, вчинених посадовими особами; здійснювати інші дії, передбачені статутом АТ та чинним законодавством. Інформація щодо розміру виплаченої винагороди, в тому числі у натуральній формі, наданої посадовим особам емітента не вказується, оскільки Товариство є приватним акціонерним товариством, яке не здійснювало публічного (відкритого) розміщення цінних паперів. Змін у персональному складі щодо посадової особи у звітному році не було. Непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини не має. Загальний стаж роботи 20 років. Посади, які особа обіймала протягом останніх 5 років: голова ревізійної комісії, юристконсульт. Обіймає посаду юристконсульта на ТОВАРИСТВІ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ЕНЕРГОТЕХПРОМ", місцезнаходження: 01010, м.Київ, вул. Івана Мазепи, буд. 28.</p>
--	--

1) посада*	Головний бухгалтер, Член правління
2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Дребезгова Марина Анатоліївна
3) ідентифікаційний код юридичної особи	д/н
4) рік народження**	1974
5) освіта**	вища
6) стаж роботи (років)**	26
7) найменування підприємства та попередня посада, яку займав**	ВАТ"ЗапоріжжяБразив", заступник головного бухгалтера
8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)	21.08.2017, 3 роки
9) опис	<p>Дата набуття повноважень Головного бухгалтера 01.06.2017 та термін, на який обрано (призначено):безстроково. Дата набуття повноважень Члена правління 21.08.2017 р., термін на який обрано (призначено) 3 роки. Повноваження та обов'язки Головного бухгалтера: - організація та ведення бухгалтерського обліку на підприємстві на підставі єдиних методологічних принципів бухгалтерського обліку; - забезпечення фіксування всіх господарських операцій в первинних документах; - організація документообігу і звітності Товариства відповідно до чинного законодавства; - забезпечення обліку, раціонального використання і збереження майна Товариства; - забезпечення дотримання законності в діяльності Товариства; - визначення умов оплати праці осіб, які перебувають у трудових відносинах з Товариством; - розгляд результатів аудиторських перевірок та перевірок контролюючих органів; - усунення недоліків у разі їх виявлення. Повноваження та обов'язки члена правління: - затвердження поточних планів господарської діяльності АТ, на підставі затверджених загальними зборами акціонерів та/або наглядовою радою планів розвитку АТ; - затвердження штатного розкладу після його розгляду наглядовою радою, тарифних ставок, окладів працівників АТ, затвердження положення про оплату праці і всіх видів заохочень працівників АТ; - затвердження, за погодженням з наглядовою радою АТ, щорічних кошторисів на утримання апарату управління АТ, об'єктів соціальної сфери АТ; - створення, ліквідація та реорганізація внутрішніх структурних підрозділів, відділів і служб АТ; - прийняття рішення по розпорядженню майном АТ, включаючи грошові кошти; - затвердження спільним рішенням правління і наглядової ради АТ колективного договору; - видання локальних актів, що регулюють взаємовідносини між підрозділами АТ; - затвердження положення про посади робітників АТ, посадових інструкцій, зокрема керівників і провідних спеціалістів АТ, наділених організаційно-розпорядчими і адміністративно-господарськими повноваженнями; затвердження за поданням голови правління трудових договорів, а у передбачених законодавством випадках трудових контрактів на виконання особливо важливих робіт з посадовими особами, керівниками і провідними спеціалістами АТ; - прийняття рішення за поданням голови правління про прийняття на роботу і звільнення з роботи провідних спеціалістів АТ, застосування до них мір заохочення і накладання стягнень; - організація ведення бухгалтерського обліку і звітності АТ; - представлення, узгодження з наглядовою радою, на затвердження загальним зборам річного звіту і балансу АТ, порядку розподілу і використання прибутку, нарахування і виплату дивідендів; - прийняття рішення з будь-яких інших питань, пов'язаних з поточною діяльністю АТ, і не віднесених до компетенції загальних зборів і наглядової ради АТ. Інформація щодо розміру виплаченої винагороди, в тому числі у натуральній формі, наданої посадовим особам емітента не вказується, оскільки Товариство є приватним акціонерним товариством, яке не здійснювало публічного (відкритого) розміщення цінних паперів. Обґрунтування змін у персональному складі: 01.06.2017р. посадова особа Дребезгова М. А. звільнена з посади Виконуючого обов'язки Головного бухгалтера та призначена на посаду Головного бухгалтера (Наказ Голови правління № 26к від 01.06.2017р.). 21.08.2017 р. посадова особа обрана на посаду Члена правління (Протокол Наглядової ради від 21.08.2017р.) Непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини не має. Загальний</p>

стаж роботи 26 років Посади, які особа обіймала протягом останніх 5 років: Головний бухгалтер, Член правління, заступник головного бухгалтера, Виконуючий обов'язки Головного бухгалтера. Посад на будь-яких інших підприємствах не обіймає.

\* 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 фізичної особи або повне найменування юридично	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
Голова правління	Береза Анатолій Валентинович	д/н	4284	0.0142	4284	0	0	0
Член правління	Пікалов Сергій Миколайович	д/н	315	0.001	315	0	0	0
Член правління	Дубиніна Світлана Миколаївна	д/н	0	0	0	0	0	0
Член правління	Гуназа Юлія Миколаївна	д/н	0	0	0	0	0	0
Голова Наглядової ради	Мартиненко Сергій Іванович	д/н	0	0	0	0	0	0
Член Наглядової ради	Даймищенко Олег Вікторович	д/н	0	0	0	0	0	0
Член Наглядової ради	Сова Костянтин Володимирович	д/н	0	0	0	0	0	0
Член Наглядової ради	Бондар Олександр Вікторович	д/н	0	0	0	0	0	0
Член Наглядової ради	Махія Андрій Валентинович	д/н	0	0	0	0	0	0
Член Наглядової ради	Жуліна Віра Дмитрівна	д/н	315	0.001	315	0	0	0
Член правління	Бондаренко Олександр Анатолійович	д/н	0	0	0	0	0	0
Член правління	Школа Олександр Миколайович	д/н	0	0	0	0	0	0
Голова ревізійної комісії	Калюжний Кирило Ростиславович	д/н	0	0	0	0	0	0
Член ревізійної комісії	Тарасенко Анатолій Павлович	д/н	80	0.0003	80	0	0	0
Член ревізійної комісії	Ракус Людмила Миколаївна	д/н	315	0.001	315	0	0	0
Головний бухгалтер, Член правління	Дребезгова Марина Анатоліївна	д/н	0	0	0	0	0	0
Усього			5309	0.0175	5309	0	0	0

**VI. Інформація про власників пакетів, яким належить: 10 і більше відсотків акцій емітента (для акціонерних товариств, крім публічних); 5 і більше відсотків акцій емітента (для публічних акціонерних товариств).**

Найменування юридичної особи	Ідентифікаційний код	Місцезнаходження	Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій	
					прості іменні	привілейовані іменні
"Tarewood industries limited"	д/н	Кіпр, м. Нікосія 1 Посейдонос, 2406, Ледра Бізнес Центр, Екгомі	5248953	17.3636	5248953	0
БІ ЕЙЧ СЕМЕНТ ІНДАСТРІЗ	д/н	Кіпр, Нікосія Агіу Павлу Стріт, 15, 1105, Ледра Хаус, Агіос Андреас	5897027	19.5075	5897027	0
"Erentale enterprises limited"	д/н	Кіпр, Нікосія Посейдонос, 2406, Ледра Бізнес Центр, Екгомі	5248953	17.3636	5248953	0
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи*			Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій	
					прості іменні	привілейовані іменні
д/н			д/н	д/н	д/н	д/н
Усього			16394933	54.2347	16394933	0

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

## VII. Інформація про загальні збори акціонерів

Вид загальних зборів*	чергові	позачергові
	X	
Дата проведення	31.03.2017	
Кворум зборів**	70.26	
Опис	<p>Перелік питань, що розглядалися на загальних зборах: 1. Обрання голови та членів лічильної комісії зборів. 2. Затвердження порядку та способу засвідчення бюлетеню для голосування на позачергових загальних зборах Товариства. 3. Обрання голови, секретаря зборів, затвердження регламенту позачергових загальних зборів. 4. Прийняття рішення про надання згоди на вчинення Товариством значного правочину. 5. Про надання повноважень на укладання з ПАТ "ДІАМАНТБАНК" договору купівлі-продажу акцій. Осіб, які подавали пропозиції до переліку питань порядку денного, не було. Загальні збори скликалися за ініціативою наглядової ради. Результати розгляду питань порядку денного: 1. Обрати лічильну комісію зборів у складі: голова лічильної комісії - Кульова Світлана Анатоліївна, члени лічильної комісії: Пінковська Олена Володимирівна, Малюкіна Валентина Іллівна. 2. Затвердити наступний порядок та спосіб засвідчення бюлетеню для голосування: бюлетень для голосування засвідчується підписом голови правління та шляхом накладення на нього печатки Товариства; якщо бюлетень для голосування складається з кількох аркушів, він повинен бути пронумерованим, прошнурованим та засвідченим підписом голови правління та печаткою Товариства. 3. Обрати головою зборів Березу Анатолія Валентиновича, секретарем зборів Жуліну Віру Дмитрівну. Затвердити наступний порядок проведення загальних зборів (регламент зборів): - оголошення питань порядку денного до 5 хвилин; - обговорення 4-го, 5-го питання порядку денного та проекту рішень до них (включаючи запитання, дебати та ін.) до 15 хвилин; - голосування з питань порядку денного до 3 хвилин; - голосування на зборах здійснюється за принципом: одна голосуюча акція – один голос; - рішення з питань порядку денного приймаються простою більшістю голосів акціонерів, що зареєструвалися для участі у позачергових загальних зборах та мають голосуючі акції. - збори провести без перерви. 4. Надати згоду на вчинення Товариством значного правочину, а саме придбати акції додаткової емісії ПАТ "ДІАМАНТБАНК", акціонером якого є Товариство, на загальну суму не більше 200 000 000,00 гривень та укласти з ПАТ "ДІАМАНТБАНК" відповідний договір купівлі-продажу акцій. 5. За результатами розгляду 4-го питання порядку денного зобов'язати Голову Правління Товариства Березу А.В. укласти (підписати) з ПАТ "ДІАМАНТБАНК" договір купівлі-продажу акцій з правом делегування повноважень іншій особі за довіреністю.</p>	

\* Поставити помітку "X" у відповідній графі.

\*\* У відсотках до загальної кількості голосів.

Вид загальних зборів*	чергові	позачергові
	X	
Дата проведення	27.04.2017	
Кворум зборів**	61.5	
Опис	<p>Перелік питань, що розглядалися на загальних зборах: 1. Обрання голови та членів лічильної комісії зборів. 2. Затвердження порядку та способу засвідчення бюлетеню для голосування на загальних зборах Товариства. 3. Обрання голови, секретаря зборів, затвердження регламенту загальних зборів. 4. Розгляд звіту Правління "Про підсумки фінансово-господарської діяльності товариства за 2016 рік" та його затвердження. 5. Визначення основних напрямків діяльності Товариства у 2017 році. 6. Розгляд звіту Наглядової ради за 2016 рік та його затвердження. 7. Розгляд звіту та висновків Ревізійної комісії за 2016 рік та їх затвердження. 8. Затвердження річного звіту та балансу Товариства за 2016 рік. 9. Затвердження порядку розподілу прибутку Товариства за 2016 рік та планового розподілу прибутку у 2017 році. 10. Про затвердження значних правочинів з АТ «ТАСКОМБАНК», вчинених Товариством у період з 27.02.2017 року до 27.04.2017 року. 11. Про попереднє схвалення значних правочинів з АТ «ТАСКОМБАНК», які можуть бути вчинені Товариством у 2017 році. 12. Про ліквідацію структурного підрозділу ПАТ "Запорізький абразивний комбінат" база відпочинку "Світла". 13. Прийняття рішення про зміну типу акціонерного Товариства - з публічного на приватне. 14. Прийняття рішення про зміну найменування Товариства. 15. Визначення структури та кількісного складу органів Товариства згідно нової редакції Статуту Товариства. 16. Внесення змін до Статуту Товариства шляхом затвердження його нової редакції. Обрання особи, якій надаватимуться повноваження з підписання нової редакції Статуту та забезпечення його реєстрації. 17. Визначення переліку внутрішніх положень, необхідних в діяльності Товариства та затвердження їх в новій редакції. 18. Відкликання та обрання голови та членів Наглядової ради акціонерного Товариства. 19. Затвердження умов цивільно-правових договорів, що укладатимуться з Головою та членами Наглядової ради Товариства, встановлення розміру їх винагороди. Обрання особи (осіб), яка (які) уповноважується на підписання договорів з Головою та членами Наглядової ради Товариства. Осіб, які подавали пропозиції до переліку питань порядку денного, не було. Загальні збори скликалися за ініціативою наглядової ради. Результати розгляду питань порядку денного: 1. Обрати лічильну комісію зборів у складі: голова лічильної комісії - Кульова Світлана Анатоліївна, члени лічильної комісії: Пінковська Олена Володимирівна, Малюкіна Валентина Іллівна. 2. Затвердити наступний порядок та спосіб засвідчення бюлетеню для голосування: бюлетень для голосування засвідчується підписом голови правління та шляхом накладення на нього печатки Товариства; якщо бюлетень для голосування складається з кількох аркушів, він повинен бути пронумерованим, прошнурованим та засвідченим підписом голови правління та печаткою Товариства. 3. Обрати головою зборів Березу Анатолія Валентиновича, секретарем зборів Жуліну Віру Дмитрівну. Затвердити наступний порядок проведення загальних зборів (регламент зборів): - виступи доповідача по 4, 5 питаннях порядку денного до 15 хвилин; - виступи акціонерів по 4,5 питаннях порядку денного до 5 хвилин; - виступи та обговорення по 6-19 питаннях порядку денного та проектів рішень з них (включаючи запитання, дебати та ін.) до 50 хвилин; - для відповіді на запитання до доповідачів до 5 хвилин; - запитання до доповідача та пропозиції акціонерів, щодо виступу подаються до секретаря тільки в письмовій формі, і лише з питання порядку денного, яке розглядається. Анонімні запитання не розглядаються; - голосування на зборах здійснюється за принципом: одна голосуюча акція – один</p>	

