

## 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.

в.о.Голови  
правління

(посада)

Міхєєв Геннадій Євгенійович

(прізвище та ініціали керівника)

М.П.

25.04.2013

(дата)

### Річна інформація емітента цінних паперів за 2012 рік

#### 1. Загальні відомості

##### 1.1. Повне найменування емітента

Публічне акціонерне товариство "Конструкторське бюро коксохімічного  
машинобудування"

##### 1.2. Організаційно-правова форма емітента

Публічне акціонерне товариство

##### 1.3. Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ емітента

00190302

##### 1.4. Місцезнаходження емітента

Донецька , Слов'янський, 84122, м.Слов'янськ, бульвар Пушкіна,10

##### 1.5. Міжміський код, телефон та факс емітента

38(06262) 2-36-91 38 (06262)65-06-82

##### 1.6. Електронна поштова адреса емітента

kxm@kb-koks.donbass.com

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

2.1. Річна інформація розміщена у загальнодоступній інформаційній базі даних Комісії 26.04.2013  
(дата)

2.2. Річна інформація опублікована у \_\_\_\_\_  
(номер та найменування офіційного друкованого видання) (дата)

2.3. Річна інформація розміщена на сторінці [www.kbkxm-kbk.com](http://www.kbkxm-kbk.com). в мережі Інтернет 26.04.2013  
(адреса сторінки) (дата)

## Зміст

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

що виникала протягом звітного періоду

14. Інформація про стан корпоративного управління

X

15. Інформація про випуски іпотечних облігацій

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

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

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

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

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

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

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

18. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів

19. Інформація щодо реєстру іпотечних активів

20. Основні відомості про ФОН

21. Інформація про випуски сертифікатів ФОН

22. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН

23. Розрахунок вартості чистих активів ФОН

24. Правила ФОН

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

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

X

27. Аудиторський висновок

X

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

X

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

У зв'язку з тим, що до річної інформації не входить:

30. Примітки

- інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності;
- відомості щодо належності емітента до будь-яких об'єднань, тому що підприємство до будь-яких об'єднань не входить;
- інформація про рейтингове агенство, оцінка не проводилась, тому що

товариство не займає стратегічне значення для економіки та безпеки держави та не займає монопольне становище, немає державної частки;

- інформація про органи управління емітента не додається;

- інформація про дивіденди-дивіденди не нараховувались та не сплачувались ;

- інформація про облігації емітента, тому що облігації не випускались та не реєструвались;

- інформація про інші цінні папери, випущені емітентом, тому що інші цінні папери не випускались та не реєструвались;

- інформація про викуп власних акцій протягом звітного періоду, тому що викуп власних акцій протягом звітного періоду не здійснювалось;

- інформація про похідні цінні папери не подається, тому що товариство їх немає

- інформація щодо виданих сертифікатів цінних паперів не подається у зв'язку з проведенням дематеріалізації акції анульовані.

Товариство за кодом 28.91- виробництво машин для металургії у 2012 році доходу не отримувало, тому не подається інформація :

- про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції ;

- про собівартість реалізованої продукції.

Товариство не є емітентом облігацій та інших боргових цінних паперів ,тому не подається:

- інформація про гарантії третьої особи за кожним випуском боргових цінних паперів ,тому що товариство не є емітентом боргових цінних паперів;

- інформація про випуск іпотечних облігацій- іпотечні облігації не випускались;

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

- 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;

- інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття;

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

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

- інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами(договорами позики), права вимоги за чкими забезпечено іпотеками ,які включено до складу іпотечного покриття;

- інформація про випуски іпотечних сертифікатів;

- інформація щодо реєстру іпотечних активів;

- основні відомості про ФОН;

- інформація про випуски сертифікатів ФОН;

- інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН;

- розрахунок вартості чистих активів ФОН;

- правила ФОН;

- звіт про стан нерухомості (у разі випуску цільвих облігацій, виконання зобов'язань за якими забезпечене об'єктами нерухомості)-цільові облігації не випускались

- Товариство не користувалось послугами юридичних осіб, які надають правову допомогу.

### **3. Основні відомості про емітента**

#### **3.1. Ідентифікаційні реквізити, місцезнаходження емітента**

##### 3.1.1. Повне найменування

Публічне акціонерне товариство "Конструкторське бюро коксухімічного машинобудування"

##### 3.1.2. Скорочене найменування (за наявності)

ПАТ "КБ Коксохіммаш"

##### 3.1.3. Організаційно-правова форма

Публічне акціонерне товариство

##### 3.1.4. Поштовий індекс

84122

##### 3.1.5. Область, район

Донецька , Слов'янський

##### 3.1.6. Населений пункт

м.Слов'янськ

##### 3.1.7. Вулиця, будинок

бульвар Пушкіна,10

#### **3.2. Інформація про державну реєстрацію емітента**

##### 3.2.1. Серія і номер свідоцтва

Серія АА № 667229

##### 3.2.2. Дата державної реєстрації

05.06.1996

##### 3.2.3. Орган, що видав свідоцтво

Виконавчий комітет Слов'янської міської ради Донецької області

##### 3.2.4. Зареєстрований статутний капітал (грн.)

1944045.00

##### 3.2.5. Сплачений статутний капітал (грн.)

1944045.00

#### **3.3. Банки, що обслуговують емітента**

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

Публічне акціонерне товариство "Альфа-банк" м.Київ

##### 3.3.2. МФО банку

300346

##### 3.3.3. Поточний рахунок

26005010902201

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

рахунком у іноземній валюті

Публічне акціонерне товариство "Альфа-банк" м.Київ

3.3.5. МФО банку

300346

3.3.6. Поточний рахунок

26005010902201

#### 3.4. Основні види діяльності

71.12 ДІЯЛЬНІСТЬ У СФЕРІ ІНЖИНІРИНГУ, ГЕОЛОГІЇ ТА ГЕОДЕЗІЇ, НАДАННЯ ПОСЛУГ  
ТЕХНІЧНОГО КОНСУЛЬТУВАННЯ В ЦИХ СФЕРАХ

28.91 ВИРОБНИЦТВО МАШИН І УСТАТКОВАННЯ ДЛЯ МЕТАЛУРГІЇ

46.90 НЕСПЕЦІАЛІЗОВАНА ОПТОВА ТОРГІВЛЯ

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

Найменування юридичної особи засновника та/або учасника	Код за ЄДРПОУ засновника та/або учасника	Місцезнаходження	Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
Донецьке регіональне відділення ФДМУ України (засновник)	13511245	83000 м.Донецьк Артема,97	0.000000000000
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Серія, номер, дата видачі та найменування органу, який видав паспорт*	Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)	
д/н	д/н д/н д/н	0.000000000000	
<b>Усього</b>			0.000000000000

#### 5. Інформація про чисельність працівників та оплату їх праці

Показники:

1 Облікова чисельність працівників на кінець звітного періоду 2008р.-157; 2009р.-144 ; 2010р.-108;2011р.-104.;2012р.-87.

2 Середньооблікова чисельність працівників 2008р.-159; 2009 р.-141;2010 р.-122;2011р.-107; 2012р.-86.

3 Кількість працівників які працюють у філіях, представництвах, інших відокремлених підрозділах немає

Зокрема:

4 працівники, які працюють за сумісництвом - 2012р.-7 осіб.

5 працівники, які працюють на умовах неповного робочого часу 2008р.-1 ;2009-0;2010-0;2011-1;2012р.-немає.

6 Фонд оплати праці, тис. грн. 2008р.-4583,0 ; 2009р.-4507,0 ;2010 р.-3751,1;2011-3807,7;2012р.-2773,7

Фонд оплати праці у 2012р. зменшився на 1034,0 тис. (72,84% ) відносно 2011р. за рахунок зниження чисельності працівників .

Зміна чисельності не є критичною для емітента, проте є визначні труднощі комплектування конструкторських підрозділів молодими перспективними фахівцями.

Профспілкова організація створена с дати заснування Конструкторського бюро. Колективний договір укладається кожен рік. Колективний договір на 2010-2011 роки зареєстровано 28.09.2010 року. Колективний договір на 2011-2012 року зареєстрованого 03.08.2011 року. Колективний договір на 2011-2012 року зареєстрованого 03.08.2011 року. Дія колективного договору подовжена

до укладання нового колективного договору у 2013 році.

Прийом на роботу працівників здійснюється відповідно до КЗпП України. Прийом на роботу працівників пенсійного віку здійснюється з оформленням термінових трудових договорів. Кадрова програма емітента спрямована на забезпечення відповідності рівня кваліфікації працівників операційним потребам емітента. Основним документом, що визначає кадрове забезпечення і потрібну кваліфікацію працівників організації є штатний розклад. Штатний розклад створюється на поточний рік відповідно до затверджені структури управління. Штатний розклад узгоджується з Наглядовою

радою і затверджується Головою правління. Забезпечення необхідного рівня кваліфікації працівників організації забезпечується через безперервне поглиблення і розширення їх знань через: самостійне навчання на робочому місці в процесі виконання виробничих завдань; навчання на семінарах, конференціях; навчання на курсах підвищення кваліфікації; навчання у вищих навчальних закладах.

Узагальнені дані про рівень освіти працівників станом на 31.12.2012р.: повна вища - 56 осіб; базова вища, неповна вища - 14 осіб; закінчена повна середня освіта та особи, які не мають середньої освіти - 17 осіб.

Деякі соціальні заходи, які указані в Колективному договорі на період 2011-2012 роки: 1. Оплата додаткових відпусток за час роботи з особливими умовами праці в період відряджень на КХЗ по кошторису 1000,00 грн; фактична сума - 0 грн;

2. Оплата додаткових відпусток (1 вересня) одному з батьків дитини, котра йде до першого класу; оплата додаткових відпусток (3 дні) у зв'язку з одруженням, народженням дитини, у разі смерті родичів по кошторису - 4000,00 грн; фактична сума - 107,42 грн

3. Винагорода при досягненні пенсійного віку, ювілейних дат за кошторисом - 1015,00 грн; фактична сума - 480,0 грн;

4. Надання матеріальної допомоги на поховання по кошторису - 3000,00 грн., фактично - 800 грн.;

5. Надання працівникам безпроцентних позик по кошторису - 10000,00 грн, фактично - 2000,00 грн. Зобов'язання емітента, що стосуються можливості участі працівників емітента у його статутному капіталі відсутні.

## **6. Інформація про посадових осіб емітента**

### **6.1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента**

#### 6.1.1. Посада

В.о. голови правління

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

Міхеєв Геннадій Євгенійович

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

ВС 139408 05.01.2000 Слов'янський МВ УМВС України в Донецькій обл

#### 6.1.4. Рік народження\*\*

1958

#### 6.1.5. Освіта\*\*

Вища, Краматорський індустріальний інститут у 1980р., за фахом "Машини та технологія обробки металів тиском"

#### 6.1.6. Стаж керівної роботи (років)\*\*

22

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

ВАТ "КБ Коксохіммаш", заступник завідуючого відділом.

#### 6.1.8. Опис

Виконуючий обов'язки голови правління у межах своєї компетенції згідно з діючим законодавством та Статутом товариства, та на умовах передбачених контрактом укладеним з ним: здійснює оперативне керівництво діяльністю Товариства; забезпечує виконання рішень Загальних зборів та Наглядової ради; розпоряджується в межах встановлених Статутом Товариства майном Товариства; представляє на засіданнях Наглядової ради; Ревізійної комісії та на Загальних зборах акціонерів точку зору правління; без доручення діє від імені Товариства, представляє його в усіх підприємствах, організаціях України та за її межами; укладає договори, контракти та інші юридичні акти, видає накази та розпорядження з усіх питань діяльності Товариства; затверджує ціна та тарифи на продукцію, товари та послуг, що вироблені чи надані Товариством; затверджує положення про структурні підрозділи Товариства та посадові інструкції; приймає рішення про відрядження робітників Товариства, у тому числі закордонній; забезпечує дотримання норм законодавства про працю, правил внутрішнього трудового розпорядку; укладає від імені Товариства контракти та трудові договори, угоди з робітниками, застосовує заходи заохочення, накладає стягнення; самостійно визначає і затверджує штатний розклад Товариства та умови оплати праці робітників Товариства; затверджує перелік відомостей, що становлять комерційну таємницю Товариства; приймає рішення про пред'явлення претензій та позовів від імені Товариства; здійснює інші дії, що необхідні для досягнення цілей діяльності Товариства. Голова правління від імені Товариства може укладати колективний договір з трудовим колективом Товариства.

Отримував винагороду у вигляді заробітної плати на протязі 2012 року як виконуючий обов'язки голови правління. Загальна сума винагороди за 2012 рік склала - 75433,45 грн. В натуральній формі винагороду не отримував.

Непогашеної судимості за корисливі або посадові злочини посадова особа емітента не має.

Призначено на посаду виконуючого обов'язки голови правління згідно рішення Наглядової ради протокол № 10-12 від 24.07.2012 року замість голови правління Каліберда Миколи Стефановича . Попередні посади: майстер з ремонту устаткування, інженер, інженер-конструктор 3,2 категорії, головний конструктор, заступник завідуючого відділом.

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

\*\* Заповнюється щодо фізичних осіб.

#### 6.1.1. Посада

Член правління

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

Кузнецов Сергій Михайлович

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

ВВ 595852 05.12.1998 Слов'янський МВ УМВС України в Донецькій обл

#### 6.1.4. Рік народження\*\*

1959

#### 6.1.5. Освіта\*\*

Вища, Краматорський індустріальний інститут у 1981р., за фахом " Технологія машинобудування, металоріжучі верстати і інструменти "

#### 6.1.6. Стаж керівної роботи (років)\*\*

16

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



ВАТ "КБ Коксохіммаш", завідуючий сектором

#### 6.1.8. Опис

Повноваження та обов'язки члена правління регламентовані Статутом ПАТ "КБ Коксохіммаш".

Повноваження Правління:

розробляє напрямки діяльності Товариства ;

розробляє пропозиції щодо розміру та форм виплати дивідендів та після їх затвердження

Спостережною радою виносить їх на розгляд Загальних зборів акціонерів;

організує та здійснює зовнішньоекономічну діяльність;

планує діяльність Товариства, його філій, відділень, представництв та інших структурних

підрозділів, організує та контролює їх роботу;

приймає рішення про здійснення Товариством капіталовкладень;

складає річний звіт про фінансово-господарську діяльність Товариства та після його затвердження

Спостережною радою виносить його на розгляд та затвердження Загальних зборів акціонерів;

розробляє порядок створення, використання та перерозподіл фондів Товариства;

організує випуск та розповсюдження цінних паперів;

визначає стратегію маркетингу, політику зовнішньоекономічної діяльності та ціноутворення;

приймає рішення та виносить його на затвердження Спостережної Ради Товариства про

придбання, відчуження та заставу майна, балансова вартість якого на дату прийняття такого

рішення перевищує 10 (десять) відсотків Статутного фонду;

приймає рішення та виносить їх на погодження Спостережної ради про укладення до-говорів

(угод), сума яких на дату укладання перевищує 20 відсотків активів Товариства;

організує та проводить кадрову роботу, визначає виробничу структуру Товариства, склад та статус

підрозділів та служб, чисельність та структуру апарату управління Товариства, розглядає звіти про

роботу структурних підрозділів Товариства, затверджує інструкції та положення, що

регламентують їх роботу, веде облік кадрів;

організує роботу дочірніх підприємств, філій та представництв Товариства;

за погодженням зі Спостережною радою призначає та звільняє керівників дочірніх підприємств,

філій та представництв;

контролює діяльність підприємств, створених за участю Товариства;

складає поточні фінансові звіти;

готує, розглядає та після їх затвердження Спостережною радою виносить на розгляд Загальних

зборів акціонерів пропозиції по внесенню змін та доповнень до Статуту Товариства;

готує, розглядає та виносить на затвердження Загальних зборів акціонерів статуту дочірніх

підприємств та положення про філії та представництва Товариства;

організує матеріально-технічне забезпечення господарської та іншої діяльності Товариства;

забезпечує організаційно-технічну діяльність Загальних зборів акціонерів, Спостережної ради та

Ревізійної комісії;

організує фінансово-економічну роботу, облік та звітність Товариства;

здійснює контроль за станом приміщень, будівель, обладнання;

винагороду не отримував. В натуральній формі винагороду не отримував. Повноваження та

обов'язки члена правління регламентовані Статутом ВАТ "КБ Коксохіммаш".

Повноваження Правління: розробляє напрямки діяльності Товариства ; розробляє пропозиції щодо

розміру та форм виплати дивідендів та після їх затвердження Наглядовою радою виносить їх на

розгляд Загальних зборів акціонерів; організує та здійснює зовнішньоекономічну діяльність;

планує діяльність Товариства, його філій, відділень, представництв та інших структурних

підрозділів, організує та контролює їх роботу; приймає рішення про здійснення Товариством

капіталовкладень; складає річний звіт про фінансово-господарську діяльність Товариства та після

його затвердження Наглядовою радою виносить його на розгляд та затвердження Загальних зборів

акціонерів; визначає стратегію маркетингу, політику зовнішньоекономічної діяльності та

ціноутворення; приймає рішення та виносить його на затвердження Наглядової Ради Товариства

про придбання, відчуження та заставу майна, балансова вартість якого на дату прийняття такого

рішення перевищує 10 (десять) відсотків Статутного фонду; організує та проводить кадрову

роботу, визначає виробничу структуру Товариства, склад та статус підрозділів та служб, чисельність та структуру апарату управління Товариства, розглядає звіти про роботу структурних підрозділів Товариства, затверджує інструкції та положення, що регламентують їх роботу, веде облік кадрів; організує роботу дочірніх підприємств, філій та представництв Товариства; за погодженням зі Наглядовою радою призначає та звільняє керівників дочірніх підприємств, філій та представництв; контролює діяльність підприємств, створених за участю Товариства; складає поточні фінансові звіти; організує матеріально-технічне забезпечення господарської та іншої діяльності Товариства; забезпечує організаційно-технічну діяльність Загальних зборів акціонерів, Наглядової ради та Ревізійної комісії; організує фінансово-економічну роботу, облік та звітність Товариства; здійснює контроль за станом приміщень, будівель, обладнання; здійснює контроль за рухом матеріальних та грошових цінностей; організує діловодство та ведення архівів; організує соціально-побутове обслуговування робітників Товариства. Правління розглядає та вирішує будь-які інші питання, внесені на його розгляд Наглядовою радою, Головою та членами Правління, Ревізійною комісією Товариства, якщо вони не відносяться до компетенції Загальних зборів акціонерів та Наглядової ради.

Як член правління винагороду у будь-якій формі не отримував.

Непогашеної судимості за корисливі або посадові злочини посадова особа емітента не має. Змін у персональному складі посадових осіб за звітний період не було. Попередні посади: майстер цеху, інженер, інженер-конструктор 3,2 категорії, заступник завідуючого відділом, завідуючий сектором, завідуючий відділом, завідуючий сектором.

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

\*\* Заповнюється щодо фізичних осіб.

#### 6.1.1. Посада

Голова наглядової ради

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

Будяк Сергій Васильович

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

ВА 528296 05.11.1996 Орджоникідзенській РВ Маріупольського МВ УМВС в Донецькій обл..

#### 6.1.4. Рік народження\*\*

1957

#### 6.1.5. Освіта\*\*

Вища, Жданівський металургійний інститут у 1980р., за фахом "механічне устаткування заводів чорної металургії"

#### 6.1.6. Стаж керівної роботи (років)\*\*

32

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

ЗЕП ТОВ "Азовімпекс", перший заступник Генерального директора.

#### 6.1.8. Опис

Повноваження та обов'язки голови Наглядової ради регламентовані Статутом ПАТ "КБ Коксохіммаш". Повноваження Нглядової ради Товариства: 1) затвердження в межах своєї компетенції положень, якими регулюються питання, пов'язані з діяльністю товариства; 2) підготовка порядку денного загальних зборів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до порядку денного, крім скликання акціонерами позачергових загальних зборів; 3) прийняття рішення про проведення чергових або позачергових загальних зборів

відповідно до статуту товариства та у випадках, встановлених Законом 4) прийняття рішення про продаж раніше викуплених товариством акцій; 5) прийняття рішення про розміщення товариством інших цінних паперів, крім акцій; 6) прийняття рішення про викуп розміщених товариством інших, крім акцій, цінних паперів; 7) затвердження ринкової вартості майна у випадках; 8) прийняття рішення про відсторонення, обрання та припинення повноважень голови і членів Правління; 9) затвердження умов контрактів, які укладатимуться з членами виконавчого органу, встановлення розміру їх винагороди; 10) обрання та припинення повноважень голови і членів інших органів товариства;

11) обрання реєстраційної комісії; 12) обрання аудитора товариства та визначення умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг. 13) визначення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів;

14) визначення дати складення переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення загальних зборів та мають право на участь у загальних зборах; 15) вирішення питань про участь товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях, про заснування інших юридичних осіб; 6) вирішення питань, віднесених до компетенції наглядової ради у разі злиття, приєднання, поділу, виділу або перетворення товариства; 17) прийняття рішення про вчинення значних правочинів у випадках, передбачених чинним законодавством; 18) визначення ймовірності визнання товариства неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій; 19) прийняття рішення про обрання оцінювача майна товариства та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг; 20) прийняття рішення про обрання (заміну) реєстратора власників іменних цінних паперів товариства або депозитарія цінних паперів та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг; 21) надсилання пропозиції акціонерам про придбання належних їм простих акцій особою (особами, що діють спільно), яка придбала контрольний пакет акцій; 22) вирішення інших питань, що належать до виключної компетенції наглядової ради, в тому числі прийняття рішення про переведення випуску акцій документарної форми існування у бездокументарну форму існування. Члени наглядацької ради зобов'язані: 1) діяти в інтересах Товариства, сумлінно, розумно й не перевищувати своїх повноважень. 2) керуватися у своїй діяльності чинним законодавством України, Статутом Товариства, іншими внутрішніми документами Товариства; 3) виконувати рішення, прийняті загальними зборами акціонерів і наглядовою радою Товариства; 4) особисто брати участь у чергових й позачергових загальних зборах акціонерів, засіданнях наглядової ради й у роботі комітетів; 5) дотримувати всі встановлені в Товаристві правил, пов'язаних з режимом обігу, безпеки й збереження інформації з обмеженим доступом. Не розголошувати конфіденційну й інсайдерську інформацію, що стала відомою у зв'язку з виконанням функцій члена наглядацької ради, особам, що не мають доступу до такої інформації, а також використовувати неї у своїх інтересах або в інтересах третіх осіб; 6) вчасно надавати загальним зборам акціонерів, наглядовій раді повну й точну інформацію про діяльність і фінансовий стан Товариства.

Отримував винагороду на протязі 2012 року як голова наглядової ради. Загальна сума винагороди за 2012 рік склала: 52708,0 грн. В натуральній формі винагороду не отримував.