голос. Збори провести без перерви. 4. Затвердити звіт Правління "Про підсумки фінансово-господарської діяльності Товариства за 2016 рік. 5. Затвердити основні напрямки діяльності Товариства у 2017 році. 6. Затвердити звіт Наглядової ради за 2016 рік. 7. Затвердити звіт та висновки Ревізійної комісії за 2016 рік. 8. Затвердити річний звіт та баланс Товариства за 2016 рік у загальній сумі активів і пасивів станом на 01.01.2017 р. у розмірі 511 млн. 790 тис. грн. 9. Затвердити наступний порядок розподілу прибутку за 2016 рік: Залишок прибутку за 2016р. у розмірі 21 075 тис. грн. направити: - на фінансування капітальних вкладів – 20 021 тис. грн.; - до резервного капіталу – 1 054 тис. грн. Затвердити наступний плановий розподіл прибутку на 2017 рік у сумі 41 603 тис. грн. 10. Не затверджувати значні правочини з АТ «ТАСКОМБАНК» (кредитний договір, договори застави/позики, інші договори), вчинені головою правління ПАТ "ЗапоріжжяБразив" за рішенням Наглядової ради Товариства від 27.02.2017 року (протокол Наглядової ради б/н від 27.02.2017 року) в період з 27.02.2017 року до 27.04.2017 року у зв'язку з їх відсутністю. 11. Голові правління Товариства надати право, без погодження з загальними зборами акціонерів терміном до 27 квітня 2018 року – дати проведення наступних річних загальних зборів акціонерів, вчинити значні правочини, необхідність яких може виникати у ході господарської діяльності Товариства, а саме: укладати кредитні договори, договори застави/позики, інші договори з АТ «ТАСКОМБАНК» на суму, що не може перевищувати 1 000 000 000,00 (один мільярд) гривень 00 копійок або еквівалент 1 000 000 000,00 (один мільярд) гривень 00 копійок за офіційним курсом Національного банку України на дату укладення договору, у разі якщо сума договорів визначається в іноземній валюті. 12. Ліквідувати структурний підрозділ ПАТ "Запорізький абразивний комбінат" база відпочинку "Світла". 13. Змінити тип Товариства з публічного акціонерного товариства на приватне акціонерне товариство. 14. Затвердити нове найменування Товариства: повне найменування Товариства: - українською мовою – ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЗАПОРІЗЬКИЙ АБРАЗИВНИЙ КОМБІНАТ"; - російською мовою – ЧАСТНОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ЗАПОРОЖСКИЙ АБРАЗИВНЫЙ КОМБИНАТ"; - англійською мовою – PRIVATE JOIN STOCK COMPANY " ZAPOROZHSKY ABRASIVNY COMBINAT". скорочене найменування Товариства: - українською мовою – ПрАТ "ЗАПОРІЖАБРАЗИВ"; - російською мовою – ЧАО "ЗАПОРОЖАБРАЗИВ"; - англійською мовою – PJSC " ZAPOROZHABRASIVE". 15. Визначити структуру та кількісний склад органів Товариства, згідно нової редакції Статуту Товариства. 16. Внести зміни до Статуту Товариства шляхом затвердження його нової редакції. Обрати особами, яким надаються повноваження з підписання Статуту, голову та секретаря загальних зборів. Уповноважити забезпечити реєстрацію нової редакції Статуту провідного інженера управління з кадрів та побуту Кошову Галину Іванівну. 17. Визначити Положення про Наглядову раду єдиним положенням необхідним в діяльності Товариства. Внести зміни до Положення про Наглядову раду Товариства шляхом викладення його в новій редакції. 18. Припинити повноваження голови Наглядової ради Мартиненка Сергія Івановича, членів Наглядової ради Бондаря Олександра Вікторовича, Даймищенко Олега Вікторовича, Жуліної Віри Дмитрівни, Махіні Андрія Валентиновича, Сиви Костянтина Володимировича. Обрати Наглядову раду Товариства у наступному складі: головою Наглядової ради Мартиненка Сергія Івановича (представник акціонера), членами Наглядової ради Бондаря Олександра Вікторовича (представник акціонера), Даймищенко Олега Вікторовича (представник акціонера), Жуліну Віри Дмитрівну (акціонер), Махіню Андрія Валентиновича (представник акціонера), Сову Костянтина Володимировича (представник акціонера). 19. Затвердити умови цивільно-правових договорів, що укладатимуться з Головою та членами Наглядової ради Товариства. Винагороду зазначеним особам не сплачувати. Уповноважити Голову Наглядової ради Товариства на підписання цивільно-правових договорів з членами Наглядової ради, Голову загальних зборів Товариства на підписання відповідного договору з Головою Наглядової ради.

\* 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 папера	Форма існування та форма випуску	Номінальна вартість (грн)	Кількість акцій (штук)	Загальна номінальна вартість (грн)	Частка у статутному капіталі (у відсотках)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
30.07.2010	136/08/1/10	Запорізьке ТУ ДКЦПФР	UA4000080493	Акція проста бездокументарна іменна	Бездокументарні іменні	0.05	30229500	1511475	100
<p>Акції Товариства не торгуються на зовнішніх ринках. Акції Товариства не торгуються на організаційно оформлених внутрішніх ринках. Перехід права власності на акції на внутрішньому ринку відбувається згідно з законодавством України з урахуванням особливостей щодо переходу права власності на акції приватних акціонерних товариств. Фактів лістингу/делістингу цінних паперів емітента на фондових біржах не було. У звітному періоді додаткової емісії не здійснювали, рішення щодо додаткової емісії акцій не приймалося, розміщення цінних паперів не здійснювалося. Дострокового погашення не було.</p>									



## 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:	115771	118285	18657	17613	134428	135898
будівлі та споруди	78289	80324	13848	13151	92137	93475
машини та обладнання	33672	33704	4616	4304	38288	38008
транспортні засоби	3606	4080	151	120	3757	4200
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інші	204	177	42	38	246	215
2. Невиробничого призначення:	2287	2080	0	0	2287	2080
будівлі та споруди	2114	1937	0	0	2114	1937
машини та обладнання	26	19	0	0	26	19
транспортні засоби	3	2	0	0	3	2
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інвестиційна нерухомість	0	0	0	0	0	0
інші	144	122	0	0	144	122
Усього	118058	120365	18657	17613	136715	137978
Опис	Терміни використання основних засобів (за основними групами): будівлі та споруди 20 років; машини та обладнання - 5 років; транспортні засоби – 5 років, інші від 4 років. Умови користування основними засобами (за основними групами) задовільні. Первісна вартість основних засобів на початок звітного періоду 459988 тис. грн., на кінець звітного періоду 479458 тис. грн.; ступінь їх зносу на початок звітного періоду 70.28 %, на кінець звітного періоду 71.22 %; сума нарахованого зносу на початок звітного періоду 323273 тис. грн., на кінець звітного періоду 341480 тис. грн. Ступінь використання основних засобів 29 %. Обмеження на використання майна емітента відсутні. Зміни у вартості основних засобів протягом звітного періоду зумовлені їх придбанням, модернізацією та поліпшенням.					

### 2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис.грн.)	307613	263208
Статутний капітал (тис.грн.)	1511	1511
Скоригований статутний капітал (тис.грн.)	1511	1511
Опис	Розрахунок вартості чистих активів відбувався відповідно до методичних рекомендацій ДКЦПФР (Рішення № 485 від 17.11.2004 року). 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 (307613 тис.грн.) більше статутного капіталу (1511 тис.грн.). Це відповідає вимогам статті 155 п.3 Цивільного кодексу України.	

### 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	58941	X	X
у тому числі:				
Договір кредитної лінії в ПАТ «Сбербанк»	10.09.2013	58941	11.5	07.09.2018
Зобов'язання за цінними паперами	X	0	X	X
у тому числі:				
за облігаціями (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
д/н	д/н	д/н	д/н	д/н
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
д/н	д/н	д/н	д/н	д/н
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
д/н	д/н	д/н	д/н	д/н
за векселями (всього)	X	0	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом):	X	0	X	X
д/н	д/н	д/н	д/н	д/н
за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0	X	X
д/н	д/н	д/н	X	д/н
Податкові зобов'язання	X	3742	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0	X	X
Інші зобов'язання та забезпечення	X	324258	X	X
Усього зобов'язань та забезпечень	X	328000	X	X
Опис	До податкових зобов'язань (3742) віднесені: відсрочені податкові зобов'язання та поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з бюджетом. Інші зобов'язання (324258 тис. грн) включають: інші довгострокові зобов'язання, довгострокові забезпечення, а саме - довгострокові забезпечення витрат персоналу, поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги, поточна кредиторська заборгованість за розрахунками зі страхування, поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з оплати праці, поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами, поточні забезпечення, інші поточні зобов'язання.			

#### 4. Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції

N 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	Шліфувальні матеріали з електрокорунду нормального	31618 тн	577949.7	47.1	33324 тн	613199	48.2
2	Шліфувальні матеріали з карбїду кремнію чорного	17293 тн	388395.9	31.7	17713 тн	385928	30.4
3	Абразивний інструмент на керамічній та бакелітовій зв'язці	4207,9 тн	173224.9	14.1	4309,48 тн	206749	16.3

\* 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

N з/п	Склад витрат*	Відсоток від загальної собівартості реалізованої продукції (у відсотках)
1	2	3
1	Електроенергія	29.8
2	Сировина та матеріали	44.9
3	Витрати на оплату праці	11
4	Інші операційні витрати	10.4

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

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

N 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	27.04.2017	Загальні збори акціонерів	1000000.000	511790.000	195.400	укладання кредитних договорів, договорів застави/іпотеки, інші договори з АТ «ТАСКОМБАНК»	28.04.2017	www.abrasive.zp.ua

Зміст інформації:

Дата прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів - 27.04.2017 р. Найменування уповноваженого органу, що прийняв рішення - Загальні збори акціонерів. Відомості щодо правочинів із зазначенням, зокрема, їх характеру та їх гранична сукупність вартості правочинів: 1) укладання кредитних договорів, договорів застави/іпотеки, інші договори з АТ «ТАСКОМБАНК» (сукупна гранична вартість 1000000 тис. грн.). Гранична сукупність вартості правочинів - 1000000 тис. грн. Вартість активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності - 511790 тис. грн. Співвідношення граничної сукупності вартості правочинів до вартості активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (у відсотках %) - 195,4%. Загальна кількість голосуючих акцій - 29037504 шт. Кількість голосуючих акцій, що зареєстровані для участі у загальних зборах - 17856836 шт. Кількість голосуючих акцій, що проголосували «за» та «проти» прийняття рішення «за» - 17852552 шт., «проти» - 0 шт, «утрималися» - 4284.

**5. Інформація про прийняття рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів**

<b>N з/п</b>	<b>Дата прийняття рішення</b>	<b>Найменування уповноваженого органу, що прийняв рішення</b>	<b>Гранична сукупна вартість правочинів (тис. грн)</b>	<b>Вартість активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (тис. грн)</b>	<b>Співвідношення граничної сукупної вартості правочинів до вартості активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (у відсотках)</b>	<b>Предмет правочину</b>	<b>Дата розміщення особливої інформації в загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії</b>	<b>Веб-сайт товариства, на якому розміщена інформація</b>
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	31.03.2017	Позачергові загальні збори акціонерів	200000.000	511790.000	39.080	придбання акцій додаткової емісії ПАТ "ДІАМАНТБАНК",	03.04.2017	www.abrasive.zp.ua

Зміст інформації:

Дата прийняття рішення про надання згоди на вчинення значного правочину - 31.03.2017р. Найменування уповноваженого органу, що прийняв рішення - загальні збори акціонерів. Предмет правочину - придбання акцій додаткової емісії ПАТ "ДІАМАНТБАНК". Ринкова вартість майна або послуг, що є предметом правочину, визначена відповідно до законодавства - 200000 тис. грн. Гранична сукупність вартості правочинів - 200000 тис. грн. Вартість активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності - 511790 тис. грн. Співвідношення ринкової вартості майна або послуг, що є предметом правочину, до вартості активів емітента за даними останньої річної фінансової звітності (у відсотках) - 39.08%. Загальна кількість голосуючих акцій (якщо рішення приймається загальними зборами) - 29037504 штук. Кількість голосуючих акцій, що зареєстровані для участі у загальних зборах (якщо рішення приймається загальними зборами) - 20401835 штук. Кількість голосуючих акцій, що проголосували «за» та «проти» прийняття рішення (якщо рішення приймається загальними зборами) «за» - 20372551 штук, «проти» - 25000 штук та «утримались» - 4284 штук. Додаткові критерії для віднесення правочину до значного правочину, не передбачені законодавством, статутом акціонерного Товариства не визначені.

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

<b>Дата виникнення події</b>	<b>Дата оприлюднення Повідомлення (Повідомлення про інформацію) у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії</b>	<b>Вид інформації</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
31.03.2017	03.04.2017	Відомості про прийняття рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів
19.04.2017	20.04.2017	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
27.04.2017	28.04.2017	Відомості про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів
27.04.2017	28.04.2017	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
03.05.2017	04.05.2017	Відомості про зміну типу акціонерного товариства
01.06.2017	02.06.2017	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
15.06.2017	16.06.2017	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
21.08.2017	22.08.2017	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента

## XV. Відомості про аудиторський висновок (звіт)

Найменування аудиторської фірми (П. І. Б. фудитора - фізичної особи - підприємця)	ПРИВАТНЕ ПІДПРИЄМСТВО АУДИТОРСЬКА ФІРМА "ЗАПОРІЖАУДИТ"
Код за ЄДРПОУ (реєстраційний номер облікової картки* платника податків - фізичної особи)	20475455
Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	69063, Запорізька обл., м. Запоріжжя, провулок Тихий, будинок 8
Номер та дата видачі свідоцтва про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого Аудиторською палатою України	0226, 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	д/н
Звітний період, за який проведений аудит фінансової звітності	01.01.2017 - 31.12.2017
Думка аудитора	із застереженням
Пояснювальний параграф (у разі наявності)	<p>З порушенням вимог МСФЗ та Інструкції про застосування Плану рахунків бухгалтерського обліку активів, капіталу, зобов'язань і господарських операцій підприємств і організацій, затвердженої наказом Міністерства фінансів України від 30.11.1999 р. № 291, державне майно у сумі 17,5 млн. грн, що знаходиться в довгостроковій оперативній оренді у ПрАТ «ЗАПОРІЖАБРАЗИВ», відображено у балансі у складі основних засобів з одночасним відображенням довгострокових зобов'язань. Державне майно, що знаходиться в довгостроковій оперативній оренді, потрібно відобразити поза балансом. Таким чином, у балансі (звіті про фінансовий стан) станом на 31.12.2017 р. завищена вартість необоротних активів і завищена сума інших довгострокових зобов'язань на 17 489 тис. грн.. Станом на 31.12.2017 р. в балансі ПрАТ «ЗАПОРІЖАБРАЗИВ» обліковується дебіторська заборгованість в сумі 32 647,63 тис. грн. за простими векселями від 22.07.2016 р., отриманими в якості оплати за нежитлову будівлю, з терміном погашення за пред'явленням, але не раніше 31.12.2016 року. 27.06.2017 р. ці векселя були опротестовані в неплатежі проти векселедавця після непогашення боргу за вимогою про оплату від 24.06.2017 року. Станом на 31.12.2017 р. оплата по векселях не отримана. Товариством процедура зменшення корисності цих активів не проведено та резерв сумнівних боргів по цій дебіторській заборгованості не нараховано. Таким чином, у фінансовій звітності ПрАТ «ЗАПОРІЖАБРАЗИВ» за 2017 рік завищені активи та завищений прибуток поточного року на суму нествореного резерву сумнівних боргів, розмір якого товариство повинно визначити самостійно. У примітках до фінансової звітності відсутнє розкриття інформації щодо існування зв'язаних сторін, а також операції та залишки заборгованості із зв'язаними сторонами як того вимагає МСБО (IAS) 24 «Розкриття інформації про зв'язані сторони». Також у примітках до фінансової звітності відсутнє розкриття інформації щодо подій після звітного періоду, які не вимагають коригування фінансової звітності, але є суттєвими, зокрема, про подання у лютому 2018 року позову до ПрАТ «ЗАПОРІЖАБРАЗИВ» про стягнення 19 627,94 тис. грн., попередня оцінка фінансового впливу якого на цей час неможлива. Решта відхилень від встановленого МСФЗ порядку відображення окремих господарських операцій у фінансовій звітності, які було виявлено під час проведення аудиту, мають обмежений вплив на фінансово – господарську діяльність ПрАТ «ЗАПОРІЖАБРАЗИВ» в цілому, і не змінюють його дійсний фінансовий стан.</p>
Номер та дата договору на проведення аудиту	30/12-13, 30.12.2013

Дата початку та дата закінчення аудиту	01.09.2017 - 28.02.2018
Дата аудиторського висновку (звіту)	28.02.2018
Розмір винагороди за проведення річного аудиту, грн	12000



# 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	2	1
2	2016	1	0
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): д/н	ні	

\* Ставиться помітка "X" у відповідних графах.

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

\* Ставиться помітка "X" у відповідних графах.

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

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

\* Ставиться помітка "X" у відповідних графах.

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): Прийняття рішення про надання згоди на вчинення Товариством значного правочину. Про надання повноважень на укладання з ПАТ "ДІАМАНТБАНК" договору купівлі-продажу акцій	так	

\* Ставиться помітка "X" у відповідних графах.

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	д/н
відсотків простих акцій товариства Інше (зазначити)	д/н

\* Ставиться помітка "X" у відповідних графах.

У разі скликання, але не проведення чергових загальних зборів зазначається причина їх не проведення	
У разі скликання, але не проведення позачергових загальних зборів зазначається причина їх не проведення	

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

## ОРГАНИ УПРАВЛІННЯ

### Який склад наглядової ради (за наявності)?

	(осіб)
Кількість членів наглядової ради, у тому числі:	6
членів наглядової ради - акціонерів	1
членів наглядової ради - представників акціонерів	5
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	1
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	2

Скільки разів на рік у середньому відбувалися засідання наглядової ради протягом останніх трьох років? 4

### Чи проводила наглядова рада самооцінку?

	Так*	Ні*
Складу		X
Організації		X
Діяльності		X
Інші (запишіть)	Наглядова рада самооцінку не проводила.	

\* Ставиться помітка "X" у відповідних графах.

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

д/н

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

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

\* Ставиться помітка "X" у відповідних графах.

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

Комітети не створено. Оцінка роботи не здійснювалася.

Зазначається інформація стосовно кількості засідань та яких саме комітетів наглядової ради

д/н

Чи створено в акціонерному товаристві спеціальну посаду корпоративного секретаря? ні

### Яким чином визначається розмір винагороди членів наглядової ради?

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

\* Ставиться помітка "X" у відповідних графах.

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

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

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

\* Ставиться помітка "X" у відповідних графах.

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

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

\* Ставиться помітка "X" у відповідних графах.

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 відбувалися 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	ні	так	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	ні	ні	ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів ревізійної комісії	так	ні	ні	ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів виконавчого органу	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	ні	ні	так
Прийняття рішення про додатковий випуск акцій	так	ні	ні	ні
Прийняття рішення про викуп, реалізацію та розміщення власних акцій	так	так	ні	ні
Затвердження зовнішнього аудитора	ні	так	ні	ні
Затвердження договорів, щодо яких існує конфлікт інтересів	ні	так	ні	ні

\* Ставити "так" або "ні" у відповідних графах

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

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

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

\* Ставиться помітка "X" у відповідних графах.

**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	ні	так	так	так	так
Інформація про акціонерів, які володіють 10 відсотками та більше статутного капіталу	ні	так	так	так	так
Інформація про склад органів управління товариства	ні	так	так	так	так
Статут та внутрішні документи	ні	ні	так	так	ні
Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення	ні	ні	так	так	ні
Розмір винагороди посадових осіб акціонерного товариства	ні	ні	ні	ні	ні

\* Ставиться "так" або "ні" у відповідних графах.

Чи готує акціонерне товариство фінансову звітність у відповідності до міжнародних стандартів фінансової звітності? 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

\* Ставиться помітка "X" у відповідних графах.

**Який орган приймав рішення про затвердження аудитора?**

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

\* Ставиться помітка "X" у відповідних графах.

Чи змінювало акціонерне товариство зовнішнього аудитора протягом останніх трьох років? ні

**З якої причини було змінено аудитора?**

	Так*	Ні*
Не задовольняв професійний рівень		X
Не задовольняли умови договору з аудитором		X
Аудитора було змінено на вимогу акціонерів		X
Інше (запишіть)	Протягом останніх трьох років аудитора не змінювали.	

\* Ставиться помітка "X" у відповідних графах.

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

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

\* Ставиться помітка "X" у відповідних графах.

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

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

\* Ставиться помітка "X" у відповідних графах.

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

## ЗАЛУЧЕННЯ ІНВЕСТИЦІЙ ТА ВДОСКОНАЛЕННЯ ПРАКТИКИ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ

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

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

\* Ставиться помітка "X" у відповідних графах.

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

\* Ставиться помітка "X" у відповідних графах.