На цей час працює ЗЕП ТОВ "Азовімпекс" - виконавчий директор, місцезнаходження: 87500 Донецька обл., м. Маріуполь, пр. Леніна, 68. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа Товариства не має. Протягом звітного періоду змін в складі посадових осіб не відбувалось. Попередні посади: начальник зміни, механік цеху, заступник начальника цеху підготовки виробництва, заступник директора заводу з економіки, заступник головного директора заводу з ремонту та експлуатації, голова правління, директор заводу, заступник виконавчого директора, заступник генерального директора, перший заступник генерального директора.

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

\*\* Заповнюється щодо фізичних осіб.

#### 6.1.1. Посада

Член наглядової ради

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

Карпов Ігор Володимирович

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

ВВ 198115 19.12.1997 Жовтневий РВ Маріупольського МВ УМВС України в Донецькій області

6.1.4. Рік народження\*\*

1964

6.1.5. Освіта\*\*

Жданівський металургійний інститут" ,інженер з автоматизація метеалургійних підприємств

6.1.6. Стаж керівної роботи (років)\*\*

7

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

ЗЕП ТОВ "Азовімпекс", начальник відділу внутрішнього аудиту

6.1.8. Опис

Повноваження та обов'язки члена Наглядової ради регламентовані Статутом ПАТ "КБ Коксохіммаш". Повноваження Наглядової ради Товариства: 1) затвердження в межах своєї компетенції положень, якими регулюються питання, пов'язані з діяльністю товариства; 2) підготовка порядку денного загальних зборів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до порядку денного, крім скликання акціонерами позачергових загальних зборів; 3) прийняття рішення про проведення чергових або позачергових загальних зборів відповідно до статуту товариства та у випадках, встановлених Законом 4) прийняття рішення про продаж раніше викуплених товариством акцій; 5) прийняття рішення про розміщення товариством інших цінних паперів, крім акцій; 6) прийняття рішення про викуп розміщених товариством інших, крім акцій, цінних паперів; 7) затвердження ринкової вартості майна у випадках; 8) прийняття рішення про відсторонення, обрання та припинення повноважень голови і членів Правління; 9) затвердження умов контрактів, які укладатимуться з членами виконавчого органу, встановлення розміру їх винагороди; 10) обрання та припинення повноважень голови і членів інших органів товариства; 11) обрання реєстраційної комісії; 12) обрання аудитора товариства та визначення умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг; 13) визначення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів; 14) визначення дати складення переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення загальних зборів та мають право на участь у загальних зборах; 15) вирішення питань про участь товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях, про заснування інших юридичних осіб; 6) вирішення питань, віднесених до компетенції наглядової ради у разі злиття, приєднання, поділу, виділу або перетворення товариства; 17) прийняття рішення про вчинення значних правочинів у випадках, передбачених чинним законодавством; 18) визначення ймовірності визнання товариства неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій; 19) прийняття рішення про обрання оцінювача майна товариства та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг; 20) прийняття рішення про обрання (заміну) реєстратора власників іменних цінних паперів товариства або депозитарія цінних паперів та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг; 21) надсилання пропозиції акціонерам про придбання належних їм простих акцій особою (особами, що діють спільно), яка придбала контрольний пакет акцій; 22) вирішення інших питань, що належать до виключної компетенції наглядової ради, в тому числі прийняття рішення про переведення випуску акцій документарної

форми існування у бездокументарну форму існування.

Члени наглядацької ради зобов'язані: 1) діяти в інтересах Товариства, сумлінно, розумно й не перевищувати своїх повноважень. 2) керуватися у своїй діяльності чинним законодавством України, Статутом Товариства, іншими внутрішніми документами Товариства; 3) виконувати рішення, прийняті загальними зборами акціонерів і наглядовою радою Товариства; 4) особисто брати участь у чергових й позачергових загальних зборах акціонерів, засіданнях наглядової ради й у роботі комітетів; 5) дотримувати всі встановлені в Товаристві правил, пов'язаних з режимом обігу, безпеки й збереження інформації з обмеженим доступом. Не розголошувати конфіденційну й інсайдерську інформацію, що стала відомою у зв'язку з виконанням функцій члена наглядацької ради, особам, що не мають доступу до такої інформації, а також використовувати неї у своїх інтересах або в інтересах третіх осіб; 6) вчасно надавати загальним зборам акціонерів, наглядовій раді повну й точну інформацію про діяльність і фінансовий стан Товариства.

Отримувал винагороду на протязі 2012 року як Член Наглядової ради. Загальна сума винагороди за 2012 рік склала: 39531,0 грн. В натуральній формі винагороду не отримував.

На цей час працює ЗЕП ТОВ "Азовімпекс" - начальник комерційного відділу, місцезнаходження: 87500 Донецька обл., м. Маріуполь, пр. Леніна, 68.

Протягом звітного періоду змін в складі посадових осіб невідбувалось.

Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа Товариства не має.

Попередні посади: заступник начальника комерційного відділу, начальник відділу внутрішнього аудиту.

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

\*\* Заповнюється щодо фізичних осіб.

#### 6.1.1. Посада

Член наглядової ради

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

Кузнецов Олександр Михайлович

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

ВА 705715 12.05.1997 . Слов'янський МВ УМВС України в Донецькій області

#### 6.1.4. Рік народження\*\*

1964

#### 6.1.5. Освіта\*\*

Вища, Краматорський індустріальний інститут у 1990р., за фахом "Технологія машинобудування"

#### 6.1.6. Стаж керівної роботи (років)\*\*

8

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

ВАТ "КБ Коксохіммаш", провідний інженер-конструктор.

#### 6.1.8. Опис

Повноваження та обов'язки секретаря Спостережної ради регламентовані Статутом ПАТ "КБ Коксохіммаш". Повноваження Наглядової ради Товариства: 1) затвердження в межах своєї компетенції положень, якими регулюються питання, пов'язані з діяльністю товариства; 2) підготовка порядку денного загальних зборів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до порядку денного, крім скликання акціонерами позачергових загальних зборів; 3) прийняття рішення про проведення чергових або позачергових загальних зборів відповідно до статуту товариства та у випадках, встановлених Законом 4) прийняття рішення про

продаж раніше викуплених товариством акцій; 5) прийняття рішення про розміщення товариством інших цінних паперів, крім акцій; 6) прийняття рішення про викуп розміщених товариством інших, крім акцій, цінних паперів; 7) затвердження ринкової вартості майна у випадках; 8) прийняття рішення про відсторонення, обрання та припинення повноважень голови і членів Правління; 9) затвердження умов контрактів, які укладатимуться з членами виконавчого органу, встановлення розміру їх винагороди; 10) обрання та припинення повноважень голови і членів інших органів товариства; 11) обрання реєстраційної комісії; 12) обрання аудитора товариства та визначення умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг; 13) визначення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів; 14) визначення дати складення переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення загальних зборів та мають право на участь у загальних зборах; 15) вирішення питань про участь товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях, про заснування інших юридичних осіб; 6) вирішення питань, віднесених до компетенції наглядової ради у разі злиття, приєднання, поділу, виділу або перетворення товариства; 17) прийняття рішення про вчинення значних правочинів у випадках, передбачених чинним законодавством; 18) визначення ймовірності визнання товариства неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій; 19) прийняття рішення про обрання оцінювача майна товариства та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг; 20) прийняття рішення про обрання (заміну) реєстратора власників іменних цінних паперів товариства або депозитарія цінних паперів та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг; 21) надсилання пропозиції акціонерам про придбання належних їм простих акцій особою (особами, що діють спільно), яка придбала контрольний пакет акцій; 22) вирішення інших питань, що належать до виключної компетенції наглядової ради, в тому числі прийняття рішення про переведення випуску акцій документарної форми існування у бездокументарну форму існування.

Члени наглядацької ради зобов'язані: 1) діяти в інтересах Товариства, сумлінно, розумно й не перевищувати своїх повноважень. 2) керуватися у своїй діяльності чинним законодавством України, Статутом Товариства, іншими внутрішніми документами Товариства; 3) виконувати рішення, прийняті загальними зборами акціонерів і наглядовою радою Товариства; 4) особисто брати участь у чергових й позачергових загальних зборах акціонерів, засіданнях наглядової ради й у роботі комітетів; 5) дотримувати всі встановлені в Товаристві правил, пов'язаних з режимом обігу, безпеки й збереження інформації з обмеженим доступом. Не розголошувати конфіденційну й інсайдерську інформацію, що стала відомою у зв'язку з виконанням функцій члена наглядацької ради, особам, що не мають доступу до такої інформації, а також використовувати неї у своїх інтересах або в інтересах третіх осіб; 6) вчасно надавати загальним зборам акціонерів, наглядовій раді повну й точну інформацію про діяльність і фінансовий стан Товариства.

Отримував винагороду як член наглядової ради за 2012 рік в розмірі 21436 грн.. В натуральній формі винагороду не отримував.

На цей час працює завідуючим сектором конструкторського відділу ПАТ "КБ Коксохіммаш", місцезнаходження: 84122 Донецька обл., м. Слов'янськ, бул.Пушкіна,10. непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа Товариства не має. Протягом звітнього періоду змін в складі посадових осіб невідбувалось. Попередні посади: електромонтер, інженер-конструктор 3,2,1 категорій, провідний інженер конструктор.

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

\*\* Заповнюється щодо фізичних осіб.

#### 6.1.1. Посада

Заступник голови Наглядової ради

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

Валяєва Людмила Павлівна

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

СВ 700272 29.05.2002 . Жовтневим РВ Маріупольського МУ УМВС України в Донецькій області

6.1.4. Рік народження\*\*

1959

6.1.5. Освіта\*\*

Вища, Жданівський металургійний інститут у 1981р., за фахом " економіка і організація металургійної промисловості "

6.1.6. Стаж керівної роботи (років)\*\*

22

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

ЗЕП ТОВ "Азовімпекс", начальник відділу внутрішнього аудиту

6.1.8. Опис

Повноваження та обов'язки члена Наглядової ради регламентовані Статутом ВАТ "КБ Коксохіммаш". Повноваження Спостережної ради Товариства: 1) затвердження в межах своєї компетенції положень, якими регулюються питання, пов'язані з діяльністю товариства; 2) підготовка порядку денного загальних зборів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до порядку денного, крім скликання акціонерами позачергових загальних зборів; 3) прийняття рішення про проведення чергових або позачергових загальних зборів відповідно до статуту товариства та у випадках, встановлених Законом 4) прийняття рішення про продаж раніше викуплених товариством акцій; 5) прийняття рішення про розміщення товариством інших цінних паперів, крім акцій; 6) прийняття рішення про викуп розміщених товариством інших, крім акцій, цінних паперів; 7) затвердження ринкової вартості майна у випадках; 8) прийняття рішення про відсторонення, обрання та припинення повноважень голови і членів Правління; 9) затвердження умов контрактів, які укладатимуться з членами виконавчого органу, встановлення розміру їх винагороди; 10) обрання та припинення повноважень голови і членів інших органів товариства; 11) обрання реєстраційної комісії; 12) обрання аудитора товариства та визначення умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг. 13) визначення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів; 14) визначення дати складення переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення загальних зборів та мають право на участь у загальних зборах; 15) вирішення питань про участь товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях, про заснування інших юридичних осіб; 6) вирішення питань, віднесених до компетенції наглядової ради у разі злиття, приєднання, поділу, виділу або перетворення товариства; 17) прийняття рішення про вчинення значних правочинів у випадках, передбачених чинним законодавством; 18) визначення ймовірності визнання товариства неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій; 19) прийняття рішення про обрання оцінювача майна товариства та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг; 20) прийняття рішення про обрання (заміну) реєстратора власників іменних цінних паперів товариства або депозитарія цінних паперів та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг; 21) надсилання пропозиції акціонерам про придбання належних їм простих акцій особою (особами, що діють спільно), яка придбала контрольний пакет акцій; 22) вирішення інших питань, що належать до виключної компетенції наглядової ради, в тому числі прийняття рішення про переведення випуску акцій документарної форми існування у бездокументарну форму існування.

Члени наглядацької ради зобов'язані: 1) діяти в інтересах Товариства, сумлінно, розумно й не перевищувати своїх повноважень. 2) керуватися у своїй діяльності чинним законодавством України, Статутом Товариства, іншими внутрішніми документами Товариства; 3) виконувати рішення, прийняті загальними зборами акціонерів і наглядовою радою Товариства; 4) особисто брати участь у чергових й позачергових загальних зборах акціонерів, засіданнях наглядової ради й у роботі комітетів; 5) дотримувати всі встановлені в Товаристві правил, пов'язаних з режимом обігу, безпеки й збереження інформації з обмеженим доступом. Не розголошувати конфіденційну й інсайдерську інформацію, що стала відомою у зв'язку з виконанням функцій члена наглядацької ради, особам, що не мають доступу до такої інформації, а також використовувати неї у своїх інтересах або в інтересах третіх осіб; 6) вчасно надавати загальним зборам акціонерів, наглядовій раді повну й точну інформацію про діяльність і фінансовий стан Товариства.

Отримувала винагороду на протязі 2012 року як гаступник голови Наглядової ради - 46119,50 грн.. В натуральній формі винагороду не отримувала.

На цей час працює ЗЕП ТОВ "Азовімпекс" - заступник виконавчого директора з економіки і фінансів, місцезнаходження: 87500 Донецька обл., м. Маріуполь, пр. Леніна, 68. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа Товариства не має. Протягом звітного періоду змін в персональному складі посадових осіб не відбувалось.

Попередні посади: технік-програміст, інженер-програміст, начальник бюро, начальник відділу, старший державний податковий ревізор - інспектор, головний державний податковий інспектор, начальник відділу внутрішнього аудиту.

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

\*\* Заповнюється щодо фізичних осіб.

#### 6.1.1. Посада

Член наглядової ради

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

Баліка Юрій Федорович

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

ВВ 907126 29.07.1999 Орджонікідзевським РВ Маріупольського МУ УМВС України в Донецькій області

#### 6.1.4. Рік народження\*\*

1963

#### 6.1.5. Освіта\*\*

Вища, Донецькій державний університет у 1985р., за фахом "Правознавство"

#### 6.1.6. Стаж керівної роботи (років)\*\*

13

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

ТОВ "Невтон", директор

#### 6.1.8. Опис

Повноваження та обов'язки члена Наглядової ради регламентовані Статутом ПАТ "КБ Коксохіммаш". Повноваження Нглядової ради Товариства: 1) затвердження в межах своєї компетенції положень, якими регулюються питання, пов'язані з діяльністю товариства; 2) підготовка порядку денного загальних зборів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до порядку денного, крім скликання акціонерами позачергових загальних зборів; 3) прийняття рішення про проведення чергових або позачергових загальних зборів



відповідно до статуту товариства та у випадках, встановлених Законом 4) прийняття рішення про продаж раніше викуплених товариством акцій; 5) прийняття рішення про розміщення товариством інших цінних паперів, крім акцій; 6) прийняття рішення про викуп розміщених товариством інших, крім акцій, цінних паперів; 7) затвердження ринкової вартості майна у випадках; 8) прийняття рішення про відсторонення, обрання та припинення повноважень голови і членів Правління; 9) затвердження умов контрактів, які укладатимуться з членами виконавчого органу, встановлення розміру їх винагороди; 10) обрання та припинення повноважень голови і членів інших органів товариства;

11) обрання реєстраційної комісії; 12) обрання аудитора товариства та визначення умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг. 13) визначення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів;

14) визначення дати складення переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення загальних зборів та мають право на участь у загальних зборах; 15) вирішення питань про участь товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях, про заснування інших юридичних осіб; 6) вирішення питань, віднесених до компетенції наглядової ради у разі злиття, приєднання, поділу, виділу або перетворення товариства; 17) прийняття рішення про вчинення значних правочинів у випадках, передбачених чинним законодавством; 18) визначення ймовірності визнання товариства неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій; 19) прийняття рішення про обрання оцінювача майна товариства та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг; 20) прийняття рішення про обрання (заміну) реєстратора власників іменних цінних паперів товариства або депозитарія цінних паперів та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг; 21) надсилання пропозиції акціонерам про придбання належних їм простих акцій особою (особами, що діють спільно), яка придбала контрольний пакет акцій; 22) вирішення інших питань, що належать до виключної компетенції наглядової ради, в тому числі прийняття рішення про переведення випуску акцій документарної форми існування у бездокументарну форму існування.

Члени наглядацької ради зобов'язані: 1) діяти в інтересах Товариства, сумлінно, розумно й не перевищувати своїх повноважень. 2) керуватися у своїй діяльності чинним законодавством України, Статутом Товариства, іншими внутрішніми документами Товариства; 3) виконувати рішення, прийняті загальними зборами акціонерів і наглядовою радою Товариства; 4) особисто брати участь у чергових й позачергових загальних зборах акціонерів, засіданнях наглядової ради й у роботі комітетів; 5) дотримувати всі встановлені в Товаристві правил, пов'язаних з режимом обігу, безпеки й збереження інформації з обмеженим доступом. Не розголошувати конфіденційну й інсайдерську інформацію, що стала відомою у зв'язку з виконанням функцій члена наглядацької ради, особам, що не мають доступу до такої інформації, а також використовувати неї у своїх інтересах або в інтересах третіх осіб; 6) вчасно надавати загальним зборам акціонерів, наглядовій раді повну й точну інформацію про діяльність і фінансовий стан Товариства.

Отримував винагороду на протязі 2012 року як Член Наглядової ради-39531,0 грн.. В натуральній формі винагороду не отримував.

На цей час працює ТОВ "СЄЗ" "Азов-Восток" директор, місцезнаходження: 87500 Донецька обл., м. Маріуполь, р.Енгельса, 39а.

Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа Товариства не має.

Протягом звітного періоду змін в персональному складі посадових осіб невідбувалось. Попередні посади: юриконсульт, заступник генерального директора, начальник юридичного відділу.

Начальник управління організаційно-правового забезпечення, директор.

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

\*\* Заповнюється щодо фізичних осіб.

#### 6.1.1. Посада

Член правління

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

Соломахіна Олена Володимирівна

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

BE 846589 30.05.2002 Слов'янським МВ УМВС в Донецькій області

6.1.4. Рік народження\*\*

1963

6.1.5. Освіта\*\*

Неповна вища, Слов'янський аграрний технікум, 1981 р. за фахом " Бухгалтерській облік сільськогосподарських підприємств "

6.1.6. Стаж керівної роботи (років)\*\*

10

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

ТОВ "Оптторг" , головний бухгалтер

6.1.8. Опис

Повноваження Правління: розробляє напрямки діяльності Товариства ; розробляє пропозиції щодо розміру та форм виплати дивідендів та після їх затвердження Наглядовою радою виносить їх на розгляд Загальних зборів акціонерів; організує та здійснює зовнішньоекономічну діяльність; планує діяльність Товариства, його філій, відділень, представництв та інших структурних підрозділів, організує та контролює їх роботу; приймає рішення про здійснення Товариством капіталовкладень; складає річний звіт про фінансово-господарську діяльність Товариства та після його затвердження Наглядовою радою виносить його на розгляд та затвердження Загальних зборів акціонерів; визначає стратегію маркетингу, політику зовнішньоекономічної діяльності та ціноутворення; приймає рішення та виносить його на затвердження Наглядової Ради Товариства про придбання, відчуження та заставу майна, балансова вартість якого на дату прийняття такого рішення перевищує 10 (десять) відсотків Статутного фонду; організує та проводить кадрову роботу, визначає виробничу структуру Товариства, склад та статус підрозділів та служб, чисельність та структуру апарату управління Товариства, розглядає звіти про роботу структурних підрозділів Товариства, затверджує інструкції та положення, що регламентують їх роботу, веде облік кадрів; організує роботу дочірніх підприємств, філій та представництв Товариства; за погодженням зі Наглядовою радою призначає та звільняє керівників дочірніх підприємств, філій та представництв; контролює діяльність підприємств, створених за участю Товариства; складає поточні фінансові звіти; організує матеріально-технічне забезпечення господарської та іншої діяльності Товариства; забезпечує організаційно-технічну діяльність Загальних зборів акціонерів, Наглядової ради та Ревізійної комісії; організує фінансово-економічну роботу, облік та звітність Товариства; здійснює контроль за станом приміщень, будівель, обладнання; здійснює контроль за рухом матеріальних та грошових цінностей; організує діловодство та ведення архівів; організує соціально-побутове обслуговування робітників Товариства. Правління розглядає та вирішує будь-які інші питання, внесені на його розгляд Наглядовою радою, Головою та членами Правління, Ревізійною комісією Товариства, якщо вони не відносяться до компетенції Загальних зборів акціонерів та Наглядової ради.

Як член правління винагороду не отримувала. Отримувала винагороду у вигляді заробітної плати як тимчасово в.о.головного бухгалтера. Сума винагороду за 2012 р. склала - 16959,21 грн..В натуральній формі винагороду не отримувала.

Член правління Соломахіна Олена Володимирівна : непогашеної судимості за корисливі або посадові злочини посадова особа емітента не має. Призначена на посаду члена правління згідно

рішення Наглядової ради (протокол № 11-12 від 10.09.2012 р.) , члена правління Євдокімову Н.Ю.- звільнено. Попередні посади: економіст, бухгалтер, головний бухгалтер.

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

\*\* Заповнюється щодо фізичних осіб.

#### 6.1.1. Посада

Голова ревізійної комісії

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

Ульянченко Людмила Миколаївна

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

ВВ 246722 24.02.1998 Жовтневий РВ Маріупольського МВ УМВС в Донецькій обл..

#### 6.1.4. Рік народження\*\*

1954

#### 6.1.5. Освіта\*\*

Вища, Донецькій державний університет у 1975 р., за фахом "Бухгалтерський облік"

#### 6.1.6. Стаж керівної роботи (років)\*\*

30

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

ДПІ у Донецькій області, заступник начальника відділу документальних перевірок юридичних осіб

#### 6.1.8. Опис

Повноваження та обов'язки Голови ревізійної комісії регламентовані Статутом ВАТ "КБ

Коксохіммаш". Ревізійна комісія має право:

одержувати від органів управління Товариства, його підрозділів та служб, посадових осіб належні матеріали, бухгалтерські та інші документи

протягом 5 дні після її письмового запиту; вимагати скликання засідань Правління та

Спостережної ради, Загальних зборів акціонерів у випадках, коли виявлено порушення у

виробничо-господарській, фінансовій діяльності або порушення чинного законодавства України,

що вимагають рішення відповідних органів управління Товариством; вимагати від посадових осіб Товариства пояснень з питань, що належать до виключної компетенції Ревізійної комісії; залучати

до своєї роботи спеціалістів, які не займають штатних посад в Товаристві, вимагати від правління

оплати всіх необхідних витрат, пов'язаних з проведенням аудиторських перевірок та ревізій;

порушувати питання про відповідальність працівників Товариства, в разі порушення ними

Положень, правил та інструкцій, що прийняті в

Товаристві. Члени ревізійної комісії можуть приймати участь з правом дорадчого голосу у

засіданнях Правління. Ревізійна комісія своєчасно доводить до відома Загальних зборів акціонерів,

Спостережної ради та Правління про результати здійснених перевірок та ревізій у формі

письмових звітів, доповідних, повідомлень на засіданнях органів управління

Товариством; Ревізійна комісія вимагає скликання позачергових загальних зборів акціонерів, якщо

виникла загроза суттєвим інтересам Товариства або виявлено зловживання посадових осіб

Товариства.