Чи планує ваше акціонерне товариство включити власні акції до лістингу фондових бірж протягом наступних трьох років? 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? ні

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

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

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

д/н

## ЗВІТ ПРО КОРПОРАТИВНЕ УПРАВЛІННЯ\*

1. Вкажіть мету провадження діяльності фінансової установи.	д/н
2. Перелік власників істотної участі (у тому числі осіб, що здійснюють контроль за фінансовою установою) (для юридичних осіб зазначаються: код за ЄДРПОУ, найменування, місцезнаходження; для фізичних осіб - прізвища, імена та по батькові), їх відповідність встановленим законодавством вимогам та зміна їх складу за рік.	д/н
3. Вкажіть факти порушення (або про відсутність таких фактів) членами наглядової ради та виконавчого органу фінансової установи внутрішніх правил, що призвело до заподіяння шкоди фінансовій установі або споживачам фінансових послуг.	д/н
4. Вкажіть про заходи впливу, застосовані протягом року органами державної влади до фінансової установи, у тому числі до членів її наглядової ради та виконавчого органу, або про відсутність таких заходів.	д/н
5. Вкажіть наявність у фінансової установи системи управління ризиками та її ключові характеристики або про відсутність такої системи.	д/н
6. Вкажіть інформацію про результати функціонування протягом року системи внутрішнього аудиту (контролю), а також дані, зазначені в примітках до фінансової та консолідованої фінансової звітності відповідно до положень (стандартів) бухгалтерського обліку.	д/н
7. Вкажіть факти відчуження протягом року активів в обсязі, що перевищує встановлений у статуті фінансової установи розмір, або про їх відсутність.	д/н
8. Вкажіть результати оцінки активів у разі їх купівлі-продажу протягом року в обсязі, що перевищує встановлений у статуті фінансової установи розмір.	д/н
9. Вкажіть інформацію про операції з пов'язаними особами, в тому числі в межах однієї промислово-фінансової групи чи іншого об'єднання, проведені протягом року (така інформація не є комерційною таємницею), або про їх відсутність.	д/н
10. Вкажіть інформацію про використані рекомендації (вимоги) органів, які здійснюють державне регулювання ринків фінансових послуг, щодо аудиторського висновку (звіту).	д/н
11. Вкажіть інформацію про зовнішнього аудитора наглядової ради фінансової установи, призначеного протягом року (для юридичної особи зазначаються: код за ЄДРПОУ, найменування, місцезнаходження; для фізичної особи - прізвище, ім'я та по батькові).	д/н
12. Вкажіть інформацію про діяльність зовнішнього аудитора, зокрема:	
загальний стаж аудиторської діяльності	д/н
кількість років, протягом яких надає аудиторські послуги фінансовій установі	д/н
перелік інших аудиторських послуг, що надавалися фінансовій установі протягом року	д/н
випадки виникнення конфлікту інтересів та/або суміщення виконання функцій внутрішнього аудитора	д/н
ротацію аудиторів у фінансовій установі протягом останніх п'яти років	д/н
стягнення, застосовані до аудитора Аудиторською палатою України протягом року, та факти подання недостовірної звітності фінансової установи, що підтверджена аудиторським висновком (звітом), виявлені органами, які здійснюють державне регулювання ринків фінансових послуг	д/н
13. Вкажіть інформацію щодо захисту фінансовою установою прав споживачів фінансових послуг, зокрема:	
наявність механізму розгляду скарг	д/н
прізвище, ім'я та по батькові працівника фінансової установи, уповноваженого розглядати скарги	д/н
стан розгляду фінансовою установою протягом року скарг стосовно надання фінансових послуг (характер, кількість скарг, що надійшли, та кількість задоволених скарг)	д/н
наявність позовів до суду стосовно надання фінансових послуг фінансовою установою та результати їх розгляду	д/н

\* Заповнюється фінансовими установами, що утворені у формі акціонерних товариств.



		Дата (рік, місяць, число)	Коди
			01.01.2018
Підприємство	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЗАПОРІЗЬКИЙ АБРАЗИВНИЙ КОМБІНАТ"	за ЄДРПОУ	00222226
Територія		за КОАТУУ	2310100000
Організаційно-правова форма господарювання	Акціонерне товариство	за КОПФГ	230
Орган державного управління		за СПОДУ	
Вид економічної діяльності	Виробництво інших основних неорганічних хімічних речовин	за КВЕД	20.13
Середня кількість працівників <sup>1</sup>	1418		
Одиниця виміру	тис.грн. без десяткового знака (окрім розділу IV Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) (форма N 2), грошові показники якого наводяться в гривнях з копійками)		
Адреса, телефон	Олексія Поради (Димитрова), буд. 44, м. Запоріжжя, Запорізька обл., 69014, т.0612876377		
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.

Форма N 1 Код за ДКУД

1801001

Актив	Код рядка	На початок звітної періоду	На кінець звітної періоду
1	2	3	4
<b>I. Необоротні активи</b>			
Нематеріальні активи:	1000	25	54
первісна вартість	1001	185	232
накопичена амортизація	1002	160	178
Незавершені капітальні інвестиції	1005	0	0
Основні засоби:	1010	136715	137978
первісна вартість	1011	459988	479458
знос	1012	323273	341480
Інвестиційна нерухомість:	1015	0	0
первісна вартість	1016	0	0
знос	1017	0	0
Довгострокові біологічні активи:	1020	0	0
первісна вартість	1021	0	0
накопичена амортизація	1022	0	0
Довгострокові фінансові інвестиції: які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	0	0
інші фінансові інвестиції	1035	9800	104127
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	0	0
Відстрочені податкові активи	1045	0	0
Гудвіл	1050	0	0
Відстрочені аквізичні витрати	1060	0	0
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	0	0
Інші необоротні активи	1090	0	0
Усього за розділом I	1095	146540	242159
<b>II. Оборотні активи</b>			
Запаси	1100	201517	158785
Виробничі запаси	1101	62312	64947
Незавершене виробництво	1102	36434	40142
Готова продукція	1103	100500	50453
Товари	1104	2271	3243

Поточні біологічні активи	1110	0	0
Депозити перестраховання	1115	0	0
Векселі одержані	1120	32648	32648
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	34793	64121
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	6726	12464
з бюджетом	1135	47592	35522
у тому числі з податку на прибуток	1136	28053	12079
з нарахованих доходів	1140	0	0
із внутрішніх розрахунків	1145	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	14875	14092
Поточні фінансові інвестиції	1160	0	0
Гроші та їх еквіваленти	1165	26105	61826
Готівка	1166	66	92
Рахунки в банках	1167	26039	61734
Витрати майбутніх періодів	1170	0	0
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	0	0
у тому числі в:		0	0
резервах довгострокових зобов'язань	1181		
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	0	0
резервах незароблених премій	1183	0	0
інших страхових резервах	1184	0	0
Інші оборотні активи	1190	994	13996
Усього за розділом II	1195	365250	393454
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	0	0
Баланс	1300	511790	635613

Пасив	Код рядка	На початок звітної періоду	На кінець звітної періоду
1	2	3	4
<b>I. Власний капітал</b>			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	1511	1511
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	0	0
Капітал у дооцінках	1405	3047	4107
Додатковий капітал	1410	0	0
Емісійний дохід	1411	0	0
Накопичені курсові різниці	1412	0	0
Резервний капітал	1415	4543	5597
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	254107	296398
Неоплачений капітал	1425	(0)	(0)
Вилучений капітал	1430	(0)	(0)
Інші резерви	1435	0	0
Усього за розділом I	1495	263208	307613
<b>II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення</b>			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	2944	2579
Пенсійні зобов'язання	1505	0	0
Довгострокові кредити банків	1510	0	0
Інші довгострокові зобов'язання	1515	17913	17489
Довгострокові забезпечення	1520	5339	4335
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	5339	4335
Цільове фінансування	1525	0	0
Благодійна допомога	1526	0	0
Страхові резерви, у тому числі:	1530	0	0
резерв довгострокових зобов'язань; (на початок звітної періоду)	1531	0	0
резерв збитків або резерв належних виплат; (на початок звітної періоду)	1532	0	0
резерв незароблених премій; (на початок звітної періоду)	1533	0	0

інші страхові резерви; (на початок звітної періоду)	1534	0	0
Інвестиційні контракти;	1535	0	0
Призовий фонд	1540	0	0
Резерв на виплату джек-поту	1545	0	0
Усього за розділом II	1595	26196	24403
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	104256	58941
Векселі видані	1605	0	0
Поточна кредиторська заборгованість: за довгостроковими зобов'язаннями	1610	0	0
за товари, роботи, послуги	1615	105062	120903
за розрахунками з бюджетом	1620	1215	1163
за у тому числі з податку на прибуток	1621	0	0
за розрахунками зі страхування	1625	60	370
за розрахунками з оплати праці	1630	3903	5360
за одержаними авансами	1635	5879	114216
за розрахунками з учасниками	1640	0	0
із внутрішніх розрахунків	1645	0	0
за страховою діяльністю	1650	0	0
Поточні забезпечення	1660	1583	2173
Доходи майбутніх періодів	1665	0	0
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	428	471
Усього за розділом III	1695	222386	303597
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	0	0
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	0	0
Баланс	1900	511790	635613

Примітки: д/н

Керівник

Берега Анатолій Валентинович

(підпис)

Головний бухгалтер

Дребезгова Марина Анатоліївна

(підпис)

<sup>1</sup> Визначається в порядку, встановленому центральним органом виконавчої влади, що реалізує державну політику у сфері статистики.

		Дата (рік, місяць, число)	Коди
			01.01.2018
Підприємство	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЗАПОРІЗЬКИЙ АБРАЗИВНИЙ КОМБІНАТ"	за ЄДРПОУ	00222226

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

### I. Фінансові результати

Форма N 2 Код за ДКУД

1801003

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	1271231	961027
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	( 993805 )	( 775801 )
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	( 0 )	( 0 )
<b>Валовий:</b> прибуток	2090	277426	185226
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	18195	24899
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	( 72481 )	( 56451 )
Витрати на збут	2150	( 104394 )	( 71626 )
Інші операційні витрати	2180	( 39502 )	( 22547 )
Витрат від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	2181	( 0 )	( 0 )
Витрат від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	2182	( 0 )	( 0 )
<b>Фінансовий результат від операційної діяльності:</b> прибуток	2190	79244	59501
збиток	2195	( 0 )	( 0 )
Дохід від участі в капіталі	2200	0	0
Інші фінансові доходи	2220	4831	758
Інші доходи	2240	276	480
Дохід від благодійної допомоги	2241	0	0
Фінансові витрати	2250	( 10549 )	( 14819 )
Втрати від участі в капіталі	2255	( 0 )	( 0 )
Інші витрати	2270	( 13333 )	( 16884 )
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	0	0
<b>Фінансовий результат до оподаткування:</b> прибуток	2290	60469	29036
збиток	2295	( 0 )	( 0 )
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	-13257	-7961
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	0	0

<b>Чистий фінансовий результат:</b>			
прибуток	2350	47212	21075
збиток	2355	( 0 )	( 0 )

## II. Сукупний дохід

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	374	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	-2073	4397
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	-1699	4397
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	306	-877
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	-2005	5274
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	45207	26349

## III. Елементи операційних витрат

Матеріальні затрати	2500	870397	706582
Витрати на оплату праці	2505	127888	86801
Відрахування на соціальні заходи	2510	24146	16510
Амортизація	2515	21751	17172
Інші операційні витрати	2520	166000	99361
Разом	2550	1210182	926426

## IV. Розрахунок показників прибутковості акцій

Середньорічна кількість простих акцій	2600	30229500	30229500
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	0	0
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	1.56179	0.69717
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	0	0
Дивіденди на одну просту акцію	2650	0	0

Примітки: д/н

Керівник

Берега Анатолій Валентинович

(підпис)

Головний бухгалтер

Дребезгова Марина Анатоліївна

(підпис)

		Коди
		Дата (рік, місяць, число)
Підприємство	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ЗАПОРІЗЬКИЙ АБРАЗИВНИЙ КОМБІНАТ"	за ЄДРПОУ
		01.01.2018
		00222226

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

Форма N 3 Код за ДКУД

1801004

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
<b>I. Рух коштів у результаті операційної діяльності</b>			
Надходження від: Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	769532	645279
Повернення податків і зборів	3005	107881	101302
у тому числі податку на додану вартість	3006	105164	101302
Цільового фінансування	3010	946	688
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	0	0
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	660858	397521
Надходження від повернення авансів	3020	680	1696
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	0	0
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	3777	20487
Надходження від операційної оренди	3040	125	145
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	770	495
Витрачання на оплату: Товарів (робіт, послуг)	3100	( 1129968 )	( 931401 )
Праці	3105	( 89098 )	( 64833 )
Відрахувань на соціальні заходи	3110	( 28728 )	( 21385 )
Зобов'язань з податків і зборів	3115	( 39568 )	( 25676 )
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	( 0 )	( 0 )
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	( 37425 )	( 5214 )
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	( 922 )	( 251 )
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	( 2760 )	( 1735 )
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	216100	117118
<b>II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності</b>			
Надходження від реалізації: фінансових інвестицій	3200	0	0
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	0	0
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	0	0

Інші надходження	3250	0	0
Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	( 104127 )	( 0 )
необоротних активів	3260	( 15573 )	( 11523 )
Виплати за деривативами	3270	( 0 )	( 0 )
Витрачання на надання позик	3275	( 0 )	( 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	-119700	-11523
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від: Власного капіталу	3300	0	0
Отримання позик	3305	0	194570
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	0	0
Інші надходження	3340	784	758
Витрачання на: Викуп власних акцій	3345	( 0 )	( 0 )
Погашення позик	3350	( 48718 )	( 266282 )
Сплату дивідендів	3355	( 0 )	( 0 )
Витрачання на сплату відсотків	3360	( 10549 )	( 14819 )
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	( 3442 )	( 2744 )
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-61925	-88517
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	34475	17078
Залишок коштів на початок року	3405	26105	12318
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	1246	-3291
Залишок коштів на кінець року	3415	61826	26105

Примітки: д/н

Керівник

Берега Анатолій Валентинович

(підпис)

Головний бухгалтер

Дребезгова Марина Анатоліївна

(підпис)





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	3065	0	0	-4241	0	0	-1176
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	0	0	0	0	0	0	0	0
Разом змін у капіталі	4295	0	1060	0	1054	42291	0	0	44405
Залишок на кінець року	4300	1511	4107	0	5597	296398	0	0	307613

Примітки: д/н

Керівник

Берега Анатолій Валентинович

(підпис)

Головний бухгалтер

Дребезгова Марина Анатоліївна

(підпис)

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

ПРАТ «Запорізький абразивний комбінат»

Примітки до фінансової звітності за рік, що закінчується 31 грудня 2017 року

### 1. Інформація про Товариство

Публічне акціонерне товариство «Запорізький абразивний комбінат» (надалі по тексту ЗАК) засноване у 1939 році як «Запорізький карборундовий завод». У 1994 році підприємство перетворено у Відкрите акціонерне товариство «Запорізький абразивний комбінат», в 2011 році в ПАТ «Запорізький абразивний комбінат», а в 2017 році в ПРАТ «Запорізький абразивний комбінат» яке стало його правонаступником.