Ревізійна комісія на підставі аудиторської перевірки складає висновки про результати перевірок

річного балансу та подає їх Правлінню не пізніше ніж за два тижні до чергових Загальних зборів

акціонерів. Без висновків Ревізійної комісії Загальні збори акціонерів не мають права

затверджувати баланс. Результатом роботи Ревізійної комісії є акти та висновки за підсумками

перевірок, які повинні бути підписані всіма членами комісії або кожним у частині, що стосується

предмету його перевірки.

На цей час працює ЗЕП ТОВ "Азовімпекс" - головний бухгалтер, місцезнаходження: 87500 Донецька обл., м. Маріуполь, пр. Леніна, 68.

Винагороду на протязі 2012 року як Голова ревізійної комісії не отримувала. В натуральній формі винагороду не отримувала.

Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа Товариства не має.

Протягом звітного періоду змін в складі посадових осіб невідбувалось.. Попередні посади: економіст, виконуючий директор, заступник начальника відділу документальних перевірок юридичних осіб.

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

\*\* Заповнюється щодо фізичних осіб.

#### 6.1.1. Посада

Член ревізійної комісії

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

Караван Тетяна Михайлівна

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

ВВ 470360 19.06.1998 Орджонікідзенським РВ Маріупольського МВ УМВС в Донецькій обл

#### 6.1.4. Рік народження\*\*

1958

#### 6.1.5. Освіта\*\*

Вища, Донецькій державний університет у 1977 р., за фахом "Бухгалтерський облік"

#### 6.1.6. Стаж керівної роботи (років)\*\*

8

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

ЗЕП ТОВ "Азовімпекс", бухгалтер

#### 6.1.8. Опис

Повноваження та обов'язки ревізійної комісії регламентовані Статутом ПАТ "КБ Коксохіммаш" та Положенням про Ревізійну комісію. Ревізійна комісія має право: одержувати від органів управління Товариства, його підрозділів та служб, посадових осіб належні матеріали, бухгалтерські та інші документи протягом 5 днів після її письмового запиту; вимагати скликання засідань Правління та Наглядової ради, Загальних зборів акціонерів у випадках, коли виявлено порушення у виробничо-господарській, фінансовій діяльності або порушення чинного законодавства України, що вимагають рішення відповідних органів управління Товариством; вимагати від посадових осіб Товариства пояснень з питань, що належать до компетенції Ревізійної комісії; залучати до своєї роботи спеціалістів, які не займають штатних посад в Товаристві, вимагати від Правління оплати всіх необхідних витрат, пов'язаних з проведенням аудиторських перевірок та ревізій; порушувати питання про відповідальність працівників Товариства, в разі порушення ними Положень, правил та інструкцій, що прийняті в Товаристві. Члени Ревізійної комісії можуть приймати участь з правом дорадчого голосу у засіданнях Правління. Ревізійна комісія своєчасно доводить до відома Загальних зборів акціонерів, Наглядової ради та Правління про результати здійснених перевірок та ревізій у формі письмових звітів, доповідних, повідомлень на засіданнях органів управління Товариства, Ревізійна комісія вимагає скликання позачергових Загальних зборів акціонерів, якщо виникає загроза суттєвим інтересам Товариства або виявлено зловживання посадових осіб Товариства. Ревізійна комісія на підставі аудиторської перевірки

складає висновки про результати пере-вірок річного запиту та балансу та подає їх Правлінню не пізніше, ніж за два тижні до чергових Загальних зборів акціонерів. Без висновків Ревізійної комісії Загальні збори акціонерів не мають права затверджувати баланс. Результатом роботи Ревізійної комісії є акти та висновки за підсумками перевірок, які по-винні бути підписані всіма членами комісії або кожним у частині, що стосується предмету його перевірки.

На цей час працює ЗЕП ТОВ "Азовімпекс"-начальник фінансового відділу,  
місцезнаходження:87500 Донецька обл., м.Маріуполь,пр.Леніна,68

Як член ревізійної комісії винагороду в ПАТ "КБ Коксохіммаш" не отримувала.В натуральній формі винагороду не отримувала.

Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має .

Протягом звітного періоду змін в персональному складі посадових осіб невідбувалось. Попередні посади: бухгалтер

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

\*\* Заповнюється щодо фізичних осіб.

#### 6.1.1. Посада

Член ревізійної комісії

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

Винник Ольга Миколаївна

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

ВВ 145138 04.12.1997 Слов'янським МВ УМВС України в Донецькій області 04.12.1997 р

#### 6.1.4. Рік народження\*\*

1974

#### 6.1.5. Освіта\*\*

Вища,Донбаська державна машнобудівна академія, 2001 рік., за фахом "Економіст"

#### 6.1.6. Стаж керівної роботи (років)\*\*

0

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

ПАТ "КБ Коксохіммаш", економіст

#### 6.1.8. Опис

В натуральній формі винагороду не отримувала.Повноваження та обов'язки ревізійної комісії регламентовані Статутом ПАТ"КБ Коксохіммаш" та Положенням про Ревізійну комісію. Ревізійна комісія має право: одержувати від органів управління Товариства, його підрозділів та служб, посадових осіб належні матеріали, бухгалтерські та інші документи протягом 5 днів після її письмового запиту; вимагати скликання засідань Правління та Наглядової ради, Загальних зборів акціонерів у випадках, коли виявлено порушення у виробничо-господарській, фінансовій діяльності або порушення чинного законодавства України, що вимагають рішення відповідних органів управління Товариством; вимагати від посадових осіб Товариства пояснень з питань, що належать до компетенції Ревізійної комісії; залучати до своєї роботи спеціалістів, які не займають штатних посад в Товаристві, вимагати від Правління оплати всіх необхідних витрат, пов'язаних з проведенням аудиторських перевірок та ревізій; порушувати питання про відповідальність працівників Товариства, в разі порушення ними Положень, правил та інструкцій, що прийняті в Товаристві. Члени Ревізійної комісії можуть приймати участь з правом дорадчого голосу у засіданнях Правління . Ревізійна комісія своєчасно доводить до відома Загальних зборів акціонерів, Наглядової ради та Правління про результати здійснених перевірок та ревізій у формі

письмових звітів, доповідних, повідомлень на засіданнях органів управління Товариства, Ревізійна комісія вимагає скликання позачергових Загальних зборів акціонерів, якщо виникла загроза суттєвим інтересам Товариства або виявлено зловживання посадових осіб Товариства. Ревізійна комісія на підставі аудиторської перевірки складає висновки про результати перевірок річного звіту та балансу та подає їх Правлінню не пізніше, ніж за два тижні до чергових Загальних зборів акціонерів. Без висновків Ревізійної комісії Загальні збори акціонерів не мають права затверджувати баланс. Результатом роботи Ревізійної комісії є акти та висновки за підсумками перевірок, які повинні бути підписані всіма членами комісії або кожним у частині, що стосується предмету його перевірки.

На цей час працює у ПАТ "КБ Коксохіммаш" - провідний економіст, місцезнаходження: 84122 Донецька обл., м.Слов'янськ, бул. Пушкіна, 10

Як член ревізійної комісії винагороду в ПАТ "КБ Коксохіммаш" не отримувала.

Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини посадова особа емітента не має.

Протягом звітної періоду змін не відбувалось. Попередні посади: економіст з праці та заробітної плати, економіст 2 категорії, економіст першої категорії, економіст.

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

\*\* Заповнюється щодо фізичних осіб.

#### 6.1.1. Посада

член правління

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

Гребінь Михайло Миколайович

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

ВА 440822 21.08.1996 Слов'янським МВ УМВС України в Донецькій області

#### 6.1.4. Рік народження\*\*

1980

#### 6.1.5. Освіта\*\*

Освіта Вища, Слов'янський державний педагогічний інститут у 2002 р. за фахом " Педагогіка і методи середньої освіти, трудове виховання"

#### 6.1.6. Стаж керівної роботи (років)\*\*

0

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

Публічне акціонерне товариство "Конструкторське бюро коксохімічного машинобудування", інженер конструктор 1 категорії

#### 6.1.8. Опис

Обов'язки члена правління регламентовані Статутом товариства.

Повноваження Правління: розробляє напрямки діяльності Товариства; розробляє пропозиції щодо розміру та форм виплати дивідендів та після їх затвердження Наглядовою радою виносить їх на розгляд Загальних зборів акціонерів; організує та здійснює зовнішньоекономічну діяльність; планує діяльність Товариства, його філій, відділень, представництв та інших структурних підрозділів, організує та контролює їх роботу; приймає рішення про здійснення Товариством капіталовкладень; складає річний звіт про фінансово-господарську діяльність Товариства та після його затвердження Наглядовою радою виносить його на розгляд та затвердження Загальних зборів акціонерів; визначає стратегію маркетингу, політику зовнішньоекономічної діяльності та ціноутворення; приймає рішення та виносить його на затвердження Наглядової Ради Товариства

про придбання, відчуження та заставу майна, балансова вартість якого на дату прийняття такого рішення перевищує 10 (десять) відсотків Статутного фонду; організує та проводить кадрову роботу, визначає виробничу структуру Товариства, склад та статус підрозділів та служб, чисельність та структуру апарату управління Товариства, розглядає звіти про роботу структурних підрозділів Товариства, затверджує інструкції та положення, що регламентують їх роботу, веде облік кадрів; організує роботу дочірніх підприємств, філій та представництв Товариства; за погодженням зі Наглядовою радою призначає та звільняє керівників дочірніх підприємств, філій та представництв; контролює діяльність підприємств, створених за участю Товариства; складає поточні фінансові звіти; організує матеріально-технічне забезпечення господарської та іншої діяльності Товариства; забезпечує організаційно-технічну діяльність Загальних зборів акціонерів, Наглядової ради та Ревізійної комісії; організує фінансово-економічну роботу, облік та звітність Товариства; здійснює контроль за станом приміщень, будівель, обладнання; здійснює контроль за рухом матеріальних та грошових цінностей; організує діловодство та ведення архівів; організує соціально-побутове обслуговування робітників Товариства. Правління розглядає та вирішує будь-які інші питання, внесені на його розгляд Наглядовою радою, Головою та членами Правління, Ревізійною комісією Товариства, якщо вони не відносяться до компетенції Загальних зборів акціонерів та Наглядової ради.

Не отримував винагороду на протязі 2012 року як член правління. В натуральній формі винагороду не отримував.

Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Призначено на посаду члена правління згідно рішення Наглядової ради (протокол № 11-12 від 10.09.2012 р.)

Попередні посади: інженер-конструктор 3,2,1 категорії.

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

\*\* Заповнюється щодо фізичних осіб.

#### 6.1.1. Посада

член правління

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

Дружинін Микола Миколайович

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

ВА 440840 21.08.1996 Слов'янським МВ УМВС України в Донецькій області

#### 6.1.4. Рік народження\*\*

1963

#### 6.1.5. Освіта\*\*

Вища, Краматорський індустріальний інститут у 1989 р. за фахом " Технологія машинобудування, метало ріжучі верстати і інструменти"

#### 6.1.6. Стаж керівної роботи (років)\*\*

1

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

Публічне акціонерне товариство "Конструкторське бюро коксохімічного машинобудування", в.о. завідуючого сектором

#### 6.1.8. Опис

Обов'язки члена правління регламентовані Статутом товариства.

Повноваження Правління: розробляє напрямки діяльності Товариства ; розробляє пропозиції щодо розміру та форм виплати дивідендів та після їх затвердження Наглядовою радою виносить їх на

розгляд Загальних зборів акціонерів; організує та здійснює зовнішньоекономічну діяльність; планує діяльність Товариства, його філій, відділень, представництв та інших структурних підрозділів, організує та контролює їх роботу; приймає рішення про здійснення Товариством капіталовкладень; складає річний звіт про фінансово-господарську діяльність Товариства та після його затвердження Наглядовою радою виносить його на розгляд та затвердження Загальних зборів акціонерів; визначає стратегію маркетингу, політику зовнішньоекономічної діяльності та ціноутворення; приймає рішення та виносить його на затвердження Наглядової Ради Товариства про придбання, відчуження та заставу майна, балансова вартість якого на дату прийняття такого рішення перевищує 10 (десять) відсотків Статутного фонду; організує та проводить кадрову роботу, визначає виробничу структуру Товариства, склад та статус підрозділів та служб, чисельність та структуру апарату управління Товариства, розглядає звіти про роботу структурних підрозділів Товариства, затверджує інструкції та положення, що регламентують їх роботу, веде облік кадрів; організує роботу дочірніх підприємств, філій та представництв Товариства; за погодженням зі Наглядовою радою призначає та звільняє керівників дочірніх підприємств, філій та представництв; контролює діяльність підприємств, створених за участю Товариства; складає поточні фінансові звіти; організує матеріально-технічне забезпечення господарської та іншої діяльності Товариства; забезпечує організаційно-технічну діяльність Загальних зборів акціонерів, Наглядової ради та Ревізійної комісії; організує фінансово-економічну роботу, облік та звітність Товариства; здійснює контроль за станом приміщень, будівель, обладнання; здійснює контроль за рухом матеріальних та грошових цінностей; організує діловодство та ведення архівів; організує соціально-побутове обслуговування робітників Товариства. Правління розглядає та вирішує будь-які інші питання, внесені на його розгляд Наглядовою радою, Головою та членами Правління, Ревізійною комісією Товариства, якщо вони не відносяться до компетенції Загальних зборів акціонерів та Наглядової ради.

Не отримував винагороду на протязі 2012 року як член правління. В натуральній формі винагороду не отримував.

Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Призначено на посаду члена правління згідно рішення Наглядової ради (протокол № 11-12 від 10.09.2012 р.)

Попередні посади: майстер цеху, інженер-конструктор 3,2 категорії, провідний інженер-конструктор, в.о. завідуючого сектором.

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

\*\* Заповнюється щодо фізичних осіб.

#### 6.1.1. Посада

Головний бухгалтер

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

Євдокимова Наталія Юріївна

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

КС 135589 22.08.2002 Краматорським МВ УМВС в Донецькій області

#### 6.1.4. Рік народження\*\*

1977

#### 6.1.5. Освіта\*\*

Вища, Донбаська державна машино-будівна академія у 1999р. , за фахом "Економіка підприємства"

#### 6.1.6. Стаж керівної роботи (років)\*\*



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

ТОВ "Техінформ", економіст

### 6.1.8. Опис

Опис Повноваження головного бухгалтера:-підписувати платіжні та інші фінансові документи, а також організаційно-розпорядчі документи з питань, що входять в функціональні обов'язки;- розробляти посадові інструкції підлеглим йому співробітникам та подавати на затвердження керівнику підприємства;-погоджувати призначення/звільнення матеріально-відповідальних осіб;- представляти інтереси підприємства в сторонніх організаціях з питань, що відносяться до компетенції головного бухгалтера;-вступати у взаємовідносини з підрозділами сторонніх організацій для вирішення оперативних питань виробничої діяльності, що входять до компетенції головного бухгалтера.Обов'язки:-забезпечувати дотримання на підприємстві єдиних методологічних основ бухгалтерського обліку;- організовувати контроль за відображенням на рахунках бухгалтерського обліку всіх господарських операцій;- вживання заходів по накопиченню фінансових коштів для забезпечення фінансової стійкості підприємства; - контроль за дотриманням порядку оформлення первинних документів, розрахунків і платіжних зобов'язань, витрачання фонду заробітної плати, за встановленим посадовим окладом.

Головний бухгалтер Євдокимова Наталія Юріївна : не отримувала винагороду на протязі 2012 року . В натуральній формі винагороду не отримувала,непогашеної судимості за корисливі або посадові злочини посадова особа емітента не має. Станом на 31.12.2012 року знаходиться у декретній відпустці (наказ 805 від 02.12.2011 р.), замість неї на посаду головного бухгалтера тимчасово призначено Соломахіну Олену Володимирівна (наказ 37 від 27.08.2012 року).

Євдокимова Наталія Юріївна звільна з посади члена правління згідно рішення Наглядової ради (протокол № 11-12 від 10.09.2012 р.), призначено Соломахіну Олену Володимирівну.

Попередні посади: бухгалтер, головний бухгалтер,економіст.

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

\*\* Заповнюється щодо фізичних осіб.

## 6.2. Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента

Посада	Прізвище, ім'я, по батькові посадової особи	Паспортні дані фізичної особи (серія, номер, дата видачі, орган, який видав)* або ідентифікаційний код за ЄДРПОУ юридичної особи	Дата внесення до реєстру	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій			
						прості іменні	прості на пред'явника	привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
В.о. голови правління	Міхеев Геннадій Євгенійович	ВС 139408 05.01.2000 Слов'янський МВ УМВС України в Донецькій обл.	10.10.2001	14	0.00018003699	14	0	0	0
Член правління	Кузнецов Сергій Михайлович	ВВ 595852 05.12.1998 Слов'янський МВ УМВС України в Донецькій обл.	31.03.2005	180	0.00231476123	180	0	0	0
Голова наглядової ради	Будяк Сергій Васильович	ВА 528296 05.11.1996 Орджонікідзенській РВ Маріупольського МВ УМВС в Донецькій обл..	31.03.2005	8	0.00010287828	8	0	0	0
Член наглядової ради	Кузнецов Олександр Михайлович	ВА 705715 12.05.1997 Слов'янський МВ УМВС України в Донецькій обл.	31.03.2005	8	0.00010287828	8	0	0	0
Заступник голови наглядової ради	Валяева Людмила Павлівна	СВ 700272 29.05.2002 . Жовтневим РВ Маріупольського МУ УМВС України в Донецькій області	31.03.2005	8	0.00010287828	8	0	0	0
Член наглядової ради	Баліка Юрій Федорович	ВВ 907126 29.07.1999 Орджонікідзевським РВ Маріупольського МУ УМВС України в Донецькій області	31.03.2005	8	0.00010287828	8	0	0	0
Член правління	Соломахіна Олена Володимирівна	ВЕ 846589 30.05.2002 Слов'янським МВ УМВС в Донецькій області		0	0.00000000000	0	0	0	0
Голова ревізійної комісії	Ульянченко Людмила Миколаївна	ВВ 246722 24.02.1998 Жовтневий РВ Маріупольського МВ УМВС в Донецькій обл..	31.03.2005	8	0.00010287828	8	0	0	0

Член наглядової ради	Карпов Ігор Володимирович	ВВ 198115 19.12.1997 Жовтневий РВ Маріупольського МВ УМВС України в Донецькій області	31.03.2005	8	0.00010287828	8	0	0	0
Член ревізійної комісії	Караван Тетяна Михайлівна	ВВ 470360 19.06.1998 Орджонікідзенським РВ Маріупольського МВ УМВС в Донецькій обл		0	0.00000000000	0	0	0	0
Член ревізійної комісії	Винник Ольга Миколаївна	ВВ 145138 04.12.1997 Слов'янським МВ УМВС України в Донецькій області		0	0.00000000000	0	0	0	0
Член правління	Гребінь Михайло Миколайович	ВА 440822 21.08.1996 Слов'янським МВ УМВС України в Донецькій області		0	0.00000000000	0	0	0	0
член правління	Дружинін Микола Миколайович	ВА 440840 21.08.1996 Слов'янським МВ УМВС України в Донецькій області		0	0.00000000000	0	0	0	0
Головний бухгалтер	Євдокимова Наталія Юріївна	КС 135589 22.08.2002 Краматорським МВ УМВС в Донецькій області		0	0.00000000000	0	0	0	0
<b>Усього</b>				242	0.00311206788	242	0	0	0

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

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

Найменування юридичної особи	Ідентифікаційний код за ЄДРПОУ	Місцезнаходження	Дата внесення до реєстру	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій			
						прості іменні	прості на пред'явника	привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника
ЗЕП ТОВ "Азовімпекс"	23605121	87500 Донецька Маріупольський Маріуполь пр.Леніна,68	03.12.2002	6823184	87.744676692155	6823184	0	0	0
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи*	Серія, номер, дата видачі паспорта, найменування органу, який видав паспорт**	Дата внесення до реєстру	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій				
					прості іменні	прості на пред'явника	привілейовані іменні	привілейовані на пред'явника	
д/н	д/н д/н д/н		0	0.000000000000	0	0	0	0	
<b>Усього</b>			6823184	87.744676692155	6823184	0	0	0	

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

\*\* Не обов'язково для заповнення.