Основними видами діяльності, якими займається ЗАК є:  
виробництво неметалевих мінеральних виробів;  
виробництво іншої основної неорганічної хімічної продукції;  
виробництво абразивних виробів.

За 2017 рік вироблено і реалізовано промислової продукції на 1 271 млн. грн. З них на експорт в сумі – 1 012 млн. грн. ЗАК є основним виробником абразивної продукції на Україні і одним з найбільших виробників в Європі. ЗАК включає один господарський і один географічний сегмент.

ЗАК є емітентом простих іменних акцій і має право здійснювати емісію власних цінних паперів.

Метою діяльності підприємства є задоволення суспільних потреб у продукції виробничо-технічного призначення, товарах народного споживання, роботах, послугах, а також отримання прибутку і задоволення на його основі соціальних та економічних інтересів акціонерів та членів трудового колективу.

Інформація про організаційну структуру підприємства:

ЗАК має такі структурні підрозділи: чотирнадцять виробничих цехів, чотири допоміжні цехи, заводоуправління, та відділи – збуту, зовнішньоекономічних зв'язків, технічного контролю, матеріально-технічного забезпечення, конструкторського, юридичного, планово-економічного, технологічного та бухгалтерського обліку.

Припущення щодо функціонування Товариства в найближчому майбутньому, ризики та невизначеності

Фінансова звітність ЗАК підготовлена на основі припущення, що підприємство функціонуватиме невизначено довго в майбутньому. Це припущення передбачає реалізацію активів і виконання зобов'язань в ході звичайної діяльності. Досвід, історія розвитку та напрацьована база постійних корпоративних клієнтів ЗАК дозволяє чекати притоку грошових коштів. При цьому слід зазначити, що на діяльність Товариства впливають такі фактори:

- політична ситуація в державі, проведення антитерористичної операції на території суміжної області;

- фінансові та економічні фактори нестабільності в державі Україна, а також кризові явища у світовій економіці;

- нестабільність правового поля, особливо у регуляторній сфері та оподаткуванні;

- неоднозначне тлумачення нормативних актів щодо оподаткування контролюючими органами, а також вагомі санкції за несвоєчасне виконання платіжних зобов'язань у сфері сплати нарахованих податків.

В результаті виникає невизначеність, яка може вплинути на майбутні фінансово-господарські операції, можливість відшкодування вартості активів та здатність Товариства обслуговувати і платити за своїми зобов'язаннями в міру настання термінів їх погашення.

Проте керівництво впевнене, що не зважаючи на існуючі ризики, ЗАК зможе продовжувати свою діяльність у найближчому майбутньому. Також Товариство не має наміру і потреби ліквідуватись, або припиняти свою фінансово-господарську діяльність. Планується в подальшому працювати та одержувати прибутки за рахунок виробництва та продажу готової продукції, а також розвитку нових напрямів бізнесу у рамках дозволених видів діяльності.

Фінансова звітність не містить будь-яких коригувань відображених сум, які були б необхідні, якби Товариство було неспроможним продовжувати свою діяльність в майбутньому, і якби воно реалізувало свої активи не в ході звичайної діяльності. Про такі коригування буде повідомлено, якщо вони стануть відомі і зможуть бути оцінені.

### 2. Основа для подання фінансової звітності.

Річна фінансова звітність Товариства є фінансовою звітністю загального призначення, яка сформована з метою достовірного подання фінансового стану, фінансових результатів та руху грошових коштів для задоволення інформаційних потреб користувачів при прийнятті ними економічних рішень. Фінансова звітність підготовлена на основі Міжнародних стандартів фінансової звітності і повністю їм відповідає.

Ця фінансова звітність за рік, що завершився 31 грудня 2017 року.

При складанні звітності був застосований принцип оцінки по фактичним витратам.

Фінансова звітність представлена в українській гривні, що є функціональною валютою Товариства. Вся фінансова інформація, представлена в українських гривнях, округляється до найближчої тисячі. Офіційний курс обміну іноземної валюти до гривні на звітні дати прийнятий на рівні офіційного курсу Національного банку України.

### Рішення про затвердження фінансової звітності

Фінансова звітність за рік, що закінчився 31 грудня 2017 року, затверджена до випуску (з метою оприлюднення) керівництвом Товариства 08 лютого 2018 року. Ні акціонери, ні керівництво, ні інші особи не мають права вносити зміни до цієї фінансової звітності після її затвердження до випуску.

Судження щодо визнання економіки у стані гіперінфляції, відповідно до положень МСБО 29 «Фінансова звітність в умовах гіперінфляції»

Показником гіперінфляції, відповідно до пункту 3 МСБО 29 «Фінансова звітність в умовах гіперінфляції», є характеристики економічного середовища країни. Ці характеристики (фактори) поділяються на кількісний та якісні.

Здійснивши аналіз кількісного та якісних факторів, підприємство дійшло до висновку, що загальний стан економіки країни не є гіперінфляційним.

### Основні принципи облікової політики підприємства.

Фінансова та бухгалтерська звітність підприємства формується з дотриманням таких принципів: обачності, безперервної діяльності, періодичності, історичної (фактичної) собівартості, принципу нарахування, єдиного грошового вимірника.

#### Особливості представлення елементів фінансової звітності

Оборотні/необоротні активи, поточні/довгострокові зобов'язання.

Товариство подає оборотні та необоротні активи, поточні та довгострокові зобов'язання як окремі розділи в звіті про фінансовий стан.

Актив класифікується як оборотний в тому разі, якщо він задовольняє якому-небудь із наступних критеріїв:

його передбачається реалізувати, або він призначений для цілей продажу чи споживання при звичайних умовах операційного циклу Товариства;

він призначений головним чином для цілей продажу;

його мають намір реалізувати на протязі дванадцяти місяців після звітної дати;

він представляє собою грошові кошти та еквіваленти грошових коштів, окрім випадків, коли його заборонено використовувати для господарської діяльності на протязі, меншою мірою, дванадцяти місяців після звітної дати.

Всі інші активи повинні класифікуватись як необоротні.

Зобов'язання повинне класифікуватись як поточне, коли воно задовольняє хоч одному з наступних критеріїв:

його мають намір погасити в рамках звичайного операційного циклу Товариства;

воно призначено головним чином для цілей продажу;

воно підлягає погашенню на протязі дванадцяти місяців після звітної дати;

у Товариства немає безумовного права відкладати погашення даного зобов'язання протягом як мінімум дванадцяти місяців після звітної дати.

Всі інші зобов'язання класифікуються як довгострокові.

Правила взаємозаліку доходів і витрат / активів і зобов'язань.

Активи і зобов'язання, а також доходи і витрати Товариства представляються у фінансовій звітності окремо і підлягають взаємозаліку тільки в таких випадках, коли існує юридично визначене правило взаємозаліку визнаних сум.

Результати операцій, які не відносяться до основної діяльності Товариства, представляються шляхом взаємозаліку всіх доходів та витрат, що виникають внаслідок однієї і тієї ж операції. Крім того, доходи і витрати, що виникають по групі аналогічних операцій, представляються у звітах на нетто-основі. Тим не менш, такі доходи і витрати, якщо вони істотні, розкриваються окремо в примітках до фінансової звітності.

Результатом взаємозаліку доходів і витрат є виникнення прибутків або збитків.

Операції, доходи і витрати по яких підлягають взаємозаліку:

вибуття основних засобів;

вибуття нематеріальних активів;

відшкодування покупцем витрат по залізничному транспортуванню;

позитивні та негативні курсові різниці;

реалізація валюти;

реалізація фінансових інструментів, призначених для торгівлі;

реалізація товарів, призначених для перепродажу;

зміна справедливої вартості інвестиційної нерухомості;

використання об'єктів соціальної сфери.

Валюта звітності, операції та залишки.

Основною функціональною валютою Товариства є Українська гривня (UAH), в якій і складається фінансова звітність Товариства. Функціональна валюта – валюта основного економічного середовища, в якому веде свою діяльність Товариство. Ця валюта значно впливає на визначення вартості товарів та послуг і може відрізнятися від валюти контрактів. Товариство веде бухгалтерський облік в функціональній валюті.

Операції в іноземній валюті обліковуються в національній валюті по курсу, який діяв на дату проведення операції.

Монетарні активи та зобов'язання, відображені в іноземній валюті, перераховуються в гривні по курсу, який діяв на звітну дату. Всі курсові різниці включаються в звіт про прибутки та збитки.

Немонетарні статті, які оцінюються по собівартості в іноземній валюті, перераховуються по курсам, які діяли на дату здійснення первинної операції. Доходи та витрати, які виникають при перерахунку немонетарних статей, визнаються у звітності аналогічно доходам та витратам по статті, яка обумовила виникнення курсових різниць (курсів різниці по статтям, доходи та витрати по яким визнаються в складі іншого сукупного доходу, відображаються в складі іншого сукупного доходу, а по статтям, доходи і витрати по яким визнаються в складі прибутку та збитків – в складі прибутку або збитку).

Необоротні активи.

Основні засоби.

Основні засоби обліковуються по первинній вартості придбання (собівартості) за вирахуванням накопиченої амортизації та накопичених збитків від знецінення в разі їх наявності. Така вартість включає вартість заміни частин обладнання та витрати за позиками в разі довгострокових будівельних проектів, якщо виконуються критерії визнання. При необхідності заміни значних компонентів основних засобів через певні проміжки часу Товариство припиняє визнання заміненого компонента та визнає нові компоненти з відповідними термінами корисного використання та амортизацією. Аналогічно, при проведенні основного технічного огляду, витрати, пов'язані з ним, визнаються в балансовій вартості основних засобів як заміна обладнання, якщо виконуються критерії визнання. Всі інші витрати на ремонт та технічне обслуговування визначаються в звітті про прибутки та збитки в період їх понесення.

Земля, будівлі та споруди обліковуються по первинній вартості придбання (собівартості) за вирахуванням накопиченої амортизації та накопичених збитків від знецінення в разі їх наявності. Переоцінка здійснюється з достатньою періодичністю для забезпечення впевненості в тому, що справедлива вартість переоціненого активу несуттєво відрізняється від його балансової вартості.

Приріст вартості від переоцінки, за виключенням тої його частини, яка поновлює зменшення вартості цього активу, яке виникло внаслідок попередньої переоцінки та визнане раніше в звітті про прибутки та збитки, визначається в складі іншого сукупного доходу та накопичується в фонд переоцінки активів, який входить в склад капіталу в дооцінках. В іншому разі збиток від переоцінки визначається в звітті про прибутки та збитки, за виключенням тієї його частини, яка безпосередньо зменшує позитивну переоцінку того ж активу, раніше визнану в складі фонду переоцінки.

Різниця між амортизацією, розрахованою на основі переоцінки вартості активу, та амортизацією, розрахованою на основі первинної вартості активу, щорічно переводиться із фонду переоцінки активів в нерозподілений прибуток.

У фінансовій звітності застосовується метод обліку основних засобів за собівартістю. Для нарахування амортизації основних засобів застосовується прямолінійний метод.

Обліковою політикою Товариства встановлено такі рекомендовані терміни корисного використання:

- для будівель та споруд – від 15 до 60 років;
- для машин та обладнання – від 5 до 35 років;
- для транспортних засобів – від 5 до 10 років;
- для інших основних засобів – від 4 до 10 років.

Припинення визнання раніше визнаних основних засобів або їх компонентів відбувається при їх вибутті та в тому разі, якщо в майбутньому не очікується отримання економічних вигод від їх використання або вибуття. Дохід або витрати, які виникають в результаті списання активу (розраховані як різниця між чистими надходженнями від вибуття та балансової вартості активу), включається в звіт про прибутки та збитки за той період, в якому визнання активу було припинено.

Нематеріальні активи

Нематеріальні активи, придбані окремо, оцінюються за собівартістю. Після первинного визнання матеріальні активи обліковуються за первинною вартістю, зменшеною на суму нарахуваної амортизації та збитків від знецінення (в разі їх наявності).

Нематеріальні активи з кінцевим терміном корисного використання амортизуються на протязі цього терміну та оцінюються на предмет знецінення, якщо є ознаки знецінення нематеріального активу. Період та метод нарахування амортизації для нематеріального активу з кінцевим терміном корисного використання переглядається в кінці кожного звітного періоду. Зміна передбачуваного терміну корисного використання або передбачуваної структури споживання майбутніх економічних вигод, які передбачає цей актив, відображається в фінансовій звітності, як зміна періоду або методу нарахування амортизації, в залежності від ситуації, та обліковується як зміна облікових оцінок. Витрати на амортизацію нематеріальних активів з кінцевим терміном корисного використання визнаються в звітті про прибутки та збитки в тій категорії витрат, яка відповідає функції нематеріальних активів.

Нематеріальні активи з невизначеним терміном корисного використання не амортизуються, а тестуються на знецінення. Термін корисного використання нематеріального активу з невизначеним терміном корисного використання переглядається щороку в цілях визначення того, наскільки допустимо відносити такий актив в категорію активів з невизначеним терміном користування. Якщо це допустимо, зміна оцінки терміну корисного використання – з невизначеного на кінцевий термін – здійснюється на перспективній основі.

Доходи або витрати від припинення визнання нематеріального активу вимірюються як різниця між чистою виручкою від вибуття активу та балансовою вартістю активу, та визнаються в звітті про прибутки та збитки в період припинення визнання даного активу.

Витрати на дослідження та розробки

Витрати на дослідження та розробки відносяться на витрати по мірі їх виникнення. Нематеріальний актив, який виникає в результаті витрат на розробку конкретного активу, визнається тільки тоді, якщо Товариство може продемонструвати наступне:

- технічне виконання створення нематеріального активу, так, щоб він був доступним для використання на продаж;
- свої наміри створити нематеріальний актив та використовувати або реалізувати його;
- те, як нематеріальний актив буде створювати майбутні економічні вигоди;
- наявність достатніх ресурсів для завершення розробки;
- здатність надійно оцінити витрати, які відносяться до нематеріального активу в ході його розробки.

Після первинного визнання витрат на розробку в якості активу застосовується витратна модель, яка вимагає, щоб активи обліковувались за первинною вартістю за вирахуванням амортизації та накопичених збитків від знецінення. Амортизація активу починається після завершення розробки, коли актив вже готовий для використання.

Амортизація нараховується протягом очікуваного періоду отримання майбутніх економічних вигод. Амортизація відображається в складі собівартості.

Амортизація нематеріальних активів нараховується за прямолінійним методом.

Товарно-матеріальні запаси.

Запаси визнаються товариством, якщо вони належать йому та:

- є вірогідність економічної вигоди від їх використання в майбутньому;
- їх вартість може бути достовірно оцінена.

Запаси оцінюються за найменшою із двох величин: вартості придбання та чистої вартості реалізації.

Чиста вартість реалізації визначається як очікувана ціна реалізації в ході звичайної діяльності за винятком розрахованих витрат на завершення виробництва та реалізації. Постійні загально виробничі витрати Товариства розподіляються на витрати виробництва конкретної одиниці продукції з використанням бази розподілу, розрахованої на основі нормальної потужності Товариства.

Нормальна потужність – це оцінка максимального обсягу виробництва, який може бути досягнутий протягом декількох (3-5) років або операційних циклів в умовах звичайної діяльності Товариства.

У якості бази розподілу Товариство використовує обсяг виробництва в одиницях продукції (масове виробництво).

Нерозподілена сума постійних загально виробничих витрат відноситься на собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) у період виникнення таких витрат. Вартість товарно-матеріальних запасів (за винятком бокситів) оцінюється за методом середньозваженої собівартості і чистої вартості реалізації. Чиста ціна продажу – це розрахункова ціна продажу в процесі звичайної діяльності і зменшена на витрати на незакінчене виробництво і витрат по продажу. В зв'язку з тим, що запаси бокситів складають на 5-6 років виробництва, то ЗАК вирішив обліковувати їх по балансовій вартості, яка є меншою, чим справедлива вартість з вирахуванням витрат на продаж.

Зменшення вартості активів.

На кожну звітну дату Товариство визначає, чи є ознаки можливого знецінення активу. Якщо такі ознаки мають місце або якщо необхідно проведення щорічної перевірки активу на знецінення, Товариство виконує оцінку відшкодованої вартості активу. Відшкодована вартість активу або підрозділу, який генерує грошові потоки (ПГГП), - це найбільша із наступних величин: справедлива вартість активу (ПГГП) за мінусом витрат на реалізацію та цінність від використання активу (ПГГП).

Збитки від знецінення діяльності, що продовжується, (включаючи знецінення запасів), визнаються в звітті про прибутки та збитки в складі всіх категорій витрат, які відповідають функції знеціненого товару, за виключенням раніше перещечених об'єктів нерухомості, коли переоцінка була визнана в складі іншого сукупного доходу. В цьому випадку збиток від знецінення також визнається в складі іншого сукупного доходу в межах суми раніше проведеної переоцінки.

На кожну звітну дату Товариство визначає, чи є ознака того, що визнані раніше збитки від знецінення активу більше не існують чи зменшились. Якщо така ознака є, Товариство розраховує відшкодовану вартість активу чи підрозділу, який генерує грошові потоки. Раніше визнані збитки від знецінення поновлюються тільки в тому випадку, якщо мали місце зміни в одиниці, яка використовувалась для визначення відшкодованої вартості активу, після останнього збитку від знецінення. Поновлення обмежене таким чином, що балансова вартість активу не перевищує його відшкодованої вартості, а також не може перевищувати балансову вартість, за вирахуванням амортизації, по якій даний актив визнавався у випадку, якщо в попередній року не був би визнаний збиток від знецінення. Таке поновлення вартості визнається в звітті про прибутки та збитки, за виключенням випадків, коли актив обліковується по попередній вартості. В останньому випадку поновлення вартості обліковується як приріст вартості від переоцінки.

На дану дату складання бухгалтерського балансу керівництво проводило оцінку ознак зменшення відшкодування вартості активів від їх балансової вартості.

Фінансові активи і зобов'язання

Фінансові активи і зобов'язання складаються з грошових коштів і їх еквівалентів, дебіторської заборгованості, позичених коштів, кредиторської заборгованості постачальникам і підрядникам, та іншої кредиторської заборгованості. Фінансові активи і зобов'язання відображалися в обліку по справедливій вартості придбання.

Переоцінка фінансових активів по їх справедливій вартості проводилася на кожну дату складання звітності.

Справедлива вартість фінансових активів і зобов'язань з терміном погашення менше 3 місяців від облікової дати, було визначено як балансова вартість.

Справедлива вартість фінансових активів і зобов'язань визнається як сума дебіторської і кредиторської заборгованості на дату погашення, дисконтованої чистої поточної вартості з використанням ставки дисконтування.

Фінансовий актив знецінюється, та збитки від знецінення визнаються Товариством тільки в тому разі, якщо є об'єктивні докази того, що частини відсотків, дивідендів або основної суми фінансового активу не буде виплачена повністю.

На кожну звітну дату Товариство аналізує, чи є в наявності об'єктивні докази знецінення фінансового активу. Доказом знецінення є значне або тривале зниження справедливої вартості фінансового активу, а також її зниження до рівня нижче його собівартості. Приклади факторів, які розглядаються:

значні фінансові труднощі емітента;

висока ймовірність банкрутства;

зникнення активного ринку в результаті фінансових проблем емітента;

порушення емітентом контракту або невиконання зобов'язань з виплати відсотків або основної суми.

При наявності об'єктивного доказу знецінення фінансового активу, та в випадку, якщо його балансова вартість (розрахована по методу амортизованої вартості) перевищує відшкодовувану вартість, вважається, що фінансовий актив знецінився.

Відшкодована вартість фінансового активу дорівнює величині майбутніх грошових потоків, дисконтованих з використанням ефективної ставки процента.

Фінансові активи і зобов'язання складаються з грошових потоків і їх еквівалентів, дебіторської заборгованості, позичених коштів, кредиторської заборгованості постачальникам і підрядникам, та іншої кредиторської заборгованості. Фінансові активи і зобов'язання відображалися в обліку по справедливій вартості придбання.

Переоцінка фінансових активів по їх справедливій вартості проводилася на кожну дату складання звітності.

Справедлива вартість фінансових активів і зобов'язань з терміном погашення менше 3 місяців від облікової дати, було визначено як балансова вартість.

Грошові кошти і їх еквіваленти

Грошові кошти і їх еквіваленти – це наявні кошти в касі (готівка), поточні залишки на банківських рахунках в національній та іноземній валютах.

Активи з податку на додану вартість та податку на прибуток

Активи по ПДВ що виникли в зв'язку з його нарахованням та невідшкодуванням цього податку державою у зв'язку із тим, що термін встановлений законодавством України, на відшкодування ще не настав, а з податку на прибуток - у зв'язку зі сплатою комбінатом авансових внесків.

Кредити і позики

При одержанні кредитів і позик їх справедлива вартість визнається на рівні ринкових відсоткових ставок по аналогічним інструментам, зменшених на витрати по такій угоді. В майбутніх періодах кредити і позики відображаються в сумі очікуваного відшкодування вартості з використанням ефективних відсоткових ставок; вся різниця між справедливою вартістю одержаних коштів і сумою погашення відображається як відсотки до сплати до кінця терміну, на який одержано кредит чи позику.

Відстрочені податки

Відстрочені податки розраховуються по поточним офіційним ставкам з використанням балансового методу, по всім тимчасовим різницям між активами і зобов'язаннями, що підлягають оподаткуванню, і їх балансовою вартістю в фінансовій звітності. Відстрочені податкові активи і зобов'язання розраховуються по ставкам податків, які будуть застосовуватись в періоді, коли будуть реалізовані активи, або погашені зобов'язані.

Резерви

Резерви нараховуються, коли ЗАК має юридичне чи інше зобов'язання в результаті минулих періодів і є велика ймовірність того, що в майбутньому для погашення цього зобов'язання потрібно буде мати додаткові витрати, і якщо є можливість ці витрати достовірно оцінити.

Резерви розраховуються на кожну дату складання балансу і включаються в фінансову звітність по очікуваній чистій поточній вартості з використанням ставок дисконтування. В зв'язку з тим, що демонтаж основних засобів складає в рік незначну суму, резерв на такі роботи (демонтаж) не розраховувався.

Резерв під зобов'язання включає в основному резерв на забезпечення виплат персоналу.

Враховуючи той факт, що попередня оплата та переплата до бюджету податку на прибуток складає 12 225 тис. грн., ЗАК вирішив не нараховувати на такі суми резерви, тому що зобов'язаність ЗАК планує погасити заліком інших платежів до бюджету.

Визнання виручки

Виручка від реалізації визнається на момент відвантаження товару (послуг) власнику чи замовнику власника на основі договору. Виручка нараховується в обліку після відвантаження товару покупцю.

Статутний капітал і дивіденди

Номинальна вартість простих іменних акцій, що дають право на одержання річних дивідендів, класифікуються як статутний капітал. Дивіденди, коли вони ухвалені загальними зборами акціонерів, підлягають виплаті акціонерам за рахунок чистого прибутку ЗАК.

Зміни в стандартах фінансової звітності

Прийнята облікова політика відповідає вимогам стандартам МСФЗ, які чинні станом на 31.12.2017р.