## 8. Інформація про загальні збори акціонерів

Вид загальних зборів*	чергові	позачергові
Дата проведення	13.04.2012	
Кворум зборів**	97.020000000000	
Опис	<p>Порядок денний 1. Обрання лічильної комісії. 2. Обрання голови та секретаря загальних зборів. 3. Затвердження регламенту роботи зборів. 4. Про затвердження звіту голови правління про результати фінансово-господарської діяльності ПАТ "КБ Коксохіммаш" за 2011 рік. 5. Про затвердження звіту Наглядової ради за 2011 рік. 6. Про затвердження висновків Ревізійної комісії за 2011 рік. 7. Прийняття рішення за наслідками розгляду звіту голови правління, звіту Наглядової ради, висновків Ревізійної комісії. 8. Затвердження річного звіту ПАТ "КБ Коксохіммаш" за 2011 рік. 9. Затвердження розподілу прибутку та збитків товариства за 2011 рік з урахуванням вимог, передбачених чинним законодавством України. 10. Про затвердження змін до Статуту ПАТ "КБ Коксохіммаш" Рішення прийняті Загальними зборами акціонерів з питань порядку денного По першому питанню: Обрати членами лічильної комісії Загальних зборів ПАТ "КБ Коксохіммаш" 13.04.2012 року Криласову Ірину Василівну, Угнівенко Вікторію Миколаївну, Цибакову Наталію Григорівну По другому питанню: Обрати головою Загальних зборів ПАТ КБ Коксохіммаш" 13.04.2012 року Міхеєва Геннадія Євгенійовича. Обрати секретарем Загальних зборів ПАТ "КБ Коксохіммаш" 13.04.2012 року Матвієнко Вікторію Леонідівну. По третьому питанню: Затвердити наступний регламент проведення загальних зборів ПАТ "КБ Коксохіммаш" 13.04.2012 року: По питанням 4,5,6 порядку денного час доповіді до 10 хв. По іншим питанням порядку денного час доповіді до 5 хв. Виступи по обговоренню порядку денного подавати секретареві зборів письмово. По четвертому питанню: Затвердити звіт голови правління про результати фінансово-господарської діяльності ПАТ "КБ Коксохіммаш" за 2011 рік По п'ятому питанню: Затвердити звіт Наглядової ради за 2011 рік По шостому питанню: Затвердити висновок Ревізійної комісії за 2011 рік По сьомому питанню: Прийняти до уваги звіт голови Правління, звіт Наглядової ради, висновки Ревізійної комісії По восьмому питанню: Затвердити річний звіт ПАТ "КБ Коксохіммаш" за 2011 рік. По дев'ятому питанню: У зв'язку з наявністю непокритих збитків від господарської діяльності за звітний період у сумі 3430200 грн. - прибуток для розподілу відсутній. Покриття збитків провести за рахунок прибутків наступних періодів. По десятому питанню: Внести, затвердити та подати на реєстрацію зміни до Статуту товариства пов'язані зі зміною видів економічної діяльності, шляхом викладення у новій редакції п. 4.2 Статут товариства. Доручити голові загальних зборів товариства Міхеєву Геннадію Євгенійовичу підписати Додаток до Статуту Товариства, голові правління Каліберді Миколі Стефановичу підписати реєстраційну картку, форми 3 та скріпити свій підпис печаткою Товариства. Пропозиції до переліку питань порядку денного подані від імені Наглядової ради ради головою наглядової ради Будяк С.В.</p>	

## 11. Відомості про цінні папери емітента

### 11.1. Інформація про випуски акцій

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Міжнародний ідентифікаційний номер	Тип цінного паперу	Форма існування та форма випуску	Номінальна вартість акцій (грн.)	Кількість акцій (штук)	Загальна номінальна вартість (грн.)	Частка у статутному капіталі (у відсотках)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
19.05.2010	23/05/1/10	Донецьке територіальне управління Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку	UA 4000068670	Акція проста бездокументарна іменна	Бездокументарні іменні	0.250	7776180	1944045.000	100.0000000000
<b>Опис</b>		Свідоцтво № 29/05/1/06 від 06.10.2006 р. скасовано у зв'язку з дематеріалізацією випуску акцій. На внутрішніх та зовнішніх ринках торгівля цінними паперами емітента не здійснювалась. Заяви на лістинг цінних паперів на організованих ринках (біржах) не подавалась, намірів щодо реєстрації будь яких цінних паперів не приймалось. Додаткової емісії акцій не було.							

## 12. Опис бізнесу

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

ПАТ "КБ Коксохіммаш" було створено за наказом Совнаркома СРСР у 1945 році та тривалий час було провідною в СРСР конструкторською організацією у галузі коксохімічного машинобудування. Публічне акціонерне товариство "Конструкторське бюро коксохімічного машинобудування" є новим найменування Віккритого акціонерного товариства, яке створено шляхом перетворення державного підприємства ц відкрите акціонерне товариство без зміни профілю підприємства відповідно з рішенням Донецького регіонального відділення Фонду Держмайна України 30 травня 1996 року № 2641. Відповідно до галузевої належності Товариство відноситься до Міністерства промислової політики України. Рішення Колегії Мінпромполітики України від 16 листопада 2010 року № 12/5 затвердженого наказом Мінпромполітики від 19.11.2010 р. № 590 ПАТ "КБ Коксохіммаш" атестовано як наукова організація і визначено головною організацією з питань науково-технічного забезпечення за напрямком: "Розробка машин і устаткування для коксохімічного виробництва". Свідоцтва № 2010-3 від 16 листопада 2010 року. Основні напрямки господарчої діяльності:

71.12 - Діяльність у сфері інжинірингу, геології та геодезії, надання послуг технічного консультування в цих сферах;

29.91 - Виробництво машин і устаткування для металургії;

46.90 - Неспеціалізована оптова торгівля

З 09.09.2010 року ПАТ "КБ Коксохіммаш" застосовує сертифіковану ТІС TuV відповідно до ISO 9001:2008 систему менеджменту якості для наступної області дії "Проектування і розробка машин і устаткування для коксохімічних виробництв, інжинірингові послуги". Реєстраційний номер сертифікату № ТІС 15 100 107054.

### **Про організаційну структуру емітента, дочірні підприємства, філії, представництва та інші відокремлені структурні підрозділи із зазначенням найменування та місцезнаходження, ролі та перспектив розвитку, зміни в організаційній структурі у відповідності з попереднім звітним періодом**

ПАТ "КБ Коксохіммаш" складається з одного підприємства, до складу якого входить інженерно-адміністративний корпус. У інженерно-адміністративному корпусі (бульвар Пушкіна, 10) розташовані конструкторський відділ, допоміжні відділи та служби (електролабораторія, відділ технічної документації, група електронних систем, господарський відділ, бухгалтерія) і адміністрація ПАТ. Дочірніх підприємств, філій та представництв ПАТ не має. У зв'язку зі зменшенням кількості працівників у звітному році були поєднані відділ коксових машин і обладнання, відділ автоматики та електроприводу, лічильно-аналітична група у конструкторський відділ, відділ електронного забезпечення перетворено у групу електронних систем, відділ зовнішньоекономічної діяльності перетворено на групу перекладачів та приєднано до відділу технічної документації, розрахунково-аналітична група приєднана до конструкторського відділу. Інших змін в організаційній структурі у відповідності з попереднім звітним періодом не було.

### **Будь-які пропозиції щодо реорганізації з боку третіх осіб, що мали місце протягом звітного періоду, умови та результати цих пропозицій**

Пропозиції щодо реорганізації з боку третіх осіб протягом звітного періоду не надходило.

### **Опис обраної облікової політики (метод нарахування амортизації, метод оцінки вартості запасів, метод обліку та оцінки вартості фінансових інвестицій тощо)**

Товариством видано наказ № 1а від 02.01.2012 року

" Про затвердження Положення Про організацію бухгалтерського і податкового обліку і облікової політики ПАТ "КБ Коксохіммаш"

На підставі Закону України від 16.07.1999г. № 996-XIV "Про бухгалтерський облік і фінансову звітність в Україні", міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (МСФЗ), Податкового кодексу України і Статуту товариства з метою дотримання підприємством єдиної методики

відображення операцій та забезпечення своєчасного надання достовірної інформації користувачам фінансової звітності.

В своїй обліковій політиці Товариство керується принципами автономності, обачності, достовірності, повноти висвітлення, превалювання сутності над формою, послідовності, обачності, нарахування і відповідності доходів і витрат, періодичності, історичної (фактичної) собівартості та єдиного грошового вимірника.

=Основні засоби

Основні засоби оцінюються за вартістю придбання за вирахуванням накопиченого зносу та накопичених збитків від зменшення корисності ( оцінюється за умовно-первісною вартістю).

Вартість придбання включає витрати, що безпосередньо відносяться до придбання активу.

Капіталізовані витрати включають основні витрати на модернізацію і заміну частин активів, які збільшують термін їх корисної експлуатації або покращують їх здатність генерувати доходи.

Витрати на ремонт і обслуговування основних засобів, які не відповідають приведеним вище критеріям капіталізації, відображаються в звіті про сукупні доходи і витрати того періоду, в якому вони були понесені.

Знос. Знос нараховується на вартість, що амортизується, яка є вартістю придбання активу, або на іншу вартість, що використовується замість вартості придбання, за вирахуванням ліквідаційної вартості. Знос визнається у прибутку або збитку за прямолінійним методом протягом оцінених строків корисного використання кожного компонента одиниці основних засобів, оскільки це найбільш точно відображає очікуване використання майбутніх економічних вигод, притаманних цьому активу.

. Терміни корисного використання груп основних засобів в роках представлені таким чином:

Будівлі та споруди від 5 до 50

Машини та обладнання від 2 до 50

Транспортні засоби від 5 до 25

Інструменти та інвентар від 1 до 35

Ліквідаційна вартість активу є очікуваною сумою, яку Компанія могла б отримати зараз від продажу активу за вирахуванням витрат на продаж виходячи з припущення, що вік активу і його технічний стан вже відповідає очікуваному у кінці терміну його корисного використання.

Ліквідаційна вартість, терміни корисного використання і метод нарахування амортизації передивляються на кінець кожного фінансового року. Вплив будь-яких змін, що виникають від оцінок, зроблених в попередні періоди, враховується як зміна облікової оцінки.

Прибутки та збитки від вибуття одиниці основних засобів визначаються шляхом порівняння суми надходжень від вибуття з балансовою вартістю основних засобів і визнаються у прибутку або збитку

Незавершене будівництво включає витрати, безпосередньо пов'язані з будівництвом основних засобів, плюс відповідний розподіл змінних накладних витрат, безпосередньо пов'язаних з будівництвом. Незавершене будівництво не амортизується.

Амортизація незавершеного будівництва, аналогічно об'єктам основних засобів, починається з моменту готовності даних активів до експлуатації, тобто коли вони знаходяться в місці і стані, що забезпечує їх функціонування відповідно до намірів керівництва.

=Нематеріальні активи

Нематеріальні активи, які були придбані і які мають обмежені строки корисного використання, оцінюються за вартістю придбання за вирахуванням накопиченої амортизації і накопичених збитків від зменшення корисності. Амортизація нараховується на вартість придбання активу за вирахуванням ліквідаційної вартості. Амортизація визнається у прибутку або збитку за прямолінійним методом протягом оцінених строків корисного використання нематеріальних активів починаючи з дати, коли активи є готовими до експлуатації, оскільки це найбільш точно відображає очікуване використання майбутніх економічних вигод, притаманних цьому активу.

Оцінені строки корисного використання нематеріальних активів, строки використання яких є обмеженими, складають: Строки корисного використання в роках Програмне забезпечення та інші від 2 до 10 У разі знецінення балансова вартість нематеріальних активів списується до найбільшої з: вартості, яка може бути отримана в результаті їх використання, або справедливої вартості за



вирахуванням витрат на продаж.

=Запаси. Запаси відображаються за меншою з двох вартостей: за фактичною вартістю чи за чистою вартістю реалізації. При відпустці запасів у виробництво і іншому вибутті їх оцінка робиться за методом ідентифікованої вартості. Собівартість готової продукції і незавершеного виробництва включає вартість сировини і матеріалів, витрати на оплату праці виробничих робітників і інші прямі витрати, а також відповідну долю виробничих накладних витрат (розраховану на основі нормативного використання виробничих потужностей), і не включає витрати по позикових коштах. Чиста вартість реалізації являє собою оцінену ціну продажу запасів у ході звичайної діяльності за вирахуванням оцінених витрат на завершення виробництва та реалізацію.

=Товариство визначає категорію фінансових активів при їх первісному визнанні.

Позики та дебіторська заборгованість є непохідними фінансовими активами із встановленими виплатами або виплатами, які можуть бути визначеними, які не котируються на активному ринку. Позики та дебіторська заборгованість, виникають коли Товариство надає грошові кошти, товари або послуги безпосередньо дебітору, крім дебіторської заборгованості, яка створюється з наміром продажу відразу же або протягом короткого проміжку часу. Позики та дебіторська заборгованість включаються до складу оборотних активів, за винятком тих, строк погашення яких більший за 12 місяців після звітної дати. Такі активи включаються до категорії необоротних активів.

=Первісне визнання фінансових інструментів. Фінансові активи та зобов'язання первісно визнаються за справедливою вартістю плюс витрати на здійснення операції. Справедливу вартість при первісному визнанні найкращим чином підтверджує ціна операції. Прибуток або збиток при первісному визнанні враховується тільки при виникненні різниці між справедливою вартістю і ціною операції, яку можуть підтвердити поточні ринкові операції з такими ж інструментами або методи оцінки, при застосуванні яких використовуються тільки наявні доступні ринкові дані. При первісному визнанні позики та дебіторська заборгованість визнаються за їх собівартістю.

=Позики та дебіторська заборгованість. Позики та дебіторська заборгованість представляють собою фінансову заборгованість, яка створюється Компанією шляхом надання грошей, товарів чи послуг безпосередньо боржникові, крім тієї дебіторської заборгованості, яка створена з наміром продажу відразу або протягом короткого терміну або, яка котирується на відкритому ринку. Позики та дебіторська заборгованість в основному складаються з торгової та іншої дебіторської заборгованості і векселів. Вони включаються до складу поточних оборотних активів, за винятком тих, за якими термін погашення більше 12 місяців після звітної дати. Такі класифікуються як необоротні активи. Всі інші фінансові активи класифікуються як доступні для продажу. Первісна оцінка фінансових інструментів. Основні фінансові інструменти Компанії включають інвестиції наявні для продажу, векселі, грошові кошти та їх еквіваленти. Компанія має ряд інших фінансових інструментів, таких як дебіторська та кредиторська заборгованості, які виникають безпосередньо у своїй діяльності.

=Послідуюча оцінка фінансових інструментів. Після первісного визнання позики та дебіторська заборгованість та фінансові зобов'язання Товариства оцінюються за амортизованою вартістю із застосуванням методу ефективної процентної ставки, за вирахуванням збитків від знецінення для фінансових активів, з відображенням результатів у Звіті про фінансові результати. Премії та дисконти, у тому числі й первісні витрати на здійснення операції, включаються до балансової вартості відповідного інструменту та амортизуються з використанням ефективної процентної ставки інструмента. Справедливою вартістю фінансових активів та зобов'язань строком менш одного року вважається їх номінальна вартість за вирахуванням розрахункових коригувань по кредиту. Справедлива вартість фінансових зобов'язань більш одного року розраховується шляхом дисконтування майбутніх договірних грошових потоків по поточній ринковій процентній ставці для подібних фінансових інструментів, інформація про яку є доступною для Товариства. Грошові потоки від короткострокових фінансових активів та зобов'язань не дисконтуються. На кожен дату звітності Товариство оцінює наявність об'єктивних ознак знецінення фінансових активів. Фінансові активи є знеціненими тоді і тільки тоді, коли є об'єктивне свідчення знецінення в результаті однієї чи кількох подій, які відбулись після первісного визнання активу, та які здійснили підлягаючий надійній оцінці вплив на очікуванні майбутні грошові потоки по

фінансовому активу.

= Припинення визнання фінансових активів. Товариство припиняє визнання фінансових активів, коли: - термін дії договірних прав на грошові потоки від фінансового активу припиняється, - використано право вимоги грошових коштів, які обумовлені договором, - Товариство відмовилось від таких прав.

=Дебіторська заборгованість по основній діяльності і інша дебіторська заборгованість.

Дебіторська заборгованість по основній діяльності та інша дебіторська заборгованість первісно визнається за справедливою вартістю, а в подальшому оцінюється по амортизованій вартості з використанням методу ефективної процентної ставки за вирахуванням резерву на її знецінення. Резерв під знецінення позик та дебіторської заборгованості створюється в випадках, коли існує об'єктивне свідчення того, що Товариство не зможе отримати повну суму заборгованості відповідно з первісними умовами. Ознаками того, що дебіторська заборгованість по основній діяльності знецінена, вважаються суттєві фінансові труднощі контрагента, ймовірність його банкрутства або фінансової реорганізації, несплата або прострочення платежу. Сума резерву являє собою різницю між балансовою вартістю активу і приведеної вартості майбутніх грошових потоків. Балансова вартість активу зменшується за рахунок відповідного резерву, а сума збитку визнається у прибутках та збитках у складі інших витрат. Коли дебіторська заборгованість становиться неповоротною, вона списується за рахунок резерву під дебіторську заборгованість. Повернення раніше списаних сум кредитується на фінансовий результат інших витрат.

=Грошові кошти

Грошові кошти включають кошти в касі та грошові кошти на рахунках у банках і короткостроковий депозит із первісним строком погашення до трьох місяців з дати їх розміщення.

Для цілей звіту про рух грошових коштів грошові кошти та їх еквіваленти включають грошові кошти та їх еквіваленти як зазначено вище, за вирахуванням вартості непогашених банківських овердрафтів.

Грошові кошти, що відображаються за статтю балансу "Грошові кошти та їх еквіваленти" завжди доступні для оплати поточних зобов'язань і не є предметом будь-яких договірних обмежень щодо їх використання для погашення боргових зобов'язань.

залишок на 31.12.2012 року на поточному рахунку в банку в національній валюті-5 тис.грн

=Позикові кошти. Позикові кошти первісно та у подальшому визнаються за номінальною вартістю. Позикові кошти відображаються у складі поточних зобов'язань, крім випадків, коли Товариство є безумовне право відкласти розрахунок по зобов'язанню щонайменше на 12 місяців після звітної дати.

=Торговельна та інша кредиторська заборгованість

Торгова та інша кредиторська заборгованість оцінюється при первинному визнанні за справедливою вартістю, та згодом вона оцінюється за амортизованою вартістю з використанням методу ефективної ставки відсотка.

=Передплати одержані. Передплати одержані визнаються по первісно одержаним сумам.

=Резерви по зобов'язанням і платежам. Резерви по зобов'язанням і платежам - це нефінансові зобов'язання, які визнаються у випадках, коли у Товариства є поточні юридичні або передбачувані зобов'язання в результаті минулих подій, і коли існує ймовірність відтоку ресурсів для того, щоб розрахуватися по зобов'язанням, та їх суму можна розрахувати з достатнім ступенем точності. Резерви оцінюються по теперішній вартості витрат, які, як очікується, будуть потрібні для погашення зобов'язання із використанням процентної ставки (до оподаткування), яка відображає поточні ринкові оцінки вартості грошей у часі та ризики, які притаманні зобов'язанню. Збільшення резерву із часом визнається як процентний дохід.

=Податок на прибуток

Витрати з податку на прибуток або збиток за рік являють собою суму поточного та відстроченого податку.

=Поточний податок

Сума поточного податку визначається виходячи з величини оподатковуваного прибутку за рік. Оподатковуваний прибуток відрізняється від прибутку, відображеного у звіті про сукупні доходи або витрати, через статті доходів або витрат, що підлягають оподаткуванню або вирахуванню для

цілей оподаткування в інші періоди, а також виключає взагалі не підлягають оподаткуванню або вирахуванню для цілей оподаткування статті. Зобов'язання щодо поточного податку на прибуток розраховується з використанням ставок оподаткування, встановлених законодавством, що набрав або практично набрав чинності на звітну дату.

=Відстрочений податок

Відстрочений податок визнається у відношенні тимчасових різниць між балансовою вартістю активів та зобов'язань, відображених у фінансовій звітності, та відповідними даними податкового обліку, використовуваними при розрахунку оподатковуваного прибутку. Відкладені податкові зобов'язання, як правило, відображаються з урахуванням всіх оподатковуваних тимчасових різниць. Відстрочені податкові активи відображаються з урахуванням всіх тимчасових різниць за умови високої ймовірності отримання в майбутньому оподатковуваного прибутку, достатньої для використання цих тимчасових різниць. Податкові активи та зобов'язання не відображаються у фінансовій звітності, якщо тимчасові різниці пов'язані з гудвілом або виникають внаслідок первісного визнання інших активів і зобов'язань в рамках угод (крім угод по об'єднанню бізнесу), які не впливають ні на оподатковуваний, ні на бухгалтерський прибуток.

Балансова вартість відстрочених податкових активів переглядається на кінець кожного звітного періоду і зменшується, якщо ймовірність отримання в майбутньому оподатковуваного прибутку, достатньої для повного або часткового використання цих активів, більш не є високою.

Відстрочені податкові активи та зобов'язання з податку на прибуток розраховуються з використанням ставок оподаткування (а також положень податкового законодавства), встановлених законодавством, що набрало або практично набрав чинності на звітну дату, які імовірно діятимуть у період реалізації податкового активу або погашення зобов'язання. Оцінка відстрочених податкових зобов'язань і активів відображає податкові наслідки намірів Компанії (станом на звітну дату) у відношенні способів відшкодування або погашення балансової вартості активів та зобов'язань.

Відстрочені податкові активи та зобов'язання показуються у звітності згорнуто, якщо існує законне право провести взаємозалік поточних податкових активів і зобов'язань, що відносяться до податку на прибуток, що справляється одним і тим самим податковим органом, і Компанія має намір здійснити взаємозалік поточних податкових активів і зобов'язань.

=Пенсійні зобов'язання

Державний пенсійний план з визначеними внесками - Компанія здійснює внески в Державний пенсійний фонд України виходячи з заробітної плати кожного працівника. Витрати Компанії за такими внесками включені до статті "Заробітна плата і відповідні витрати". Дана сума включається до витрат того періоду, коли вони фактично понесені.

=Визнання доходів

Доходи від реалізації визнаються в розмірі справедливої вартості винагороди, отриманої або який підлягає отриманню, і являють собою суми до отримання за товари та послуги, надані в ході звичайної господарської діяльності, за вирахуванням очікуваних повернень товару покупцями, знижок та інших аналогічних відрахувань, а також за вирахуванням податку на додану вартість ("ПДВ").

=Реалізація товарів

Доходи від реалізації товарів визнаються за умови виконання всіх наведених нижче умов:

- Компанія передала покупцеві всі істотні ризики і вигоди, пов'язані з володінням товарами;
- Компанія більше не бере участь в управлінні в тій мірі, яка зазвичай асоціюється з правом володіння, і не контролює продані товари;
- Сума доходів може бути достовірно визначена;
- Існує висока вірогідність отримання економічних вигод, пов'язаних з операцією, і
- Понесені або очікувані витрати, пов'язані з операцією, можуть бути достовірно визначені.

=Надання послуг

Доходи від надання послуг визнаються, коли: сума доходів може бути достовірно визначена; існує ймовірність того, що економічні вигоди, пов'язані з операцією, надійдуть до Компанії і понесені, або очікувані витрати, пов'язані з операцією, можуть бути достовірно визначені.

=Акціонерний капітал К акціонерному капіталу відносяться прості акції. Витрати, які

безпосередньо пов'язані з емісією нових акцій, обліковуються в капіталі як зменшення суми надходжень за вирахуванням податків. Вартість викуплених власних акцій обліковується як зменшення власного капіталу. Власні викуплені акції не впливають на загальну кількість випущених акцій, але зменшують число акцій, які знаходяться у обігу.

=Умовні зобов'язання та активи

Умовні зобов'язання не визнаються у фінансовій звітності. Такі зобов'язання розкриваються у примітках до фінансової звітності, за винятком тих випадків, коли ймовірність відтоку ресурсів, що втілюють економічні вигоди, є незначною. Умовні активи не визнаються у консолідованій фінансовій звітності, але розкриваються у примітках в тому випадку, якщо існує достатня ймовірність припливу економічних вигод.