#### 4. Головні оцінки в застосуванні облікової політики

ЗАК використовував оцінки і допущення, які можуть вплинути на відображені в фінансовій звітності активи і зобов'язання. Оцінки і судження підлягають постійному критичному аналізу, ґрунтуються на минулому досвіді керівництва, а також на інших факторах, в т.ч. на очікуванні, відносно майбутніх подій, які на поточний момент є обґрунтованими. Судження, які істотно вплинули на показники, відображені в фінансовій звітності за 2017 рік та оцінки, які можуть привести до необхідності значного корегування балансової вартості активів та зобов'язань протягом майбутнього року такі:

##### 5. Визначення суми резервів

Визначення вартості активів та відображення резервів на знецінення

На 01.01.2018 ЗАК провів аналіз на виявлення однак, які вказують, що вартість активів від очікуваного відшкодування менше балансової вартості. Вартість від очікуваного відшкодування – це справедлива вартість, зменшена на витрати по продажу активу чи вартість при його використанні. Коли такі ознаки будуть виявлені, то вартість активу списується до суми очікуваного відшкодування. Сума різниці між балансовою вартістю та сумою, яка очікується від відшкодування, відображається в звітах про прибутки та збитки в тому періоді, в якому така різниця була виявлена. Якщо умови змінюються і керівництво ЗАК визначить, що вартість активів виросла, то резерв на зменшення вартості повністю або частково відновлюється.

Зниження вартості активів відображається в обліку через створення резервів.

Строки корисного використання основних засобів

Об'єкти основних засобів відображаються по первісній вартості з вирахуванням накопиченої суми амортизації. Оцінка строку корисного використання об'єктів основних засобів є предметом судження керівництва, на основі досвіду експлуатації подібних об'єктів основних засобів. При визначенні строку корисного використання активів керівництвом розглядалися способи використання об'єктів, фізичний знос та темпи технічного старіння, умови експлуатації, а для податкового обліку – правові обмеження, передбачені ПКУ. Зміни в таких судженнях можуть вплинути на коефіцієнти в майбутньому.

Податки

Відносно тлумачення підчас складного податкового законодавства, змін в податковому законодавстві, а також сум та термінів отримання майбутнього оподаткованого доходу, існує невизначеність. Різниця, яка виникає між фактичними результатами та прийнятими припущеннями, або майбутні зміни таких припущень можуть спричинити майбутні коригування вже відображених у звітності сум витрат чи доходів з податку на прибуток. ґрунтуючись на допущеннях, ЗАК не створює резерв під можливі наслідки податкових перевірок. Товариство розцінює виникнення судових розглядів в зв'язку з податковим законодавством та наступний відтік грошових коштів як малоімовірне, тому умовне зобов'язання не визнавалось.

Відстрочені податкові активи визнаються по всім невикористаним податковим збиткам в тій мірі, в якій існує вірогідність отримання оподаткованого прибутку, проти якого можуть бути зараховані податкові збитки. Для визначення суми відстрочених податкових активів, які можна визнати в фінансовій звітності, на основі вірогідних термінів отримання та розміру майбутнього оподаткованого прибутку, а також стратегії податкового планування, необхідне суттєве судження управлінського персоналу.

Справедлива вартість фінансових інструментів

Справедлива вартість являє собою поточну ціну попиту для фінансових активів та ціну пропозиції для фінансових зобов'язань, що котуються на активному ринку.

Фінансовий інструмент вважається котируваним на активному ринку, якщо котирування є вільно та регулярно доступними на фондовій біржі чи в іншій організації, і ці ціни відображають дійсні і регулярні ринкові операції, що здійснюються на загальних підставах.

Для визначення справедливої вартості фінансових інструментів, за якими відсутня інформація про ринкові ціни із зовнішніх джерел, використовуються такі методи оцінки, як модель дисконтування грошових потоків, модель, заснована на даних останніх угод, здійснених між непов'язаними сторонами, або аналіз фінансової інформації про об'єкти інвестування. В якості вихідних даних для цих моделей по можливості використовується інформація із активних ринків, але у тих випадках, якщо це є практично неможливим,

вимагається певна доля судження для встановлення справедливої вартості. Судження враховують такі вихідні дані як ризик ліквідності, кредитний ризик. Зміни в припущеннях відносно даних факторів можуть вплинути на справедливу вартість фінансових інструментів, яка відображається в фінансовій звітності. Фінансові інвестиції які утримуються на балансі ЗАК класифікуються як довгострокові інвестиції в асоційоване підприємство. Облік ведеться за методом участі в капіталі.

#### 6. Довгострокові фінансові активи

№ п/п, Найменування, 31.12.2016, 31.12.2017;

- 1 Фінансові інвестиції в ПАТ АБ «Діамант» (частка акцій в капіталі ПАТ АБ «Діамант» 4,6667%), 9800, 0;
  - 2 Фінансові інвестиції в ТОВ «Гранд Рітейл» Поповнення статутного капіталу, 0, 60 000;
  - ЗТОВ «Актив Інвест» (інвестиційні сертифікати, іменні, бездокументарні, номінальна вартість одного ЦП – 100грн.), 0, 44 127;
- Всього: 9 800, 104 127.

#### 7. Запаси

№ п/п, Найменування, 31.12.2016, 31.12.2017;

- 1 Сировина та матеріали для виробництва, 42 179, 38 626;
  - 2 Паливо, 268, 514;
  - 3 Тара, 1 925, 2 383
  - 4 Запасні частини, 6 835, 11 288;
  - 5 Інші матеріали, 11 105, 12 136;
  - 6 Товари для продажу, 2 271, 3 243;
  - 7 Готова продукція, 100 500, 50 453;
  - 8 Незавершене виробництво, 36 434, 40 142;
- ВСЬОГО: 201 517, 158 785

Товарно-матеріальні цінності використовуються для виробництва продукції ЗАК. Запаси складають до 30 денних витрат виробництва, окрім бокситів. Запаси бокситів складають на 31.12.2017 р. в кількості 205 тис. тонн, що відповідає витратам виробництва на 3-4 роки. Враховуючи, що боксити були закуплені у держави по економічно вигідним цінам, то їх доцільно зберегти для власного виробництва.

#### 8. Дебіторська заборгованість та аванси виплачені

№ п/п, Найменування, 31.12.2016, 31.12.2017;

- 1 Торгова заборгованість: за товари, роботи, послуги, 34 793, 64 121;
- 2 За виданими авансами: резерв по сумнівним поставникам: на 31.12.16 – 104 тис. грн.; на 31.12.17 – 66 тис. грн. Дод. № 1, 6 726, 12 464;
- 3 Дебіторська заборгованість по розрахункам з бюджетом в т.ч. 47 592, 35 522;
  - 3.1. по ПДВ, 19 539, 23 443;
  - 3.2. по авансу на прибуток, 28 053, 12 079.
- 4 Інша дебіторська заборгованість, в т.ч.: безоплатна поворотна допомога іншій резерв, 15 869, 28 088;  
на 31.12.16 – 238 тис. грн., 13 439, 13 439;  
на 31.12.17 – 397 тис. грн. Дод. № 2, 2 430, 14 649.

#### 9. Гроші, кошти та їх еквіваленти

№ п/п, Найменування, 31.12.2016, 31.12.2017;

- 1 Залишок в гривнях, 18 476, 10 076;
  - 2 Залишок в рублях РФ, 5, 6;
  - 3 Залишок в доларах США, 1 758, 14 663;
  - 4 Залишок в євро, 5 866, 37 081;
- ВСЬОГО, 26 105, 61 826.

#### 10. Акціонерний капітал та інші статті власного капіталу

№ п/п, Найменування, 31.12.2016, 31.12.2017;

- 1 Акціонерний капітал поділений на 30 229 500 простих акцій, вартістю 0,05 грн. за 1 акцію.

Загальна сума статутного капіталу, 1 511, 1 511

Основними акціонерами ЗАК є:

- № п/п, Назва підприємства / Прізвище, ім'я та по-батькові фізичної особи, Країна, Частка в статутному капіталі Товариства
- 1 Бі Ейч Семент Індастріз Лімітед, Кіпр, 19,5075
  - 2 Ірентейл Ентерпрайз Лімітед, Кіпр, 17,3637
  - 3 Теєвуд Індастріз Лімітед, Кіпр, 17,3637
  - 4 Інші акціонери (менше 10 %) 45,7651

За результатами роботи за 2016 рік дивіденди не нараховувалися. По рішенням загальних зборів акціонерів, нерозподілений прибуток направлено на розвиток виробництва, тобто прибуток залишено в розпорядженні підприємства.

Резервний капітал, 2016 рік, тис.грн, 2017 рік, тис.грн;

Залишок на початок року, 4 463, 4 543;

Відраховано до резервного капіталу згідно з рішенням загальних зборів акціонерів, 80, 1 054;

Залишок на кінець року, 4 543, 5 597.

Згідно зі Статутом Товариства Резервний капітал створюється шляхом щорічних відрахувань у розмірі не менше 5% чистого прибутку Товариства до досягнення розміру, не меншому 15% Статутного капіталу. Рішення про використання коштів Резервного капіталу приймає Наглядова рада Товариства.

Капітал у дооцінках, 2016 рік, тис.грн, 2017 рік, тис.грн.;

1. Резерв переоцінки необоротних активів на початок року, 1 831, 3 047;

Зменшення (збільшення) на суму нарахованої амортизації на дооцінку основних засобів, 86., 441;

Відстрочені активи на пенсійне забезпечення, 791, -373;

Актuarний прибуток, -4 397, -2073;

Інші, 4 736, 3 065;

Залишок на кінець року, 3 047, 4 107.

Розподілення прибутку

Розподілення прибутку проводиться на основі даних бухгалтерської звітності. Сума чистого прибутку від звичайної діяльності за 2017 рік, який закінчився 31.12.2017 склала 46 612 тис. грн. Всього сукупний дохід за 2017 рік склав 47 426 тис. грн., а за 2016 рік – 26 349 тис. грн.

#### 11. Кредити, позики

№ п/п, Найменування, 31.12.2016, 31.12.2017;

- 1 Короткострокові кредити банків тис. грн.: 104 256, 58 941;  
у т.ч. в тис доларах США 2 998, 2 100;  
в тис євро, 800, 0.

Для забезпечення короткострокових кредитів ЗАК передав в заставу банку сировину (боксити), обладнання, вантажний транспорт. Боксити є надлишковими і призначені для використання в виробництві на 3-4 роки. В забезпечення кредитів надано в заставу 276 610 тон бокситів, дві одиниці транспорту та 109 одиниць технологічного обладнання.

Справедлива вартість кредитів майже не відрізняється від їх балансової вартості. Відсотки за користування кредитними коштами на рівні ринкових, а так як кредити короткострокові, то сплата процентів на майбутній період не розраховується.

Відсоткові ставки по кредитам на протязі 2017 року становили:

а) в доларах США – 11,5 % та 13,5% річних;  
б) в євро – 11,5 % річних.  
Кредит надав ПАТ «Сбербанк» м. Київ, кредитна лінія складає 3 000 тис. доларів США.  
Термін погашення – 2018 рік.  
№ п/п, Найменування, 31.12.2016, 31.12.2017;  
Витрати по сплаті відсотків за користування кредитами 14 819, 10 549.

12. Відстрочені податкові зобов'язання та витрати з податку на прибуток  
Розрахунок відстрочених податків здійснюється балансовим методом згідно з МСФЗ 12.  
Балансова вартість активів та зобов'язань за МСФЗ визначається за скоригованими даними трансформаційної таблиці (вихідне сальдо). Податкова база визначається відповідно до податкового обліку. Якщо різниця між балансовою вартістю активу або зобов'язання та його податковою базою є постійною, податкова база дорівнює балансовій вартості.

Активи і зобов'язання по відстроченим податкам:  
№ п/п, Найменування, 2016, 2017;

1 Поточна вартість основних засобів (різниця), -6 017, -5 598;  
2 Резерв на іншу поточну заборгованість, 62, 83;  
3 Забезпечення виплат пільгових пенсій, 1246, -1 004;  
4 Дооцінка фінансових інвестицій, 1765, 374.  
Всього: -2 944, -6 145.

Різниця між критеріями для визначення активів і зобов'язань, показані в фінансовій звітності по МСФЗ і критеріями для визначення податку на прибуток, привели до виникнення тимчасових різниць. Податковий ефект цих різниць по загальній ставці податку на прибуток, яка діє ще з 01.01.2015, тобто в розмірі 18 %.

13. Резерви майбутніх витрат та платежів  
Забезпечення виплат персоналу  
№ п/п, Найменування, Резерви,

Всього, Відпускні, Пенсії,  
1 Залишок на початок року (на 31.12.2016), 6 922,1 583,5 339;  
2 Нараховано у звітному періоді, 12 451,9 517,2 934;  
3 Використано у звітному періоді, 12 865,8 927,3 938;  
4 Залишок на кінець року (на 31.12.2017), 6 508,2 173,4 335.