## **Текст аудиторського висновку**

### **АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК (ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА) ЩОДО ПОПЕРЕДНЬОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ**

#### **ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА " КОНСТРУКТОРСЬКЕ БЮРО КОКСОХІМІЧНОГО МАШИНОБУДУВАННЯ"**

за рік, який закінчився 31 грудня 2012 року

Адресат. Звіт незалежного аудитора призначається для власників цінних паперів та керівництва суб'єкту господарювання, фінансовий звіт якого перевіряється і може бути використаний для подання до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку при розкритті інформації емітентом.

Вступний параграф.

Основні відомості про емітента:

Повне найменування емітента - ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "КОКСТРУКТОРСЬКЕ БЮРО КОКСОХІМІЧНОГО МАШИНОБУДУВАННЯ"

Скорочене найменування емітента-ПАТ "КБ КОКСОХІММАШ"

Код ЄДРПОУ - 00190302

Місце знаходження - 84122, Донецька обл., м.Слов'янськ, бульвар Пушкіна,10

Серія і номер свідоцтва-Серія АА № 667229

Дата державної реєстрації- 05.06.1996 р.,

Орган, що видав свідоцтво- виконавчий комітет Слов'янської міської ради Донецької області.

Аудитором проведено аудит попередньої фінансової звітності

ПАТ " КБ КОКСОХІММАШ ", що додається ,яка складається з:

- балансу станом на 31.12.2012 р.;

- звіту про фінансові результати за 2012 рік (за рік, який закінчився 31 грудня 2012р.);

- звіту про рух грошових коштів за 2012 рік (за рік, який закінчився 31 грудня 2012р.);

- звіту про власний капітал за 2012 рік (за рік, який закінчився 31 грудня 2012р.);

- та стислого викладу суттєвих облікових політик та інших приміток до попередньої фінансової звітності за 2012 рік (за рік, який закінчився 31 грудня 2012р.).

Концептуальна основа попередньої фінансової звітності.

Попередню фінансову звітність було складено із використанням описаної у примітці 3 концептуальної основи спеціального призначення, яка ґрунтується на застосуванні вимог Міжнародних стандартів фінансової звітності (далі по тексту - МСФЗ), як того вимагає МСФЗ 1 "Перше застосування МСФЗ".

Ця попередня фінансова звітність складена з метою формування інформації, яка буде використана для підготовки порівняльної інформації першої фінансової звітності за МСФЗ станом на 31 грудня 2013р. з урахуванням можливих коригувань, які будуть зроблені в разі зміни вимог стандартів та тлумачень, які будуть використані при складанні першої фінансової звітності за МСФЗ станом на 31 грудня 2013р.

Відповідальність управлінського персоналу за попередню фінансову звітність.

Управленський персонал несе відповідальність за складання попередньої фінансової звітності відповідно згідно з вищевказаною концептуальною основою спеціального призначення, описаною в примітці 3.

Управлінський персонал також несе відповідальність за внутрішній контроль, який визначається потрібним для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

Відповідальність аудитора

Відповідальністю аудитора є висловлення думки щодо попередньої фінансової звітності на основі проведеного аудиту. Ми провели аудит відповідно до вимог Закону України "Про аудиторську діяльність" та Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг (далі по тексті - МСА), які прийняті в якості Національних стандартів аудиту в Україні. Ці стандарти аудиту вимагають від нас дотримання етичних вимог, а також планування й виконання аудиторської перевірки для отримання достатньої впевненості, що попередня фінансова звітність не містить суттєвих викривлень. Аудиторський висновок (звіт) складено відповідно до вимог МСА №№ 800 "Особливі міркування - аудити фінансової звітності, складеної відповідно до концептуальних основ спеціального призначення", 705 "Модифікації думки у звіті незалежного аудитора", 706 "Пояснювальні параграфи та параграфи з інших питань у звіті незалежного аудитора", 720 "Відповідальність аудитора щодо іншої інформації в документах, що містять перевірену аудитором фінансову звітність". Крім дотримання МСА, при складанні висновку (звіту) аудитор дотримувалися Вимог щодо аудиторського висновку при розкритті інформації емітентами цінних паперів (крім емітентів облігацій місцевої позики), затверджених рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 29.09. 2011р. №1360.

Аудит передбачає виконання аудиторських процедур для отримання аудиторських доказів стосовно сум та розкриттів у попередній фінансовій звітності. Відбір процедур залежить від судження аудиторів, включаючи й оцінку ризиків суттєвих викривлень фінансових звітів внаслідок шахрайства або помилок. Виконуючи оцінку цих ризиків, аудитор розглядає заходи внутрішнього контролю, що стосуються складання Товариством попередньої фінансової звітності з метою розробки аудиторських процедур, які відповідають обставинам, а не з метою висловлення думки щодо ефективності внутрішнього контролю суб'єкта господарювання. Аудит включає також оцінку відповідності використаних облікових політик, прийнятності облікових оцінок, виконаних управлінським персоналом, та оцінку загального подання попередньої фінансової звітності. Через обмеження, властиві аудиту разом із властивими обмеженнями внутрішнього контролю існує неминучий ризик того, що деякі суттєві викривлення можна не виявити навіть у тому разі, якщо аудит належно спланований і виконується відповідно до МСА. Аудитор вважаємо, що отримав достатньо аудиторських доказів для висловлення думки.

Підстава для висловлення умовно-позитивної думки.

У фінансовій звітності Товариства за 2012 рік не розкрита інформація про відносини із пов'язаними сторонами, а також інформація про здійснені операції та залишки заборгованості з ними. Це є відхиленням від МСБО 24 "Розкриття інформації про зв'язані сторони". Внаслідок ненадання аудитору повного переліку пов'язаних осіб аудитор не мали змоги визначити достовірно суму розкриття про операціям з пов'язаними особами, які мали бути у попередній фінансовій звітності за 2012 рік.

Висновок (умовно-позитивна думка).

На думку аудитора, за винятком впливу питань, про які йдеться у параграфі "Підстава для висловлення умовно-позитивної думки", попередня фінансова звітність ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "КОНСТРУКТОРСЬКЕ БЮРО КОКСОХІМІЧНОГО МАШИНОБУДУВАННЯ" за рік, що закінчився 31 грудня 2012р., складена в усіх суттєвих аспектах відповідно до концептуальної основи спеціального призначення, описаної в примітці 3, включаючи припущення управлінського персоналу щодо стандартів та тлумачень, що, як очікується, будуть чинними, та облікових політик, що, як очікується будуть прийнятні на дату, коли управлінський персонал підготує перший повний пакет фінансової звітності згідно з МСФЗ станом на 31 грудня 2013р.

Пояснювальний параграф та обмеження щодо використання.

1. Не змінюючи нашої думки про попередню фінансову звітність Товариства за 2012 рік, ми звертаємо увагу на примітку 3 до попередньої фінансової звітності. Ця примітка пояснює

ймовірність коригувань у вхідні залишки балансу станом на 01 січня 2012 р. та попередню фінансову звітність за 2012 рік, які можуть бути здійснені під час складання першого повного пакету фінансової звітності за МСФЗ станом на 31 грудня 2013 р. та за рік, який завершиться на цю дату. Також звертаємо увагу на те, що тільки повний пакет фінансової звітності за МСФЗ, який включає баланси станом на 01 січня 2012р., 31 грудня 2012р. та 31 грудня 2013р., Звіти про сукупний дохід, звіти про рух грошових коштів та Звіти про власний капітал за рік, який завершився на 31 грудня 2012р., та за рік, який завершився на 31 грудня 2013р., може забезпечити достовірне відображення фінансового стану ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "КОНСТРУКТОРСЬКЕ БЮРО КОКСОХІМІЧНОГО МАШИНОБУДУВАННЯ". результатів його операційної діяльності та руху грошових коштів згідно з МСФЗ. Наша думка не модифікована щодо цього питання. Попередню фінансову звітність Товариства було складено в процесі зміни концептуальної основи з Положень (Стандартів) бухгалтерського обліку, затвердженнях Наказами Міністерства фінансів України, на МСФЗ. Таким чином, попередня фінансова звітність ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "КОНСТРУКТОРСЬКЕ БЮРО КОКСОХІМІЧНОГО МАШИНОБУДУВАННЯ" може бути не прийнятною для інших цілей, ніж вказано у параграфі "Концептуальна основа попередньої фінансової звітності".. 2. Аудитор звертає увагу на те, що розрахункова вартість чистих активів (86 тис.грн. ) менше скоригованого статутного капіталу (1944 тис.грн. ). Згідно статі 155 п.3 Цивільного кодексу України, якщо вартість чистих активів товариства стає меншою від мінімального розміру статутного капіталу, встановленого законом, товариство підлягає ліквідації. Наведені обставини вказують на існування суттєвої невизначеності , яка може підставити під значний сумнів здатність ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "КОНСТРУКТОРСЬКЕ БЮРО КОКСОХІМІЧНОГО МАШИНОБУДУВАННЯ"безперервно продовжувати свою діяльність.

Інша допоміжна інформація.

Відповідність вартості чистих активів вимогам законодавства

Розрахункова вартість чистих активів (86 тис.грн. ) менше скоригованого статутного капіталу (1944 тис.грн. ). Згідно статі 155 п.3 Цивільного кодексу України, якщо вартість чистих активів товариства стає меншою від мінімального розміру статутного капіталу, встановленого законом, товариство підлягає ліквідації. Наведені обставини вказують на існування суттєвої невизначеності , яка може підставити під значний сумнів здатність ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "КОНСТРУКТОРСЬКЕ БЮРО КОКСОХІМІЧНОГО МАШИНОБУДУВАННЯ"безперервно продовжувати свою діяльність.

Наявності суттєвих невідповідностей між проміжною фінансовою звітністю, що підлягала аудиту, та іншою інформацією, що розкривається емітентом цінних паперів та подається до Комісії разом з проміжною фінансовою звітністю

Під час проведення аудиту аудитор здійснив аудиторські процедури щодо виявлення наявності суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю, що підлягала аудиту, та іншою інформацією, що розкривається емітентом у відповідності з МСА 720 " Відповідальність аудитора щодо іншої інформації в документах, що містять перевірену аудитором фінансову звітність". В результаті проведення аудиторських процедур Аудитор не отримав аудиторські докази того, що фінансова звітність була суттєво викривлена у зв'язку з інформацією, що розкривається емітентом цінних паперів та подається до Комісії разом з проміжною фінансовою звітністю.

Виконання Значних правочинів: ПАТ "КБ Коксохіммаш" у 2012 році відповідно до ст.70 Закону України "Про акціонерні товариства" немало виконання значних правочинів (від 10 і більше відсотків вартості активів товариства за даними останньої річної фінансової звітності).

Аудитором були виконані процедури щодо дотримання Підприємством вимог законодавства стосовно виконання значних правочинів. На підставі наданих до аудиторської перевірки документів Аудитор може зробити висновок, що Підприємство дотримувалось вимог законодавства стосовно виконання значних правочинів. Відповідність стану корпоративного управління, у тому числі стану внутрішнього аудиту вимогам законодавства.

Стан корпоративного управління, у тому числі стан внутрішнього аудиту повинен відповідати Закону України "Про акціонерні товариства". Підприємство не обирало корпоративного секретаря. Наглядова рада акціонерного товариства не приймала рішення щодо запровадження в товаристві

посади внутрішнього аудитора. Протягом звітнього року в акціонерному товаристві функціонували наступні органи корпоративного управління: Загальні збори акціонерів товариства; Наглядова рада, Правління, Ревізійна Комісія. Кількісний склад сформованих органів корпоративного управління відповідає вимогам Статуту. Створення служби внутрішнього аудиту не передбачене внутрішніми документами акціонерного товариства. Товариство має: Положення "Про загальні збори", Положення "Про Наглядову раду", Положення "Про Виконавчий орган", Положення "Про Ревізійну комісію". Протягом звітнього року Голова правління товариства здійснював поточне управління фінансово - господарською діяльністю в межах повноважень, які встановлено Статутом товариства та Положенням "Про виконавчий орган". Згідно рішення Наглядової ради (Протоколи від 24.07.2012 та 10.09.2012) відбулись зміни в складі посадових осіб. Аудитор, розглянувши стан внутрішнього контролю ПАТ "КБ Коксохіммаш", вважає за необхідне зазначити наступне: Система внутрішнього контролю спрямована на упередження, виявлення і виправлення суттєвих помилок, забезпечення захисту і збереження активів, повноти і точності облікової документації та включає адміністративний та бухгалтерський контроль. Бухгалтерський контроль забезпечує збереження активів товариства, достовірність звітності та включає попередній, первинний (поточний) і подальший контроль. Керівництво ПАТ "КБ Коксохіммаш" в повній мірі розуміє перспективу розвитку внутрішнього аудиту та його значимість і важливість. За результатами виконаних процедур перевірки стану корпоративного управління у тому числі внутрішнього аудиту відповідно до Закону України "Про акціонерні товариства" можна зробити висновок, що система внутрішнього контролю на Підприємстві створена та діє. Ідентифікації та оцінки аудитором ризиків суттєвого викривлення проміжної фінансової звітності внаслідок шахрайства.

Під час виконання процедур оцінки ризиків і пов'язаної з ними діяльності для отримання розуміння суб'єкта господарювання та його середовища, включаючи його внутрішній контроль, як цього вимагає МСА 315 "Ідентифікація та оцінка ризиків суттєвих викривлень через розуміння суб'єкта господарювання і його середовища", аудитор виконав процедури необхідні для отримання інформації, яка використовувалася під час ідентифікації ризиків суттєвого викривлення внаслідок шахрайства у відповідності до МСА 240 "Відповідальність аудитора, що стосується шахрайства, при аудиті фінансової звітності". Аудитором були подані запити до управлінського персоналу та інших працівників суб'єкта господарювання, які на думку аудитора, можуть мати інформацію, яка, ймовірно, може допомогти при ідентифікації ризиків суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки. Аудитором виконані аналітичні процедури, в тому числі по суті з використанням деталізованих даних, спостереження та інші. Аудитор отримав розуміння, зовнішніх чинників, діяльності суб'єкта господарювання, структуру його власності та корпоративного управління, структуру та спосіб фінансування, облікову політику, цілі та стратегії і пов'язані з ними бізнес-ризиків, оцінки та огляди фінансових результатів. Аудитор не отримав доказів обставин, які можуть свідчити про можливість того, що проміжна фінансова звітність містить суттєве викривлення внаслідок шахрайства.

Основні відомості про аудитора :

Прізвище, Ім'я по батькові - Дьомка Ірина Вікторівна;

Номер і дата видачі свідоцтва: Свідоцтво про внесення в Реєстр суб'єктів аудиторської діяльності № 2731 видане за рішенням Аудиторської Палати України від 30.11.2001 р. № 104, дійсне до 30.11.2016 р.

Номер і дата видачі сертифіката: Сертифікат аудитора А 004681, виданий рішенням Аудиторської палати України № 101 від 18.05.2001 р., термін дії сертифіката продовжено до 18.05.2015 р. за рішенням АПУ № 211\4 від 25.02.2010 р.

Місце проживання: 84500, Донецька обл., м. Артемівськ, вул. Чайковського, 24/ 26

Місце знаходження: 84500, Донецька обл., м. Артемівськ, вул. Сибірцева, 17/320. Телефон: 8(062) 340-16-48;

Факс: 8(062) 340-16-48;

Електронна адреса: attorney\_audit @ mail.ru.

Дата і номер договору на проведення аудиту : № 14 від 27.11.2012р.

Дата початку проведення аудиту : 21.02.2013 р. Дата закінчення проведення аудиту: 22.04.2013 р.

Аудитор І.В. Дьомка

Дата аудиторського висновку: "22" квітня 2013 р.

**Інформація про основні види продукції або послуг, що їх виробляє чи надає емітент, перспективність виробництва окремих товарів, виконання робіт та надання послуг; залежність від сезонних змін; про основні ринки збуту та основних клієнтів; основні ризики в діяльності емітента, заходи емітента щодо зменшення ризиків, захисту своєї діяльності та розширення виробництва та ринків збуту; про канали збуту й методи продажу, які використовує емітент; про джерела сировини, їх доступність та динаміку цін; інформація про особливості стану розвитку галузі виробництва, в якій здійснює діяльність емітент, рівень впровадження нових технологій, нових товарів, його положення на ринку; інформація про конкуренцію в галузі, про особливості продукції (послуг) емітента; перспективні плани розвитку емітента; кількість постачальників за основними видами сировини та матеріалів, що займають більше 10 відсотків в загальному об'ємі постачання**

\*Інформація про основні види продукції або послуг, що їх виробляє емітент:

Основною продукцією ПАТ "КБ Коксохіммаш" є:

- інжинірингові послуги, а саме конструкторська документація на всі основні технологічні машини і устаткування коксових батарей, установок мокрого і сухого гасіння коксу, коксопробних і коксортувальних відділень коксохімічних підприємств;
- виготовлення обладнання, запасних частин (нестандартне електрообладнання);
- інженерно-технічні послуги (авторський нагляд у процесі виготовлення, монтажу, наладки, випробувань і пуску устаткування в експлуатацію);
- інші роботи (послуги).

Вся документація розробляється на підставі початкових вимог ГПІ "Гіпрококс" (м.Харків) або ПАТ "Коксохімпроєкт" (м.Донецьк) з урахуванням індивідуальних вимог замовників (коксохімічних підприємств і виробництв). Бюджетного фінансування ПАТ не має. У 2012 році загальний обсяг виконаних емітентом робіт у сфері надання інжинірингових послуг склав 9440 тис.грн.у тому числі власними силами - 9440 тис. грн. Виробнича собівартість виконаних в 2012 р. робіт склала 8240 тис. грн. Серед робіт, виконаних емітентом у 2012 р., слід підкреслити наступні: : 1. Розробка технічної документації шатнги виштовхуючої та пересувного механізму ТЗВМ № 3 ПАТ "Алчевськкокс"; 2. Розробка технічної документації у обсязі технічного проекту та робочої конструкторської документації виробу "Миксер пересувний чавунний МП -350" для ЗЕП ТОВ "Азовімпекс"; 3. Розробка технічної документації колектора БВК для коксової батареї № 6 RSP ( Індія); 4. Розробка технічної документації колектора БВК для коксової батареї № 11 BSP ( Індія); 5. Розробка технічної документації КВ і ДМ для коксової батареї № 6 Роуркельського металургійного заводу (Індія); 6. Розробка технічної документації установки сухого гасіння кокса для коксової батареї № 6 RSP ( Індія); 7. Розробка технічної документації у обсязі технічного та робочого проектів установки сухого гасіння коксу коксової батареї № 11 BSP ( Індія) .

У 2012 р. чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (робіт, послуг) склав 9235 тис. грн. Виробнича собівартість реалізованої продукції -8240 тис.грн. Прибуток від реалізації - 1112 тис. грн.

Динаміка показників по конструкторській документації: 2008р. 2009р. 2010р. 2011р.2012р.

Чистий дохід (виручка) від реалізації 5264,9 8847,0 4873,0 315,4 9352.

Собівартість реал. продукції (послуг) 3147,8 6548,0 2119,0 256,0 8240

Валовий прибуток (збиток) 2117,1 2299,0 2754,0 59,4 1013

Динаміка показників по всім видам діяльності Товариства: 2008р. 2009р. 2010р. 2011 р. 2012р.

Чистий дохід (виручка) від реалізації 6758,0 9054,0 4873,0 315,4 9352

Собівартість реал. продукції (послуг) 3631,0 6678,0 2119,0 256,0 8240

Валовий прибуток (збиток) 545,3 3127,0 2376,0 2754,0 59,0 1013

Роботи (послуги), що виконуються (надаються) ПАТ "КБ Коксохіммаш" користуються постійним (стабільним) попитом на глобальному ринку інжинірингових робіт (послуг). ПАТ "КБ Коксохіммаш" постійно приймає участь в тендерах на поставку машин і обладнання для



коксохімічних виробництв України, Росії, Індії та інших країн як розробник конструкторської документації.

\*Залежність від сезонних змін:

Виробництво продукції ПАТ "КБ Коксохіммаш" не залежить від сезонних змін.

\*Про основні ринки збуту та основних клієнтів:

Ринки збуту емітентом робіт (послуг) знаходяться у межах території України та за її межами. Всього у 2012 році виконувалися роботи на коксохімічних підприємствах, у тому числі: 4 коксохімічних підприємств, у тому числі: - для 2-х коксохімічних підприємств Індії; для 2-х коксохімічного підприємства України;

\* Основні ризики в діяльності емітента, заходи щодо зменшення ризиків, захисту своєї діяльності та розширення виробництва та ринків збуту:

Нестабільне становище виробництва у коксохімічній галузі, відсутність збалансованих програм модернізації та розвитку коксохімічної галузі України, відсутність достовірної інформації про довгострокові програми будівництва і модернізації коксохімічних підприємств за межами України не дозволяють здійснити повноцінне довгострокове планування діяльності Конструкторського бюро за обсягами та строками розробки конструкторської документації, джерелам та обсягам фінансування, та здійснити у повному обсязі технічне переоснащення у всіх сферах виробничої діяльності, особливо для розробки конструкторської документації. До області ризиків можна віднести наступні фактори:

- активізація діяльності конкурентів;
- зміни структури попиту на інжинірингові послуги;
- зміни цін на інжинірингові послуги;
- зміни курсу обміну іноземних валют;
- зміни валютного та податкового законодавства України.

Передбачуваними діями із зниження ризиків з боку Емітента є:

- зростання конкурентоспроможності Емітента шляхом зменшення собівартості проектною документації та зростання виробництва праці (широке втілення комп'ютерних технологій і систем управління проектами);
- покращення маркетингу з пошуку замовників;
- участь в трендах на постачання машин і обладнання для коксохімічних виробництв спільно з машинобудівними підприємствами на основі довгострокових угод про спільну діяльність;
- робота з замовниками з своєчасного коректування договірних цін і графіків платежів;
- перехід на розрахунки з зарубіжними замовниками в Євро;
- створення резервів на покриття непередбачених втрат.

\*Про канали збуту та методи продажу, які використовує емітент:

Виробництво продукції в ПАТ "КБ Коксохіммаш" має одиничний характер. Всі роботи виконуються за господарськими договорами (контрактами) із конкретними споживачами, основними з яких є коксохімічні та машинобудівні виробництва.

\*Про джерела сировини, їх доступність та динаміку цін:

Виробництво продукції в ПАТ "КБ Коксохіммаш" не залежить від сировини.

\*Інформація про особливості стану розвитку галузі виробництва, в якій здійснює свою діяльність емітент:

Конструкторські та проектні організації - галузь виробництва, в якій Емітент здійснює свою діяльність. Головною відмінністю цієї галузі виробництва є перехід на виробництво з замовлень та облік специфічних потреб і вимог замовників в стислі терміни. Стан розвитку цієї галузі виробництва характеризується:

- комплексним використанням комп'ютерних технологій і сучасного обладнання в усіх сферах діяльності (проекування, ведення архіву технічної документації, копіювання і розмноження документації, підтримка та відстеження інформації про виріб на протязі усього життєвого циклу, управління документообігом і бізнес-процесами, контроль виконавчої і трудової дисципліни і т.д.)
- втіленням автоматичних систем керування виробництвом в усіх його аспектах.

\* Рівень впровадження нових технологій, нових товарів, його положення на ринку:

Емітент постійно здійснює технічне переобладнання конструкторських робочих місць з метою

використання комп'ютерних технологій в процесі розробки конструкторської документації.

Станом на 31.12.2011 року комп'ютеризовано 100% конструкторських робочих місць

\* Інформація про конкуренцію в галузі, про особливості продукції (послуг) емітента:

Основними конкурентами ПАТ "КБ Коксохіммаш" в Україні є:

-Приватна науково-виробнича фірма "Дніпротехсервіс", м. Дніпропетровськ;

-ТОВ "Укрпромаш", м. Слов'янськ;

-Приватне підприємство "Кокс", м Слов'янськ; -Слов'янський механічний завод, м. Слов'янськ

Основною продукцією ВАТ "КБ Коксохіммаш" є конструкторська документація та інженерно-технічні послуги (авторський нагляд у процесі виготовлення, монтажу, наладки, випробувань і пуску устаткування в експлуатацію). ПАТ "КБ Коксохіммаш" постійно приймає участь в тендерах на поставку машин та обладнання для коксохімічних виробництв України, Росії, Індії та інших країн як розробник конструкторської документації.

\*Перспективи плати розвитку:

1.Продовжити співпрацю з коксохімічними підприємствами Індії.

2.Активізувати роботи на ринку коксохімічного обладнання Російської Федерації.

3Продовжити пошук замовників на ринках Західної Європи.

\*Кількість постачальників за основними видами сировини та матеріалів, що займають більше 10% в загальному об'ємі постачання:

Сировина і матеріали, що використовуються ПАТ "КБ Коксохіммаш" у виробництві продукції складають не більше 2% від загальних витрат емітента. Потреби емітента в сировині і матеріалах повністю задовольняються за рахунок регіонального ринку.

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

Динаміка активів за останні п'ять років 2008 2009 2010 2011 2012

Незавершене будівництво 11,6 12,0 37,0 34,0 - -

Нематеріальні активи: 858,0 1238,0 1286,0 1152 1049

Основні засоби: 1810,0 1974,0,1873 1732,1627

Відстрочені податкові активи р.60 1121,0 ; 1777,0,0,0

Усього Необоротні активи р.80 3792,0 4370,0 ; 4970,0,2884,2676

Запаси: 100 - 80,0 113,0 132,0 ,88,78

незавершене виробництво 120 - 7736,0 6290,0 ; 8675,0. ; 13288;8159

Дебіторська заборгованість: за товари, роботи, послуги 161 - 26,0 26,0 26,0;0;0

за розрахунками з бюджетом 170- 0,0,164;250

інша поточна дебіторська заборгованість 210- 197,0; 402,0; 296,0 ;90;32

грошові кошти та їх еквіваленти , в нац. валюті 230- 35,0 ;47,0; 27,0;57;5

грошові кошти та їх еквіваленти в іноз. валюті 240 - 9,0 ;27,0; 252 ;943;0

Інші оборотні активи 250 - 292,0 209,0; 141,0; 0;0.

Усього Оборотні активи 260- 8375,0 11487,0 ; 14522,0;14630;8524

Таким чином спостерігається зменшення активів.

За останні п'ять років істотно збільшилася вартість нематеріальних активів, в т.ч. за рахунок придбання архіву технічної документації та програмного забезпечення. Вибуття нематеріальних активів було незначне. Сума амортизації нематеріальних активів за п'ять років склала 679 тис. грн.

Відчуження: № Назва активу Дата відчуження Покупець Сума продажу, грн. ПДВ, грн. Сума без ПДВ,грн. Залишко-ва вартість.грн 1 Гараж та естакада 04.05.2006 Маслова Н.М. 149900,00

24983,33 124916,67 24566,03 2 Автомобіль"Газ2752" 12.06.2007 ШАТОХА О.В. 22725,00 3787,50

18937,50 10445,91 3 Автомобіль Крайслер 22.08.2007 АШЛА А.М. 25250,00 4208,33 21041,67

56478,60 4 Автомобіль "Шкода" 20.12.2007 СКАЛЮНР.Н. 101000,00 16833,33 84166,67 66014,83

Придбання: 1. Капітальні ремонти виробничо- лабораторного корпусу - 1 001 213,97 2. Придбання

оргтехніки - 628 405,17 грн 3 Автомобіль "Шкода" - 122 332,81 грн 4 Автомобіль ГАЗ -2217-404 -

62 223,09 грн 5 Автомобіль Хонда - 150 964,00 грн 6 Вартість капітальних ремонтів автомобілів -

43 480,52 грн 7 Меблі- 38 885,98 8.прилади та інвентар - 52 665,31грн У 2010 році відстрочені податкові активи згідно стандарту бухгалтерського обліку 17 "Податок на прибуток" склали 1777,0тис.грн. У 2011 році Зменшились відстрочені податкові активи на 1777,0 тис.грн. Суттєвих змін по запасам за останні п'ять років не було. Незавершене виробництво збільшилось за рахунок того, що у 2011 році було незавершено виконання довготермінового проекту розробки технічної документації для коксової батареї №11 IISCO Steel Plant (Індія), який було розпочато ще у 2007 році.

Станом на 01.01.2012 року Товариство застосовує МСФЗ, тому залишки трансформовані, інформація наведена в примітках до фінансової звітності.

Дебіторська заборгованість збільшилася за рахунок того, що перерахована передплата постачальникам послуг.

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

Підприємство використовує власні основні засоби, орендованих немає.

Основні засоби, які утримуються на балансі емітента знаходяться за адресою:84122 Донецька область, м.Слов'янськ, бульвар Пушкіна,10.

ПАТ "КБ Коксохіммаш" володіє наступними основними засобами:

-будівлі, споруди та передавальні пристрої -виробничо-лабораторний корпус,асфальтове покриття,гараж,матеріальний склад, міні АТЗ, огорожа виробничого корпусу,павільон,сарай.

-машини та обладнання-комп'ютера, монітори,принтери,сервер ами,системні блоки, стенд автоматизованих систем та інші

-транспортні засоби-автомобіль "Соболь"ГАЗ 2217-404; Автомобіль ACCORD 40.

-інструменти та інвентар -прибори,вольтмер, дифектоскор ультразвуковий, комбайні креслярні, меблі та інші

нематеріальні активи- технічна документація, програмне забезпечення.

Виробничі потужності та ступінь використання обладнання

Виробничі потужності ПАТ складаються з виробничо-лабораторного корпусу, матеріального складу, гаража, сараю, автомобілів ГАЗ-2217-404 та "Honda Accord", меблів, оргтехніки, приладів та інвентарю.

Ступінь використання основних засобів, %

-будівлі та споруди-100-машини та обладнання-95-транспортні засоби-100-інші- 100

Об'єкти основних засобів використовуються за цільовим призначенням. На підприємстві дотримуються належний режим експлуатації і зберігання обладнання.

В 2012 році підприємством витрачено на поточні ремонти- 21,2 тис.грн. , капітальні ремонти не проводились.

Спосіб утримання активів: активи утримуються за власні кошти підприємства.

Основні засоби:будівлі та споруди-утримуються в робочому стані - інструменти, прилади, інвентар - утримуються в робочому стані, проводяться заміни запчастин та дрібні ремонти; - інші необоротні матеріальні активи - утримуються у належному стані.

Будь-які значні правочини емітента щодо основних засобів не відбувалися.

Обмеження володіння, користування та розпорядження основними засобами емітент не має.

Екологічні питання, що можуть позначитися на використанні активів підприємства:

Екологічних чинників, що можуть означитися на використанні активів підприємства фахівцями підприємства не виявлено.

Інформація щодо планів капітального будівництва, розширення або удосконалення основних засобів,

Планів щодо капітального будівництва, розширення або удосконалення основних засобів Товариство у найближчий час немає, через відсутність коштів.

### **Інформація щодо проблем, які впливають на діяльність емітента; ступінь залежності від законодавчих або економічних обмежень**

Істотний вплив на діяльність емітента виказує слабка технічна оснащеність такої сфери діяльності емітента, як конструкторська. Відносно низький рівень заробітної плати не дозволяє відновити склад конструкторських підрозділів кваліфікованими фахівцями особливо в галузі автоматизованого (електронного) проектування, притягти молоді кадри. Ступені залежності від законодавчих або економічних обмежень не значна. Нестабільне становище виробництва у коксохімічній галузі, відсутність збалансованих програм модернізації та розвитку коксохімічної галузі України, відсутність достовірної інформації о довгострокових програмах будівництва і модернізації коксохімічних підприємств за межами України не дозволяють здійснити повноцінне довгострокове планування діяльності Конструкторського бюро по обсягам та строкам розробки конструкторської документації, джерелам та обсягам фінансування, здійснити у повному обсязі технічне переоснащення виробництва та перейти на широке використання комп'ютерних технологій у всіх сферах виробничої діяльності, особливо для розробки конструкторської документації. Проблеми, які впливають на діяльність емітента також є: - активізація діяльності конкурентів; - зміни структури попиту на інжинірингові послуги; - зміни цін на інжинірингові послуги; - зміни курсу обміну іноземних валют; - зміни валютного і податкового законодавства України.

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

Протягом звітного періоду підприємство ненараховувало та несплачувало штрафні санкції.

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

Джерелом фінансування виробничої діяльності ПАТ "КБ Коксохіммаш" у 2012 р. були господарські

договори з підприємствами та організаціями України і зовнішньоекономічні контракти.

Бюджетного фінансування ПАТ "КБ Коксохіммаш" не має.

Фінансування діяльності з використанням кредитів банків емітент не здійснює у зв'язку з високим

рівнем кредитних ставок і фінансовою нестійкістю організації.

Фахівцями була проведена оцінка ліквідності підприємства (ліквідність означає здатність перетворити актив в гроші без втрат його ринкової вартості). Коефіцієнти, які використовуються при аналізі ліквідності, дозволяють оцінити ефективність використання активів):

1. Коефіцієнт абсолютної ліквідності

Коефіцієнт абсолютної ліквідності обчислюється як співвідношення грошових коштів та їх еквівалентів та поточних фінансових інвестицій до поточних зобов'язань.

Коефіцієнт абсолютної ліквідності показує, яку частину боргів підприємства може бути погашено негайно.

Нижня межа коефіцієнта дорівнює 0,25.

$K = \frac{\text{ф.1}(p.220 + p.230 + p.240)}{\text{ф.1} p.620}$

К на 01.01.12 =  $\frac{57+943}{15442} = 0,06$

К на 31.12.12 =  $\frac{5}{11114} = 0,00$

Коефіцієнт абсолютної ліквідності станом на 31.12.2012 р. нижче нормативного, отже, підприємство нездатне негайно погасити значну частину боргів.

Коефіцієнт загальної ліквідності.

1.1. Коефіцієнт швидкої ліквідності :

К.ш.л. розраховується як відношення найбільш ліквідних оборотних засобів (грошових коштів та

їх еквівалентів, поточних фінансових інвестицій та дебіторської заборгованості) до поточних зобов'язань підприємства.

Він відображає платіжні можливості підприємства щодо сплати поточних зобов'язань за умови своєчасного проведення розрахунків з дебіторами.

К.ш.л. враховує якість оборотних активів і є більш суворим показником ліквідності, тому що при його розрахунку враховуються найбільш ліквідні поточні активи (запаси не враховуються).

Орієнтовне нижнє значення дорівнює 0,6-0,8.

$K = \frac{\text{ф.1(р.260-р.100- р.110- р.120 - р.130 -р.140)}}{\text{ф.1 р.620}}$

К на 01.01.12  $14630-88-13288/15442=0,08$

К на 31.12.12  $= 8524-78-8159/11114=0,03$

В нашому випадку цей коефіцієнт показує, що станом на 31.12.2012р. підприємство здатне погасити лише 3 % своїх зобов'язань за рахунок найбільш ліквідної частини обігових коштів при їх обертанні в грошову форму в найближчий період часу.

1.2. Коефіцієнт поточної ліквідності.

К.п.л. -розраховується як відношення оборотних активів до поточних зобов'язань підприємства та показує достатність ресурсів підприємства, які можуть бути використані для погашення його поточних зобов'язань.

К.п.л. дає загальну оцінку ліквідності активів і показує, скільки гривень поточних активів підприємства доводиться на одну гривню поточних зобов'язань.

Коефіцієнт поточної ліквідності, що дорівнює 1 і більше, свідчить про сприятливий стан активів підприємства.

$K = \frac{\text{ф.1 р.260}}{\text{ф.1 р.620}}$

К на 01.01.12  $=14630/15442=0,95$

К на 31.12.12  $=8524/11114=0,77$

Коефіцієнт поточної ліквідності товариства зменшився з 0,95 до 0,77, знаходиться нижче нормативних меж, що є негативним показником у діяльності підприємства.

На одну грн. поточних зобов'язань припадає 0,77 грн. оборотних активів, що свідчить про несприятливий стан активів.

Коефіцієнт фінансової стійкості (незалежності, автономії).

Він визначає частку коштів власників підприємства в загальній сумі коштів, що вкладені в майно підприємства, розраховується як відношення власних коштів до суми активів підприємства. Чим вище значення цього коефіцієнту, тим більш стійке, стабільне і незалежне від кредиторів підприємство (нижня межа 0,25)

Згідно з попередніми методиками, підприємство вважається фінансово стійким при умові, що частина власного капіталу в загальній сумі його фінансових ресурсів складає не менш 50%, тобто у 2012 році коефіцієнт був нижче оптимальної межі.

$K = \frac{\text{р.380}}{\text{р.640}}$

К на 01.01.12  $= 2072/17514=0,12$

К на 31.12.12  $=86/11200=0,01$

Отже, зобов'язання підприємства можуть бути покриті його власними коштами на 1 %.

Коефіцієнт покриття зобов'язань власним капіталом

Коефіцієнт характеризує співвідношення власних та позикових коштів.

Розраховується як відношення власного капіталу до суми позикового (оптимальне значення 1-2 та вище).

$K = \frac{\text{р.380}}{\text{р.480} + \text{р.620}}$

К на 01.01.12  $= 2072/15442=0,13$

К на 31.12.12  $=86/11114=0,01$

Коефіцієнт покриття зобов'язань власним капіталом ПАТ зменшився з 0,13 до 0,01.

Значення коефіцієнта знаходиться нижче оптимальної межі. Отже підприємство залежить від інвесторів.

Проаналізувавши економічні показники, слід зробити висновки, що фінансове становище товариства нестійке. Власний капітал більше розміру статутного капіталу, тобто відсутні ознаки можливого банкрутства.

Підвищення рівня ліквідності можливе через раціоналізацію організації використання фінансових ресурсів, поліпшення результатів виробничої і комерційної діяльності.

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

Усі роботи виконуються за прямими договорами із конкретними споживачами, основними з яких є коксохімічні та машинобудівні виробництва. Бюджетного фінансування не має. Станом на 31.12.2012 укладені довгострокові договори, загальна вартість договорів: 438750,0 Євро, 1909183 Дол.США, 619999,20 грн. робота за якими ще не виконана, при виконанні у повному обсязі робіт за договорами очікуваний прибуток складе 352330 Євро, 1205136,78 Дол.США, 706199,2 грн

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

Заходи спрямовані на успішну роботу ПАТ "КБ Коксохіммаш" у 2013 році:

1. продовжити співпрацю з коксохімічними підприємствами Індії.
2. активізувати роботи на коксохімічного обладнання Російської Федерації.
3. Продовжити пошук замовників на ринках Західної Європи.

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

Забезпечення постійної готовності підприємства до проведення проектно-конструкторських робіт із створення для коксохімічних виробництв машин і устаткування, засобів механізації і автоматизації з технічними характеристиками, що задовольняють вимогам замовників і відповідним обов'язковим (нормативним) вимогам. Заявлена політика складається з наступних основних принципів: - Забезпечення високої якості розробок відповідно до вимог замовників при одночасному активному впливі на формування цих вимог з урахуванням накопиченого досвіду і знання перспектив розвитку технології і забезпечення постійної готовності підприємства до проведення проектно-конструкторських робіт із створення для коксохімічних виробництв машин і устаткування, засобів механізації і автоматизації з технічними характеристиками, що задовольняють вимогам замовників і відповідним обов'язковим (нормативним) вимогам.

Систематична робота по накопиченню досвіду експлуатації створеного устаткування в цілях вироблення пропозицій потенційним замовникам по його модернізації в умовах виробництва, що змінюються. Кваліфіковані кадри, грамотне управління, сучасні засоби і методи проектування - гарантія задоволення вимог і очікувань замовників. Постійне вдосконалення системи управління якістю на основі стандартів серії 9001.

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

Станом на 31.12.2012 року не має судових справ стороною у яких би виступало ПАТ "КБ Коксохіммаш".

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

Події після дати балансу: Важливі або істотні події, що могли призвести до можливих ризиків у період із 1 січня 2012 року по дату затвердження фінансових звітів на зборах акціонерів не відбувалися, а саме: - Ніякі дебітори Товариства, заборгованість яких раніше була признана сумнівною, не були об'явлені банкрутами; - Переоцінка активів після звітної дати, яка свідчить про стійке зниження їх вартості, визначеної на дату балансу, не проводилася; - Інформація про

фінансовий стан і підсумки діяльності дочірніх та асоційованих підприємств, яка б свідчила про стійке зниження вартості їх акцій на фондових біржах, не отримувалась (Товариство не має дочірніх та асоційованих підприємств); - Продаж запасів, який свідчить про необ'рунтованості оцінки чистої вартості їх реалізації на дату балансу, не проводилася; - Матеріали про уточненні розміру страхового відшкодування, переговори по якому велися на звітну дату, від страхових організацій не отримувались; - Помилки чи порушення законодавства, які призвели до викривлення даних фінансової звітності, не були виявлені; - Рішення про реорганізацію Товариства не приймалося; - Придбання цілісного майнового комплексу не відбувалося; - Рішення про припинення операцій, які складають значну частину основної діяльності підприємства, не приймалися; - Знищення (втрата) активів підприємства внаслідок пожегу, аварії, стихійного лиха чи іншої надзвичайної події не відбувалося; - Непрогнозованих змін індексів цін та валютних курсів не сталося; - Контракти по значним капітальним та фінансовим інвестиціям не склалися; - Законодавчі акти, які б значно впливали на діяльність Товариства, не приймалися; - Дивіденди за звітний період після дати балансу оголошені не були.

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

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

Найменування основних засобів	Власні основні засоби (тис. грн.)		Орендовані основні засоби (тис. грн.)		Основні засоби, всього (тис. грн.)	
	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду
1. Виробничого призначення:	1732.000	1627.000	0.000	0.000	1732.000	1627.000
будівлі та споруди	1504.000	1476.000	0.000	0.000	1504.000	1476.000
машини та обладнання	132.000	89.000	0.000	0.000	132.000	89.000
транспортні засоби	27.000	9.000	0.000	0.000	27.000	9.000
інші	69.000	53.000	0.000	0.000	69.000	53.000
2. Невиробничого призначення:	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
будівлі та споруди	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
машини та обладнання	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
транспортні засоби	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
інші	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
Усього	1732.000	1627.000	0.000	0.000	1732.000	1627.000
Опис	<p>С 01 січня 2012 року Товариством для складання фінансової звітності використовуються правила МСФЗ. У зв'язку з цим на цю дату здійснена перекласифікація у відповідності до МСФЗ. Інформація трансформована наведена у примітках 4 до фінансової звітності. Ступінь використання основних засобів, % -будівлі та споруди-100 -машини та обладнання-95 - транспортні засоби-100 -інші- 100. Ступінь зносу основних засобів, % -будівлі та споруди- 38,47;- машини та обладнання-76,52;-транспортні засоби-94,04;-інші-76,02 % Ведеться класифікація основних засобів по групах у відповідності з МСФЗ. При розрахунку амортизації беруться до уваги термін корисного використання об'єкта основних засобів до первісної вартості на початок звітного періоду на кожний інвентарний об'єкт, ( у розрахунку на календарний місяць). . Терміни корисного використання груп основних засобів в роках представлені таким чином: Будівлі та споруди від 5 до 50 Машини та обладнання від 2 до 50 Транспортні засоби від 5 до 25 Інструменти та інвентар від 1 до 35 Основні засоби обліковуються за собівартістю з урахуванням всіх витрат, знижок, пільг, що мали місце при придбанні та підготовці основних засобів щодо використання за призначенням (первісна вартість). В процесі використання основні засоби зношуються. В балансі основні засоби відображаються за залишковою вартістю ( з урахуванням суми зносу). Аналітичний облік руху основних засобів і нарахування зносу ведеться у відомості обліку основних засобів . У складі основних засобів на початок року згідно з балансом 3173 тис.грн за первісною вартістю ,знос- 1441 тис.грн., за залишковою вартістю -1732, в тому разі: Первісна вартість , знос, залишкова вартість: *Будинки та споруди -2399 тис.грн, 895 тис.грн.,1504 тис.грн. *Машини та обладнання -402 тис.грн., 270 тис.грн., 132 тис.грн. * Транспортні засоби-151 тис.грн.,124 тис.грн.,27 тис.грн. *Інструменти та інвентар 221 тис.грн.,152 тис.грн.,69 тис.грн. Надійшло за рік основних засобів на суму 9 тис.грн (за первісною вартістю) по групі машини та обладнання (комп'ютери) Вибуття основних засобів в 2012 р. на суму 32 тис.грн. (за первісною вартістю) по групі машини та обладнання ( комп'ютери)з причини безоплатної передачі. У складі основних засобів на кінець року згідно з балансом 3150 тис.грн за первісною вартістю , знос- 1523 тис.грн . за залишковою вартістю -1627 тис.грн. в тому разі: Первісна вартість,знос,залишкова вартість: *Будинки та споруди -2399 тис.грн.,923 тис.грн,1476 тис.грн. *Машини та обладнання 379 тис.грн., 290 тис.грн.,89 тис.грн. * Транспортні засоби-151 тис.грн.,142 тис.грн., 9 тис.грн.</p>					



	<p>*Інструменти та інвентар 221 тис.грн.,168 тис.грн.,53 тис.грн. Підприємством обрано метод нарахування амортизації основних засобів прямолінійний. Спосіб утримання активів- активи утримуються за власні кошти. Основні засоби підприємства підтримуються у робочому стані за необхідністю проводяться поточні ремонти будівель, споруд та інші, технічні огляди транспортних засобів, профілактика основних засобів. Основні засоби підприємства : -будівлі та споруди утримуються в робочому стані- капітальних ремонтів не було, проводились лише поточні ремонти; - машини та обладнання-утримуються в робочому стані,проводяться поточні ремонти; - транспортні засоби -утримуються в робочому стані,проводяться поточні ремонти. В 2012 році підприємством витрачено на поточні ремонти- 21,2 тис.грн. Товариство не має на балансі основних засобів, оформлених у заставу та таких, щодо яких існує обмеження прав власності. Основні засоби використовуються для власної господарської діяльності Орендованих основних засобів немає.Невиробничих основних засобів на підприємстві немає. Джерелом придбання основних засобів є обігові кошти. У планах емітента є підтримувати основні засоби в робочому стані,придбання за власний рахунок сучасної обчислювальної техніки,конструкторських місць електронного проектування, розмножувальної техніки та інше. Основні засоби розташовані в м. Слов'янськ, б-р Пушкіна,10</p>
--	---