14. Кредиторська заборгованість і інші зобов'язання  
Згідно законодавчих актів України ФДМУ передав на баланс ЗАК в довгострокову оперативну оренду майно з виробництва нітриду бору та майно на зберігання.

№ п/п, Найменування, 31.12.2016, 31.12.2017;  
1 Договір зберігання №29 від 01.09.2015р., 7 646,7 646;  
2 Договір оренди №3556 від 16.08.2016р., 6 769,6 769;  
3 Договір зберігання №181 від 28.12.2004р., 1 774,1 774;  
4 Інші договори, 1 724,1 300;  
5 Всього 17 913,17 489;

Умови договорів виконуються в повному обсязі. Заборгованостей по сплаті орендної плати з простроченим терміном немає.  
15. Виручка

№ п/п, Найменування, За рік, який закінчується 31.12.2016, За рік, який закінчується 31.12.2017.

1 Виручка від продажу власної продукції з неї: 955 355,1 266 135;  
а) на внутрішньому ринку 239 699, 253 944;  
б) на експорт 715 656,1 012 191.  
2 Виручка від надання послуг по оздоровленню та відпочинку 5 672,5 096;  
3 Розділ 1.01 РАЗОМ, 961 027,1 271 231.

Власна продукція реалізується на експорт в країни Австрії, Германії, Італії, інші країни Європи, а також в країни Америки та в Японію. Продукція продається по ринковим цінам, згідно договорів (контрактів) поставки, в доларах США, євро, російських рублях, які конвертуються в українську валюту (грн.) згідно діючого Законодавства України. В складі експортної виручки в розмірі 1 012 млн. грн. курсові різниці за 2017 рік а порівнянні з курсом валют на 01.01.2017 складає 54 млн. грн.

Відносин з пов'язаними особами, які мали б вплив на умови або на економічні результати комбінату не було.

16. Собівартість продажу і наданих послуг  
№ п/п, Найменування, за рік, який закінчується 31.12.2016, за рік, який закінчується 31.12.2017.

1 Матеріальні затрати, 675 312,852 357,  
2 Витрати на оплату праці, 60 936,92 136,  
3 Розділ 1.02 Відрахування на соціальні потреби, 12 478,18 655,  
4 Розділ 1.03 Амортизація, 15 465,19 463.  
5 Розділ 1.04 Інші операційні витрати, 11 610,11 194,  
6 Розділ 1.05 ВСЬОГО, 775 801,993 805,  
7 Розділ 1.06 Витрати на збут, 71 626,104 394,  
8 Розділ 1.07 Адміністративні витрати, 56 451,72 481,  
9 Розділ 1.08 РАЗОМ, 903 878,1 170 680,  
10 Розділ 1.09 Прибуток від реалізації готової продукції, 57 149,100 551.

В складі інших операційних витрат, які включаються в собівартість продукції податки за 2017 р.:  
на землю - 14 114 тис. грн.;  
за воду - 242 тис. грн.;  
екологічний - 1 382 тис. грн.

Вартість ТМЦ зросла за рахунок курсової вартості валют по імпорту на 7 млн. грн.

ЗАК не створював недержавні соціальні фонди.

ЗАК є енергоємним підприємством. Витрати на електричну енергію за 2017 рік склали 347 822 тис. грн., або 29,7 % від операційних витрат.

Склад інших операційних доходів

№ п/п, Найменування, за рік, який закінчується 31.12.2016, за рік, який закінчується 31.12.2017.

1 Доход від курсових різниць, -5 946,  
2 Від продажу ТМЦ, 2 948,7 238,  
3 Від припинення діяльності (реалізація основних засобів), 186,161,  
4 Штрафи одержані, 20 487,3 778,  
5 Від списання кредиторської заборгованості, 137,88,  
6 Доходи минулих періодів, 330,0,  
7 Дохід від зменшення резерву, 615,0,  
8 Інші доходи, 196,313,  
9 РАЗОМ, 24 899,17 524.

Інші фінансові доходи

№ п/п, Найменування, За 2016 рік, За 2017 рік,  
1 Доходи (%) за наявності грошових коштів в банку, 758,893,  
2 Інші, -3 938,  
3 Разом, 758,4 831.

#### Склад інших операційних витрат

№ п/п, Найменування, за рік, який закінчується 31.12.2016, за рік, який закінчується 31.12.2017,  
1 Витрати на покращення об'єктів соціального направлення і інші соціальні заходи, 7 707,3 468,  
2 Збитки від продажу валюти та курсових різниць, 7 328,1 132,  
3 Інші витрати, 809,32 131,  
4 Штрафи сплачені, 344,2 550,  
5 Знос законсервованих фондів, 41,35,  
6 Від припинення діяльності, 188,77,  
7 Нестачі і втрати, 3 451,- 12,  
8 Витрати по відстроченим податкам, 2 679,196,  
9 ВСЬОГО ВИТРАТ, 22 547,39 577,

#### Склад інших доходів

№ п/п, Найменування, за рік, який закінчується 31.12.2016, за рік, який закінчується 31.12.2017.,  
1 Доход від продажу основних засобів, 480,276,  
2 Всього, 480,276.

#### Склад інших витрат

№ п/п, Найменування, за рік, який закінчується 31.12.2016, за рік, який закінчується 31.12.2017.  
1 Собівартість реалізованих основних засобів, 555,130,  
2 Курсові різниці по кредитам, 16 329,3 403,  
3 Уцінка фінансових інвестицій, 0,9 800,  
4 ВСЬОГО, 16 884,13 333.

Кредити комбінат отримує в іноземній валюті і вони склали на 01.01.2017 – 2998 тис. доларів США і 800 тис. євро на 01.01.2018 – 2100 тис. доларів США. Курсові різниці в розмірі 3,4 млн. грн. утворилися внаслідок падіння курсу гривні до іноземної валюти.

17. Умовні зобов'язання, капітальні витрати та інші ризики

#### Судові розгляди

Станом на теперішній час ЗАК бере участь в розгляді декількох судових справ, які виникли при здійсненні господарської діяльності. Керівництво ЗАК вважає, що ці справи не зможуть вплинути в значній мірі на господарську діяльність або на фінансовий стан підприємства.

#### Оподаткування

З 01.04.2011 до 01.01.2018 в законодавство щодо оподаткування «Податковий кодекс України» (ПКУ) вносилося багато змін. На сьогодні в ПКУ допущені неоднозначні тлумачення окремих статей Закону, тому в майбутньому не виключається, що Державна фіскальна служба може не погодитися з об'ємом визначених податків в фінансовій звітності ЗАК. Таким чином, в майбутньому можуть бути додатково нараховані податки, штрафи, пені, яких на теперішній час об'єктивно оцінити не можливо.

#### 18. Ризики

##### Фінансові ризики

##### Ризик зміни курсів валют

На сьогодні не можна прогнозувати результат від курсових різниць, тому що курс гривні до вільноконвертованої валюти падає. ЗАК не використовує форвардних контрактів і не має довгострокових контрактів з нерезидентами.

##### Ризик зміни відсоткових ставок

ЗАК одержує кредити для поточних потреб виробництва по ринковим відсотковим ставкам і не використовує будь-які інструменти хеджування для управління ризиків зміни відсоткових ставок за позиками. Зміна відсоткових ставок можлива, але вони не будуть мати суттєвого впливу.

##### Кредитний ризик і виконання контрактних зобов'язань

ЗАК не має і не випускає фінансових інструментів, які пов'язані з хеджуванням, або з торговими операціями. Дебіторська заборгованість не застрахована, але ЗАК має суттєві кредитні ризики з причини змін курсу гривні до іноземних валют, тому що кредити одержані в іноземній валюті.

##### Операційні ризики

##### Операційний ризик включає наступні:

правовий ризик - наявний або потенційний ризик виникнення збитків, повної або часткової втрати активів, пов'язаний з недотриманням Товариством вимог законодавства, договірних зобов'язань, а також з недостатньою правовою захищеністю Товариства або з правовими помилками, яких припускається Товариство при провадженні професійної діяльності;

інформаційно-технологічний ризик - наявний або потенційний ризик виникнення збитків, повної або часткової втрати активів, пов'язаний з недосконалою роботою інформаційних технологій, систем та процесів обробки інформації або з їх недостатнім захистом, включаючи збій у роботі програмного та/або технічного забезпечення, обладнання, інформаційних систем, засобів комунікації та зв'язку, порушення цілісності даних та носіїв інформації, несанкціонований доступ до інформації сторонніх осіб та інше;

ризик персоналу - наявний або потенційний ризик виникнення збитків, повної або часткової втрати активів, пов'язаний з діями або бездіяльністю працівників Товариства (людським фактором), включаючи допущення помилки при проведенні операції, здійснення неправомірних операцій, пов'язане з недостатньою кваліфікацією або із зловживанням персоналу, перевищення повноважень, розголошення інсайдерської та/або конфіденційної інформації та інше.

##### Політики та процедури управління ризиками:

Політики управління ризиками Товариства визначаються з метою виявлення, аналізу та управління ризиками, з якими стикається Товариство, встановлення належних лімітів ризиків і засобів контролю за ними, постійного моніторингу рівнів ризиків і дотримання лімітів. Політики і процедури управління ризиками регулярно переглядаються з метою відображення змін ринкових умов, продуктів і послуг, що пропонуються, та провідних практик.

Управлінський персонал ЗАК несе відповідальність за управління ключовими ризиками, розробку та впровадження процедур управління ризиками та контролю, а також за затвердження укладення договорів на значні суми.

#### 19. Перше застосування МСФЗ

Відповідно до МСФЗ 1 «Перше застосування міжнародних стандартів і фінансової звітності» датою переходу на МСФЗ є 01 січня 2012 року. ЗАК застосовував МСФЗ, які є чинними на 31.12.2017.

Остаточні коригування у наслідок подій та операцій до дати переходу на МСФЗ визначаються у нерозподіленому прибутку на дату переходу – 01.01.2012.

Розглянувши доречність застосування будь-якого з виключень, передбачених МСФЗ 1, п. 13 щодо ретроспективного застосування, Товариство вирішило застосовувати справедливую вартість, або переоцінену вартість як доцільну вартість основних засобів. Тобто підприємство здійснило оцінку основних засобів за справедливою вартістю на дату переходу (01.01.2012) та використовує цю справедливую вартість як собівартість основних засобів на 01.01.2018. У подальшому, згідно з обраною обліковою політикою, основні засоби оцінюються за первісною вартістю.

Особлива увага приділяється відповідності активів та зобов'язань критеріям визначення та оцінки за МСФЗ.

#### 20. Події після звітної дати

Подія після дати балансу – це подія, яка відбувається між датою балансу і датою затвердження керівництвом фінансової звітності, підготовленої до оприлюднення.

Перелік можливих подій після дати балансу, Наявність

Прийняття рішення щодо реорганізації Товариства, ні

Придбання цілісного майнового комплексу, ні

Рішення про припинення операцій, які становлять значну частину основної діяльності підприємства, ні

Прийняття рішення щодо емісії цінних паперів, ні

Укладення контрактів щодо значних капітальних і фінансових інвестицій, ні

Істотні придбання активів, класифікація активів як утримуваних для продажу, інше вибуття або експропріація значних активів урядом, ні

Знищення (втрата) активів внаслідок пожежі, аварії, стихійного лиха, або іншої надзвичайної події, ні

Значні операції зі звичайними акціями та операції з потенційними звичайними акціями після дати балансу, ні

Аномально великі зміни після дати балансу в цінах на активи або в курсах іноземних валют, ні

Прийняття законодавчих актів, які впливають на діяльність підприємства, ні

Прийняття значних зобов'язань або непередбачених зобов'язань, наприклад, унаслідок надання значних гарантій ,ні  
Початок судового процесу, що виник виключно внаслідок подій, які відбулись після дати балансу,ні  
Дивіденди за звітний період оголошені підприємством після дати балансу,ні  
Оголошення банкрутом дебітора, заборгованість якого раніше була визнана сумнівною,ні  
Переоцінка активів після звітної дати, яка свідчить про стійке зниження їхньої вартості, визначеної на дату балансу,ні  
Продаж запасів, який свідчить необґрунтованість оцінки чистої вартості їх реалізації на дату балансу,ні  
Виправлення помилок, або порушень законодавства, що призвели до перекручування даних фінансової звітності,ні

Інші події після дати балансу до дати затвердження фінансової звітності, які б вимагали коригування даних фінансової звітності чи розкриття інформації поточного року - відсутні.

Голова правління

А.В. Береза  
Головний бухгалтер  
М.А. Дребезгова