### 13.2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис. грн)	86.000	2072.000
Статутний капітал (тис. грн.)	1944.000	1944.000
Скоригований статутний капітал (тис. грн)	1944.000	1944.000
Опис	<p>Розрахунок вартості чистих активів відбувався відповідно до методичних рекомендацій ДКЦПФР (Рішення № 485 від 17.11.2004 року) та Положення (стандарт) бухгалтерського обліку 2"Баланс", затвердженого Наказом Міністерства фінансів України 31.03.99 N 87. Визначення вартості чистих активів проводилося за формулою: Чисті активи = Необоротні активи + Оборотні активи + Витрати майбутніх періодів- Довгострокові зобов'язання - Поточні зобов'язання - Забезпечення наступних виплат і платежів - Доходи майбутніх періодів</p>	
Висновок	<p>Розрахункова вартість чистих активів(86 тис.грн. ) менше скоригованого статутного капіталу(1944.000 тис.грн. ).Згідно статті 155 п.3 Цивільного кодексу України товариство зобов'язане оголосити про зменшення свого статутного капіталу. та зареєструвати відповідні зміни до статуту у встановленому порядку.Треба взяти до уваги, що мінімальний статутний капітал АТ на кінець звітного періоду становить 1944 тис.грн.Це свідчить про те, що згідно статті 155 п.3 Цивільного кодексу України АТ підлягає ліквідації</p>	

### 13.3. Інформація про зобов'язання емітента

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис. грн.)	Відсоток за користування коштами (відсоток річних)	Дата погашення
Кредити банку	X	0	X	X
у тому числі:				
Зобов'язання за цінними паперами	X	0	X	X
у тому числі:				
за облігаціями (за кожним випуском):	X	0	X	X
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за вексями (всього)	X	0	X	X

за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами)(за кожним видом):	X	0	X	X
за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0	X	X
Податкові зобов'язання	X	0	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0	X	X
Інші зобов'язання	X	0	X	X
Усього зобов'язань	X	0	X	X
Опис:				

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

<b>Дата виникнення події</b>	<b>Дата оприлюднення Повідомлення у стрічці новин</b>	<b>Вид інформації</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
24.07.2012	25.07.2012	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
10.09.2012	11.09.2012	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента

**ІНФОРМАЦІЯ**  
**про стан корпоративного управління**  
**ЗАГАЛЬНІ ЗБОРИ АКЦІОНЕРІВ**

**Яку кількість загальних зборів було проведено за минулі три роки?**

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

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

	Так	Ні
Реєстраційна комісія		X
Акціонери		X
Реєстратор		X
Депозитарій		X
Інше (запишіть): Рахункова комісія, призначена загальними зборами	Так	

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

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

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

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

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

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

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

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

### ОРГАНИ УПРАВЛІННЯ

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

	(осіб)
Кількість членів наглядової ради	5
Кількість представників акціонерів, що працюють у товаристві	1
Кількість представників держави	0
Кількість представників акціонерів, що володіють більше 10 відсотків акцій	0
Кількість представників акціонерів, що володіють менше 10 відсотків акцій	5
Кількість представників акціонерів - юридичних осіб	0

**Скільки разів на рік у середньому відбувалося засідання наглядової ради протягом останніх трьох років?** 10

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

	Так	Ні
Стратегічного планування		X
Аудиторський		X
З питань призначень і винагород		X
Інвестиційний		X
Інші (запишіть)	у складі наглядової ради не створено комітетів	
Інші (запишіть)	д\н	

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

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

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

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

	Так	Ні
Галузеві знання і досвід роботи в галузі		X
Знання у сфері фінансів і менеджменту		X
Особисті якості (чесність, відповідальність)		X
Відсутність конфлікту інтересів		X
Граничний вік		X
Відсутні будь-які вимоги	X	
Інше (запишіть): д\н		X

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

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

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

Так

**Кількість членів ревізійної комісії 3 осіб.**

**Скільки разів на рік у середньому відбувалося засідання ревізійної комісії протягом останніх трьох років? 3.00**

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

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

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

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

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

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

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

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

Положення про акції акціонерного товариства		X
Положення про порядок розподілу прибутку		X
Інше (запишіть):	д/н	

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

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

**Чи готує акціонерне товариство фінансову звітність у відповідності до міжнародних стандартів бухгалтерського обліку? (так/ні) Ні**

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

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

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

	Так	Ні
Загальні збори акціонерів		X
Наглядова рада		X
Правління або директор	X	
Інше (запишіть)	д/н	



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

**З якої причини було змінено аудитора?**

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

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

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

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

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

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

### **ЗАЛУЧЕННЯ ІНВЕСТИЦІЙ ТА ВДОСКОНАЛЕННЯ ПРАКТИКИ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ**

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

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

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

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

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

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

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

	Так	Ні
Не задовольняв професійний рівень особи		X
Не задовольняли умови договору з особою		X
Особу змінено на вимогу:		
акціонерів		X
суду		X
Інше (запишіть)	д\н	

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

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

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

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

### **Звіт про корпоративне управління\***

**Мета провадження діяльності фінансової установи**

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

**Факти порушення (або про відсутність таких фактів) членами наглядової ради та виконавчого органу фінансової установи внутрішніх правил, що призвело до заподіяння**

**шкоди фінансовій установі або споживачам фінансових послуг.**

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

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

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

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

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

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

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

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

**Інформація про діяльність зовнішнього аудитора, загальний стаж аудиторської діяльності.**

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

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

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

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

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

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

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

**Інформація щодо захисту фінансовою установою прав споживачів фінансових послуг, стан розгляду фінансовою установою протягом року скарг стосовно надання фінансових послуг**

**(характер, кількість скарг, що надійшли, та кількість задоволених скарг).**

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

			КОДИ
		Дата(рік, місяць, число)	2012   12   31
Підприємство	Публічне акціонерне товариство "Конструкторське бюро коксохімічного машинобудування"	за ЄДРПОУ	00190302
Територія		за КОАТУУ	1414100000
Організаційно-правова форма господарювання	Публічне акціонерне товариство	за КОПФГ	
Орган державного управління		за КОДУ	6024
Вид економічної діяльності		за КВЕД	71.12
Середня кількість працівників	86		
Одиниця виміру: тис.грн.			
Адреса	84122 Донецька область Слов'янський м.Слов'янськ бульвар Пушкіна,10		

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

за положеннями (стандартами бухгалтерського обліку)

V

за міжнародними стандартами фінансової звітності

**Баланс  
на 31.12.2012 р.**

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
<b>I. Необоротні активи</b>			
Нематеріальні активи:			
- залишкова вартість	010	1152	1049
- первісна вартість	011	1716	1728
- накопичена амортизація	012	( 564 )	( 679 )
Незавершені капітальні інвестиції	020	0	0
Основні засоби:			
- залишкова вартість	030	1732	1627
- первісна вартість	031	3173	3150
- знос	032	( 1441 )	( 1523 )
Довгострокові біологічні активи:			
- справедлива (залишкова) вартість	035	0	0
- первісна вартість	036	0	0

- накопичена амортизація	037	( 0 )	( 0 )
Довгострокові фінансові інвестиції:			
- які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	040	0	0
- інші фінансові інвестиції	045	0	0
Довгострокова дебіторська заборгованість	050	0	0
Справедлива (залишкова) вартість інвестиційної нерухомості	055	0	0
Первісна вартість інвестиційної нерухомості	056	0	0
Знос інвестиційної нерухомості	057	0	0
Відстрочені податкові активи	060	0	0
Гудвіл	065	0	0
Інші необоротні активи	070	0	0
Гудвіл при консолідації	075	0	0
<b>Усього за розділом I</b>	<b>080</b>	2884	2676
<b>II. Оборотні активи</b>			
Виробничі запаси	100	88	78
Поточні біологічні активи	110	0	0
Незавершене виробництво	120	13288	8159
Готова продукція	130	0	0
Товари	140	0	0
Векселі одержані	150	0	0
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги:			
- чиста реалізаційна вартість	160	0	0
- первісна вартість	161	0	0
- резерв сумнівних боргів	162	( 0 )	( 0 )
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
- за бюджетом	170	164	250
- за виданими авансами	180	0	0
- з нарахованих доходів	190	0	0
- із внутрішніх розрахунків	200	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	210	90	32
Поточні фінансові інвестиції	220	0	0
Грошові кошти та їх еквіваленти:			
- в національній валюті	230	57	5
- у т.ч. в касі	231	1	1
- в іноземній валюті	240	943	0
Інші оборотні активи	250	0	0
<b>Усього за розділом II</b>	<b>260</b>	14630	8524
<b>III. Витрати майбутніх періодів</b>	<b>270</b>	0	0
<b>IV. Необоротні активи та групи вибуття</b>	<b>275</b>	0	0

<b>Баланс</b>	<b>280</b>	17514	11200
<b>Пасив</b>	<b>Код рядка</b>	<b>На початок звітнього періоду</b>	<b>На кінець звітнього періоду</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>
<b>I. Власний капітал</b>			
Статутний капітал	300	1944	1944
Пайовий капітал	310	0	0
Додатковий вкладений капітал	320	0	0
Інший додатковий капітал	330	0	0
Резервний капітал	340	0	0
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	350	128	-1858
Неоплачений капітал	360	( 0 )	( 0 )
Вилучений капітал	370	( 0 )	( 0 )
Накопичена курсова різниця	375	0	0
<b>Усього за розділом I</b>	<b>380</b>	2072	86
<b>Частка меншості</b>	<b>385</b>	0	0
<b>II. Забезпечення наступних виплат та платежів</b>			
Забезпечення виплат персоналу	400	0	0
Інші забезпечення	410	0	0
Сума страхових резервів	415	0	0
Сума часток перестраховиків у страхових резервах	416	0	0
Цільове фінансування	420	0	0
З рядка 420 графа 4 Сума благодійної допомоги (421)	421	0	0
<b>Усього за розділом II</b>	<b>430</b>	0	0
<b>III. Довгострокові зобов'язання</b>			
Довгострокові кредити банків	440	0	0
Інші довгострокові фінансові зобов'язання	450	0	0
Відстрочені податкові зобов'язання	460	0	0
Інші довгострокові зобов'язання	470	0	0
<b>Усього за розділом III</b>	<b>480</b>	0	0
<b>IV. Поточні зобов'язання</b>			
Короткострокові кредити банків	500	0	0
Поточна заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями	510	0	0
Векселі видані	520	0	0
Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	530	109	111
Поточні зобов'язання за розрахунками:			
- з одержаних авансів	540	15104	10684
- з бюджетом	550	26	53
- з позабюджетних платежів	560	0	0
- зі страхування	570	50	51

- з оплати праці	580	153	215
- з учасниками	590	0	0
- із внутрішніх розрахунків	600	0	0
Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами та групами вибуття, утримуваними для продажу	605	0	0
Інші поточні зобов'язання	610	0	0
<b>Усього за розділом IV</b>	<b>620</b>	15442	11114
<b>V. Доходи майбутніх періодів</b>	<b>630</b>	0	0
<b>Баланс</b>	<b>640</b>	17514	11200

**Примітки**

д/н

**Керівник**

Міхеєв Геннадій Євгенійович

**Головний  
бухгалтер**

Соломахіна Олена Володимирівна



		Дата(рік, місяць, число)	КОДИ 2012   12   31
Підприємство	Публічне акціонерне товариство "Конструкторське бюро коксохімічного машинобудування"	за ЄДРПОУ	00190302
Територія		за КОАТУУ	1414100000
Організаційно- правова форма господарювання	Публічне акціонерне товариство	за КОПФГ	
Орган державного управління		за СПОДУ	6024
Вид економічної діяльності		за КВЕД	71.12

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

за положеннями (стандартами бухгалтерського обліку)

за міжнародними стандартами фінансової звітності

V

## ЗВІТ ПРО ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ за 31.12.2012 р.

### I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
Доход (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	010	9440	0
Податок на додану вартість	015	88	0
Акцизний збір	020	( 0 )	( 0 )
	025	( 0 )	( 0 )
Інші вирахування з доходу	030	( 0 )	( 0 )
Чистий доход (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	035	9352	0
Собівартість реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	040	( 8240 )	( 0 )
Валовий:			
- прибуток	050	1112	0
- збиток	055	( 0 )	( 0 )
Інші операційні доходи	060	1047	0
У т.ч. дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції, одержаних у наслідок сільськогосподарської діяльності	061	0	0
Адміністративні витрати	070	( 0 )	( 0 )
Витрати на збут	080	( 0 )	( 0 )

Інші операційні витрати	090	( 4145 )	( 0 )
У т.ч. витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції, одержаних у наслідок сільськогосподарської діяльності	091	( 0 )	( 0 )
Фінансові результати від операційної діяльності:			
- прибуток	100	0	0
- збиток	105	( 1986 )	( 0 )
Доход від участі в капіталі	110	0	0
Інші фінансові доходи	120	0	0
Інші доходи	130	0	0
З рядка 130 графа 3 Дохід, пов'язаний з благодійною допомогою (131)	131	0	
Фінансові витрати	140	( 0 )	( 0 )
Втрати від участі в капіталі	150	( 0 )	( 0 )
Інші витрати	160	( 0 )	( 0 )
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	165	0	0
Фінансові результати від звичайної діяльності до оподаткування:			
- прибуток	170	0	0
- збиток	175	( 1986 )	( 0 )
У т.ч. прибуток від припиненої діяльності та/або прибуток від переоцінки необоротних активів та групи вибуття у наслідок припинення діяльності	176	0	0
У т.ч. збиток від припиненої діяльності та/або збиток від переоцінки необоротних активів та групи вибуття у наслідок припинення діяльності	177	( 0 )	( 0 )
Податок на прибуток від звичайної діяльності	180	( 0 )	( 0 )
Дохід з податку на прибуток від звичайної діяльності	185	0	0
Фінансові результати від звичайної діяльності:			
- прибуток	190	0	0
- збиток	195	( 1986 )	( 0 )
Надзвичайні:			
- доходи	200	0	0
- витрати	205	( 0 )	( 0 )
Податки з надзвичайного прибутку	210	( 0 )	( 0 )
Частка меншості	215	0	0
<b>Чистий:</b>			
- прибуток	<b>220</b>	0	0
- збиток	<b>225</b>	( 1986 )	( 0 )
<b>Забезпечення матеріального заохочення</b>	<b>226</b>	0	0

## II. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Найменування показника	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4

Матеріальні затрати	230	52	0
Витрати на оплату праці	240	2774	0
Відрахування на соціальні заходи	250	1008	0
Амортизація	260	82	0
Інші операційні витрати	270	229	0
Разом	280	4145	0

### III. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За попередній період
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	300	7776180.00000000	0.00000000
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	310	7776180.00000000	0.00000000
Чистий прибуток, (збиток) на одну просту акцію	320	-0.25540000	0.00000000
Скоригований чистий прибуток, (збиток) на одну просту акцію	330	-0.25540000	0.00000000
Дивіденди на одну просту акцію	340	0.00000000	0.00000000

**Примітки** д/н

**Керівник** Міхеев Геннадій Євгенійович

**Головний бухгалтер** Соломахіна Олена Володимирівна

		Дата(рік, місяць, число)	КОДИ 2012   12   31
Підприємство	Публічне акціонерне товариство "Конструкторське бюро коксохімічного машинобудування"	за ЄДРПОУ	00190302
Територія		за КОАТУУ	1414100000
Організаційно- правова форма господарювання	Публічне акціонерне товариство	за КОПФГ	
Орган державного управління		за СПОДУ	6024
Вид економічної діяльності		за КВЕД	71.12

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

за положеннями (стандартами бухгалтерського обліку)

за міжнародними стандартами фінансової звітності

V

### Звіт про рух грошових коштів за 31.12.2012 р.

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
<b>I. Рух коштів у результаті операційної діяльності</b>			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	010	998	0
Погашення векселів одержаних	015	0	0
Покупців і замовників авансів	020	2739	0
Повернення авансів	030	24	0
Установ банків відсотків за поточними рахунками	035	5	0
Бюджету податку на додану вартість	040	0	0
Повернення інших податків і зборів (обов'язкових платежів)	045	0	0
Отримання субсидій, дотацій	050	0	0
Цільового фінансування	060	80	0
Борників неустойки (штрафів, пені)	070	0	0
Інші надходження	080	211	0
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	090	( 140 )	( 0 )
Авансів	095	( 14 )	( 0 )
Повернення авансів	100	( 0 )	( 0 )
Працівникам	105	( 2876 )	( 0 )

Витрат на відрядження	110	( 199 )	( 0 )
Зобов'язань з податку на додану вартість	115	( 172 )	( 0 )
Зобов'язань з податку на прибуток	120	( 0 )	( 0 )
Відрахувань на соціальні заходи	125	( 1515 )	( 0 )
Зобов'язань з інших податків і зборів (обов'язкових платежів)	130	( 30 )	( 0 )
Цільових внесків	140	( 80 )	( 0 )
Інші витрачання	145	( 27 )	( 0 )
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	150	-996	0
Рух коштів від надзвичайних подій	160	0	0
Чистий рух коштів від операційної діяльності	170	-996	0
<b>II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності</b>			
Реалізація:			
- фінансових інвестицій	180	0	0
- необоротних активів	190	0	0
- майнових комплексів	200	0	0
Отримані:			
- відсотки	210	0	0
- дивіденди	220	0	0
Інші надходження	230	0	0
Придбання:			
- фінансових інвестицій	240	( 0 )	( 0 )
- необоротних активів	250	( 0 )	( 0 )
- майнових комплексів	260	( 0 )	( 0 )
Інші платежі	270	( 0 )	( 0 )
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	280	0	0
Рух коштів від надзвичайних подій	290	0	0
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	300	0	0
<b>III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності</b>			
Надходження власного капіталу	310	0	0
Отримані позики	320	0	0
Інші надходження	330	0	0
Погашення позик	340	( 0 )	( 0 )
Сплачені дивіденди	350	( 0 )	( 0 )
Інші платежі	360	( 0 )	( 0 )
Чистий рух коштів до надзвичайних подій	370	0	0
Рух коштів від надзвичайних подій	380	0	0
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	390	0	0
Чистий рух коштів за звітний період	400	-996	0
Залишок коштів на початок року	410	1000	74

Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	420	1	0
Залишок коштів на кінець року	430	5	279

**Примітки** д/н

**Керівник** Міхеев Геннадій Євгенійович

**Головний бухгалтер** Соломахіна Олена Володимирівна

Підприємство	Публічне акціонерне товариство "Конструкторське бюро коксохімічного машинобудування"	Дата(рік, місяць, число)	КОДИ
Територія		за ЄДРПОУ	2012   12   31 00190302
Організаційно-правова форма господарювання	Публічне акціонерне товариство	за КОАТУУ	1414100000
Орган державного управління		за КОПФГ	
Вид економічної діяльності		за СПОДУ	6024
		за КВЕД	71.12

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

за положеннями (стандартами бухгалтерського обліку)

за міжнародними стандартами фінансової звітності

V

### Звіт про власний капітал за 31.12.2012 р.

Стаття	Код	Статутний капітал	Пайовий капітал	Додатковий вкладений капітал	Інший додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Разом
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Залишок на початок року	010	1944	0	0	0	0	128	0	0	2072
<b>Коригування:</b>										
Зміна облікової політики	020	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Виправлення помилок	030	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни	040	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Скоригований залишок на початок року	050	1944	0	0	0	0	128	0	0	2072
<b>Переоцінка активів:</b>										





Зменшення номінальної вартості акцій	250	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Інші зміни в капіталі:</b>										
Списання невідшкодованих збитків	260	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Безкоштовно отримані активи	270	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	280	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Разом змін в капіталі</b>	<b>290</b>	0	0	0	0	0	-1986	0	0	-1986
Залишок на кінець року	300	1944	0	0	0	0	-1858	0	0	86

**Примітки**

д/н

**Керівник**

Міхєєв Геннадій Євгенійович

**Головний бухгалтер**

Соломахіна Олена Володимирівна

## **Інформація щодо аудиторського висновку**

**АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК (ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА) ЩОДО ПОПЕРЕДНЬОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ**

**ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА " КОНСТРУКТОРСЬКЕ БЮРО КОКСОХІМІЧНОГО МАШИНОБУДУВАННЯ"**

за рік, який закінчився 31 грудня 2012 року

Адресат. Звіт незалежного аудитора призначається для власників цінних паперів та керівництва суб'єкту господарювання, фінансовий звіт якого перевіряється і може бути використаний для подання до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку при розкритті інформації емітентом.

Вступний параграф.

Основні відомості про емітента:

Повне найменування емітента - ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "КОКСТРУКТОРСЬКЕ БЮРО КОКСОХІМІЧНОГО МАШИНОБУДУВАННЯ"

Скорочене найменування емітента-ПАТ "КБ КОКСОХІММАШ"

Код ЄДРПОУ - 00190302

Місце знаходження - 84122, Донецька обл., м.Слов'янськ, бульвар Пушкіна,10

Серія і номер свідоцтва-Серія АА № 667229

Дата державної реєстрації- 05.06.1996 р.,

Орган, що видав свідоцтво- виконавчий комітет Слов'янської міської ради Донецької області.

Аудитором проведено аудит попередньої фінансової звітності

ПАТ " КБ КОКСОХІММАШ ", що додається ,яка складається з:

- балансу станом на 31.12.2012 р.;
- звіту про фінансові результати за 2012 рік (за рік, який закінчився 31 грудня 2012р.);
- звіту про рух грошових коштів за 2012 рік (за рік, який закінчився 31 грудня 2012р.);
- звіту про власний капітал за 2012 рік (за рік, який закінчився 31 грудня 2012р.);
- та стислого викладу суттєвих облікових політик та інших приміток до попередньої фінансової звітності за 2012 рік (за рік, який закінчився 31 грудня 2012р.).

Концептуальна основа попередньої фінансової звітності.

Попередню фінансову звітність було складено із використанням описаної у примітці 3 концептуальної основи спеціального призначення, яка ґрунтується на застосуванні вимог Міжнародних стандартів фінансової звітності (далі по тексту - МСФЗ), як того вимагає МСФЗ 1 "Перше застосування МСФЗ".

Ця попередня фінансова звітність складена з метою формування інформації, яка буде використана для підготовки порівняльної інформації першої фінансової звітності за МСФЗ станом на 31 грудня 2013р. з урахуванням можливих коригувань, які будуть зроблені в разі зміни вимог стандартів та тлумачень, які будуть використані при складанні першої фінансової звітності за МСФЗ станом на 31 грудня 2013р.

Відповідальність управлінського персоналу за попередню фінансову звітність.

Управлінський персонал несе відповідальність за складання попередньої фінансової звітності відповідно згідно з вищевказаною концептуальною основою спеціального призначення, описаною в примітці 3.

Управлінський персонал також несе відповідальність за внутрішній контроль, який визначається потрібним для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

Відповідальність аудитора

Відповідальністю аудитора є висловлення думки щодо попередньою фінансової звітності на основі проведеного аудиту. Ми провели аудит відповідно до вимог Закону України "Про аудиторську діяльність" та Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг (далі по тексту - МСА), які прийняті в якості Національних стандартів аудиту в Україні. Ці стандарти аудиту вимагають від нас дотримання етичних вимог, а також планування й виконання аудиторської перевірки для отримання достатньої впевненості, що попередня фінансова звітність не містить суттєвих викривлень. Аудиторський

висновок (звіт) складено відповідно до вимог МСА №№ 800 "Особливі міркування - аудити фінансової звітності, складеної відповідно до концептуальних основ спеціального призначення ", 705 "Модифікації думки у звіті незалежного аудитора", 706 "Пояснювальні параграфи та параграфи з інших питань у звіті незалежного аудитора", 720 "Відповідальність аудитора щодо іншої інформації в документах, що містять перевірену аудитором фінансову звітність". Крім дотримання МСА, при складанні висновку (звіту) аудитор дотримувалися Вимог щодо аудиторського висновку при розкритті інформації емітентами цінних паперів (крім емітентів облігацій місцевої позики), затверджених рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 29.09. 2011р. №1360.

Аудит передбачає виконання аудиторських процедур для отримання аудиторських доказів стосовно сум та розкриттів у попередній фінансовій звітності. Відбір процедур залежить від судження аудиторів, включаючи й оцінку ризиків суттєвих викривлень фінансових звітів внаслідок шахрайства або помилок. Виконуючи оцінку цих ризиків, аудитор розглядає заходи внутрішнього контролю, що стосуються складання Товариством попередньої фінансової звітності з метою розробки аудиторських процедур, які відповідають обставинам, а не з метою висловлення думки щодо ефективності внутрішнього контролю суб'єкта господарювання. Аудит включає також оцінку відповідності використаних облікових політик, прийнятності облікових оцінок, виконаних управлінським персоналом, та оцінку загального подання попередньої фінансової звітності. Через обмеження, властиві аудиту разом із властивими обмеженнями внутрішнього контролю існує неминучий ризик того, що деякі суттєві викривлення можна не виявити навіть у тому разі, якщо аудит належно спланований і виконується відповідно до МСА. Аудитор вважаємо, що отримав достатньо аудиторських доказів для висловлення думки.

Підстава для висловлення умовно-позитивної думки.

У фінансовій звітності Товариства за 2012 рік не розкрита інформація про відносини із пов'язаними сторонами, а також інформація про здійснені операції та залишки заборгованості з ними. Це є відхиленням від МСБО 24 "Розкриття інформації про зв'язані сторони". Внаслідок ненадання аудитору повного переліку пов'язаних осіб аудитор не мали змоги визначити достовірно суму розкриття про операціям з пов'язаними особами, які мали бути у попередній фінансовій звітності за 2012 рік.

Висновок (умовно-позитивна думка).

На думку аудитора, за винятком впливу питань, про які йдеться у параграфі "Підстава для висловлення умовно-позитивної думки", попередня фінансова звітність ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "КОНСТРУКТОРСЬКЕ БЮРО КОКСОХІМІЧНОГО МАШИНОБУДУВАННЯ" за рік, що закінчився 31 грудня 2012р., складена в усіх суттєвих аспектах відповідно до концептуальної основи спеціального призначення, описаної в примітці 3, включаючи припущення управлінського персоналу щодо стандартів та тлумачень, що, як очікується, будуть чинними, та облікових політик, що, як очікується будуть прийнятні на дату, коли управлінський персонал підготує перший повний пакет фінансової звітності згідно з МСФЗ станом на 31 грудня 2013р.

Пояснювальний параграф та обмеження щодо використання.

1. Не змінюючи нашої думки про попередню фінансову звітність Товариства за 2012 рік, ми звертаємо увагу на примітку 3 до попередньої фінансової звітності. Ця примітка пояснює ймовірність коригувань у вхідні залишки балансу станом на 01 січня 2012 р. та попередню фінансову звітність за 2012 рік, які можуть бути здійснені під час складання першого повного пакету фінансової звітності за МСФЗ станом на 31 грудня 2013 р. та за рік, який завершиться на цю дату. Також звертаємо увагу на те, що тільки повний пакет фінансової звітності за МСФЗ, який включає баланси станом на 01 січня 2012р., 31 грудня 2012р. та 31 грудня 2013р., Звіти про сукупний дохід, звіти про рух грошових коштів та Звіти про власний капітал за рік, який завершився на 31 грудня 2012р., та за рік, який завершився на 31 грудня 2013р., може забезпечити достовірне відображення фінансового стану ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "КОНСТРУКТОРСЬКЕ БЮРО КОКСОХІМІЧНОГО МАШИНОБУДУВАННЯ". результатів його операційної діяльності та руху грошових коштів згідно з МСФЗ. Наша думка не модифікована щодо цього питання. Попередню фінансову звітність Товариства було складено в процесі зміни

концептуальної основи з Положень (Стандартів) бухгалтерського обліку, затвердженнях Наказами Міністерства фінансів України, на МСФЗ. Таким чином, попередня фінансова звітність ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "КОНСТРУКТОРСЬКЕ БЮРО КОКСОХІМІЧНОГО МАШИНОБУДУВАННЯ" може бути не прийнятною для інших цілей, ніж вказано у параграфі "Концептуальна основа попередньої фінансової звітності" .. 2. Аудитор звертає увагу на те, що розрахункова вартість чистих активів (86 тис.грн. ) менше скоригованого статутного капіталу (1944 тис.грн. ). Згідно статі 155 п.3 Цивільного кодексу України, якщо вартість чистих активів товариства стає меншою від мінімального розміру статутного капіталу, встановленого законом, товариство підлягає ліквідації. Наведені обставини вказують на існування суттєвої невизначеності , яка може підставити під значний сумнів здатність ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "КОНСТРУКТОРСЬКЕ БЮРО КОКСОХІМІЧНОГО МАШИНОБУДУВАННЯ"безперервно продовжувати свою діяльність.

Інша допоміжна інформація.

Відповідність вартості чистих активів вимогам законодавства

Розрахункова вартість чистих активів (86 тис.грн. ) менше скоригованого статутного капіталу (1944 тис.грн. ). Згідно статі 155 п.3 Цивільного кодексу України, якщо вартість чистих активів товариства стає меншою від мінімального розміру статутного капіталу, встановленого законом, товариство підлягає ліквідації. Наведені обставини вказують на існування суттєвої невизначеності , яка може підставити під значний сумнів здатність ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "КОНСТРУКТОРСЬКЕ БЮРО КОКСОХІМІЧНОГО МАШИНОБУДУВАННЯ"безперервно продовжувати свою діяльність.

Наявності суттєвих невідповідностей між проміжною фінансовою звітністю, що підлягала аудиту, та іншою інформацією, що розкривається емітентом цінних паперів та подається до Комісії разом з проміжною фінансовою звітністю

Під час проведення аудиту аудитор здійснив аудиторські процедури щодо виявлення наявності суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю, що підлягала аудиту, та іншою інформацією, що розкривається емітентом у відповідності з МСА 720 " Відповідальність аудитора щодо іншої інформації в документах, що містять перевірену аудитором фінансову звітність". В результаті проведення аудиторських процедур Аудитор не отримав аудиторські докази того, що фінансова звітність була суттєво викривлена у зв'язку з інформацією, що розкривається емітентом цінних паперів та подається до Комісії разом з проміжною фінансовою звітністю.

Виконання Значних правочинів: ПАТ "КБ Коксохіммаш" у 2012 році відповідно до ст.70 Закону України "Про акціонерні товариства" немало виконання значних правочинів (від 10 і більше відсотків вартості активів товариства за даними останньої річної фінансової звітності).

Аудитором були виконані процедури щодо дотримання Підприємством вимог законодавства стосовно виконання значних правочинів. На підставі наданих до аудиторської перевірки документів Аудитор може зробити висновок, що Підприємство дотримувалось вимог законодавства стосовно виконання значних правочинів. Відповідність стану корпоративного управління, у тому числі стану внутрішнього аудиту вимогам законодавства.

Стан корпоративного управління, у тому числі стан внутрішнього аудиту повинен відповідати Закону України "Про акціонерні товариства". Підприємство не обирало корпоративного секретаря. Наглядова рада акціонерного товариства не приймала рішення щодо запровадження в товаристві посади внутрішнього аудитора. Протягом звітнього року в акціонерному товаристві функціонували наступні органи корпоративного управління: Загальні збори акціонерів товариства; Наглядова рада, Правління, Ревізійна Комісія. Кількісний склад сформованих органів корпоративного управління відповідає вимогам Статуту. Створення служби внутрішнього аудиту не передбачене внутрішніми документами акціонерного товариства. Товариство має: Положення "Про загальні збори", Положення "Про Наглядову раду", Положення "Про Виконавчий орган ", Положення "Про Ревізійну комісію". Протягом звітнього року Голова правління товариства здійснював поточне управління фінансово - господарською діяльністю в межах повноважень, які встановлено Статутом товариства та Положенням "Про виконавчий орган ". Згідно рішення Наглядової ради (Протоколи від 24.07.2012 та 10.09.2012) відбулись зміни в складі посадових осіб . Аудитор, розглянувши стан внутрішнього контролю ПАТ "КБ Коксохіммаш" , вважає за необхідне

зазначити наступне: Система внутрішнього контролю спрямована на упередження, виявлення і виправлення суттєвих помилок, забезпечення захисту і збереження активів, повноти і точності облікової документації та включає адміністративний та бухгалтерський контроль. Бухгалтерський контроль забезпечує збереження активів товариства, достовірність звітності та включає попередній, первинний (поточний) і подальший контроль. Керівництво ПАТ "КБ Коксохіммаш" в повній мірі розуміє перспективу розвитку внутрішнього аудиту та його значимість і важливість. За результатами виконаних процедур перевірки стану корпоративного управління у тому числі внутрішнього аудиту відповідно до Закону України "Про акціонерні товариства" можна зробити висновок, що система внутрішнього контролю на Підприємстві створена та діє.

Ідентифікації та оцінки аудитором ризиків суттєвого викривлення проміжної фінансової звітності внаслідок шахрайства .

Під час виконання процедур оцінки ризиків і пов'язаної з ними діяльності для отримання розуміння суб'єкта господарювання та його середовища, включаючи його внутрішній контроль, як цього вимагає МСА 315 "Ідентифікація та оцінка ризиків суттєвих викривлень через розуміння суб'єкта господарювання і його середовища", аудитор виконав процедури необхідні для отримання інформації, яка використовувалася під час ідентифікації ризиків суттєвого викривлення внаслідок шахрайства у відповідності до МСА 240 "Відповідальність аудитора, що стосується шахрайства, при аудиті фінансової звітності". Аудитором були подані запити до управлінського персоналу та інших працівників суб'єкта господарювання, які на думку аудитора, можуть мати інформацію, яка, ймовірно, може допомогти при ідентифікації ризиків суттєвого викривлення в наслідок шахрайства або помилки. Аудитором виконані аналітичні процедури, в тому числі по суті з використанням деталізованих даних, спостереження та інші. Аудитор отримав розуміння, зовнішніх чинників, діяльності суб'єкта господарювання, структуру його власності та корпоративного управління, структуру та спосіб фінансування, облікову політику, цілі та стратегії і пов'язані з ними бізнес-ризиків, оцінки та огляди фінансових результатів. Аудитор не отримав доказів обставин, які можуть свідчити про можливість того, що проміжна фінансова звітність містить суттєве викривлення внаслідок шахрайства.

Основні відомості про аудитора :

Прізвище, Ім'я по батькові - Дьомка Ірина Вікторівна;

Номер і дата видачі свідоцтва: Свідоцтво про внесення в Реєстр суб'єктів аудиторської діяльності № 2731 видане за рішенням Аудиторської Палати України від 30.11.2001 р. № 104, дійсне до 30.11.2016 р.

Номер і дата видачі сертифіката: Сертифікат аудитора А 004681, виданий рішенням Аудиторської палати України № 101 від 18 .05.2001 р., термін дії сертифіката продовжено до 18.05.2015 р. за рішенням АПУ № 211\4 від 25.02.2010 р.

Місце проживання: 84500, Донецька обл., м. Артемівськ, вул. Чайковського, 24/ 26

Місце знаходження: 84500, Донецька обл., м. Артемівськ , вул. Сибірцева, 17/320. Телефон: 8(062) 340-16-48;

Факс: 8(062) 340-16-48;

Електронна адреса: attorney\_audit @ mail.ru.

Дата і номер договору на проведення аудиту : № 14 від 27.11.2012р.

Дата початку проведення аудиту : 21.02.2013 р. Дата закінчення проведення аудиту: 22.04.2013 р.

Аудитор І.В. Дьомка

Дата аудиторського висновку: "22" квітня 2013 р.

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

## Текст приміток

ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "КОНСТРУКТОРСЬКЕ БЮРО КОКСОХІМІЧНОГО МАШИНОБУДУВАННЯ"

ПРИМІТКИ ДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

за рік, що закінчився 31 грудня 2012 року

### 1. Загальна інформація

ПАТ "КБ Коксохіммаш" було створено за наказом Совнаркома СРСР у 1945 році та тривалий час було провідною в СРСР конструкторською організацією у галузі коксохімічного машинобудування. Публічне акціонерне товариство "Конструкторське бюро коксохімічного машинобудування" є новим найменування Відкритого акціонерного товариства, яке створено шляхом перетворення державного підприємства в відкрите акціонерне товариство без зміни профілю підприємства відповідно з рішенням Донецького регіонального відділення Фонду Держмайна України 30 травня 1996 року № 2641. Відповідно до галузевої належності Товариство відноситься до Міністерства промислової політики України. Рішення Колегії Мінпромполітики України від 16 листопада 2010 року № 12/5 затвердженого наказом Мінпромполітики від 19.11.2010 р. № 590 ПАТ "КБ Коксохіммаш" атестовано як наукова організація і визначено головною організацією з питань науково-технічного забезпечення за напрямком: "Розробка машин і устаткування для коксохімічного виробництва". Свідоцтва № 2010-3 від 16 листопада 2010 року. Основні напрямки господарчої діяльності:

- діяльність у сфері інжинірингу;
- проведення дослідно-конструкторських, конструкторських і дослідницьких робіт у галузі коксохімічного машинобудування;
- надання технічної допомоги коксохімічним підприємствам по засвоєнню та впровадженню нових машин і обладнання;
- надання інжинірингових і консультативних послуг підприємствам та організаціям;
- здійснення зовнішньоекономічної діяльності;
- здійснення комерційної, посередницької та інших видів діяльності.

В 2012 році Товариство отримувало дохід від інжинірингових послуг.

З 09.09.2010 року ПАТ "КБ Коксохіммаш" застосовує сертифіковану ТІС TuV відповідно до ISO 9001:2008 систему менеджменту якості для наступної області дії "Проектування і розробка машин і устаткування для коксохімічних виробництв, інжинірингові послуги". Реєстраційний номер сертифікату № ТІС 15 100 107054.

У зв'язку зі змінами №3614-VI від 07.07.2011р. В ЗУ "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" підприємство складає фінансову звітність згідно Міжнародних стандартів фінансової звітності.

Товариство знаходиться за місцем своєї реєстрації, юридичною адресою:

84112 Донецька область, м. Слов'янськ, бульвар Пушкіна, 10

2. Умови, в яких здійснює господарську діяльність Товариство На бізнес Товариства оказує вплив економіка та фінансові ринки України, яким притаманні деякі властивості ринка, що розвивається, включаючи високу інфляцію та високі процентні ставки. Глобальна фінансова криза суттєво вплинула на економіку України. Подальший економічний розвиток України в значній мірі залежить від ефективності економічних, фінансових і монетарних мір, що приймаються урядом в податковій, юридичній, законодавчій і політичній сферах. Правова, податкова, митна і адміністративні системи пов'язані з ризиком неоднозначного тлумачення їх вимог, які к тому ж часто змінюються, що вкупі з іншими юридичними та фіскальними перешкодами створюють додаткові проблеми для підприємств. Фінансові показники Товариства у значній мірі залежать від світових цін на метал та попиту на будівельні послуги. Надана фінансова звітність відображає точку зору керівництва щодо впливу умов ведення бізнесу на діяльність та фінансовий стан Товариства. Фактичний вплив майбутніх умов господарювання можуть відрізнятися від оцінок їх

керівництвом.

### 3. Концептуальна основа фінансової звітності

Концептуальною основою попередньої фінансової звітності за рік, що закінчився 31.12.2012 р., є МСФЗ, з урахуванням обмежень, що накладаються МСФЗ 1 "Перше застосування МСФЗ", включаючи розкриття впливу переходу з П(С)БО на МСФЗ, допущення, прийняті керівництвом щодо стандартів та інтерпретацій, які, як очікується, наберуть чинності, і політик, які, як очікується, будуть прийняті на дату підготовки керівництвом першого повного пакету фінансової звітності за МСФЗ за станом на 31.12.2013 р.

Представлена фінансова звітність Товариства є попередньою фінансовою звітністю, яка пояснює вплив переходу з попередньо застосованих національних положень (стандартів) бухгалтерського обліку (надалі - П(С)БО) на міжнародні стандарти фінансової звітності (надалі - МСФЗ).

Попередня фінансова звітність складена на концептуальній основі спеціального призначення, що ґрунтується на застосуванні вимог МСФЗ, як того вимагає МСФЗ 1 "Перше застосування МСФЗ" (надалі - МСФЗ 1).

Ця попередня фінансова звітність складена з метою формування інформації, яка буде використана для підготовки порівняльної інформації при підготовці першої фінансової звітності за МСФЗ станом на 31.12.2013 р. з урахуванням можливих коригувань, які будуть зроблені в разі змін вимог стандартів та тлумачень, що будуть використані при складанні першої фінансової звітності за МСФЗ станом на 31.12.2013 року.

Товариство на дату переходу вело свій облік та складало фінансову звітність відповідно до вимог П(С)БО, які не повною мірою збігаються з вимогами МСФЗ. Попередня фінансова звітність підготовлена на основі облікових записів відповідно до вимог П(С)БО шляхом їх трансформації з відповідним внесенням коригувань та проведенням перекласифікацій статей, які необхідні для приведення попередньої фінансової звітності у відповідність у всіх істотних аспектах до МСФЗ.

Ця попередня фінансова звітність складена за формами, які встановлені П(С)БО 2 "Баланс", П(С)БО 3 "Звіт про фінансові результати", П(С)БО 4 "Звіт про рух грошових коштів", П(С)БО 5 "Звіт про власний капітал", затвердженими Наказом Міністерства фінансів України від 31 березня 1999р. та які були з самого початку розроблені для звітування у відповідності до П(С)БО. Коли МСФЗ вимагається розкриття у фінансовій звітності інформації, представлення якої не передбачено вказаними формами фінансової звітності, така інформація розкривається Товариством у примітках до цієї звітності. Інформація щодо переходу Товариства на МСФЗ наведена в Примітках 5.

Попередня фінансова звітність підготовлена на основі принципу історичної вартості на підставі дійсних облікових даних Товариства за 2012 рік. Звітність представлена в тисячах гривень (надалі - тис. грн.), і всі суми округлені до найближчої тисячі, якщо не зазначено інше.

### 4. Перше застосування МСФЗ

Товариство прийняло рішення щодо переходу на МСФЗ 1 січня 2012 року відповідно до МСФЗ 1. МСФЗ 1 вимагає від Товариства, яке переходить на МСФЗ, скласти вхідний баланс за МСФЗ на дату переходу МСФЗ. Ця дата є початком ведення обліку за МСФЗ.

Товариство розкриває інформацію про вплив переходу на МСФЗ на його фінансовий стан, як того вимагає МСФЗ 1 (тис.грн.)

ПСБО 31.12.2011 ; вплив; МСФЗ

Нематеріальні активи:

Залишкова вартість 0; 1152;1152

Первісна вартість 0; 1716;1716

Накопичена амортизація 0;564;564

Незавершені капітальні інвестиції 24; -24;0

Основні засоби

Залишкова вартість 2942;-1210;1732

Первісна вартість 5755;-2582;3173

Знос 2813;-1372;1441

Виробничі запаси 124;-36;88

Незавершене виробництво 0;13288;13288

Дебіторська заборгованість

З бюджетом 0;164;164  
Інша поточна дебіторська заборгованість 203;-113;90  
Грошові кошти в нац.валюті 57;0;57  
Грошові кошти в інозем. Валюті 943;0;943  
Інші оборотні активи 12924;-12924;0  
Витрати майбутніх періодів 508;-508;0  
Статутний капітал 1944;0;1944  
Додатковий вкладений капітал 1098;-1098;0  
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) -745;+873;128  
Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги 147;-38;109  
Поточні зобов'язання за розрахунками з одержаних авансів 0;15104;15104  
З бюджетом 26;0;26  
Зі страхування 50;0;50  
З оплати праці 101;52;153  
Інші поточні зобов'язання 15104;-15104;0  
БАЛАНС 17725;-211;17514

Загальна сума зменшення власного капіталу Товариства у процесі переходу на МСФЗ становить 225 тис грн, у т.ч. - зменшення додаткового капіталу 1098 тис грн, збільшення нерозподіленого прибутку - 873 тис грн. Всього балансова вартість активів зросла на 211 тис грн, балансова вартість зобов'язань збільшилась на 14 тис грн, зменшення власного капіталу становить 225 тис грн.

Примітки до звірки капіталу на 01січня 2012р.:

Нематеріальні активи

У відповідності до міжнародних стандартів підприємством були переглянуті визнані відповідно до МСБО нематеріальні активи.

Первісна вартість нематеріальних активів:

Товариство переглянуло нематеріальні активи на предмет відповідності критеріям визнання активу.

Перенесено зі складу основних засобів 1746,0 тис.грн.

Ліквідовані нематеріальні активи д-т 133 к-т 12 29,6 тис.грн.(техдокументація)

Повністю зношені д-т 133 к-т 12 0,4 тис.грн.(програмне забезпечення)

Таким чином первісна вартість збільшилась на 1716 тис.грн.

Накопичена амортизація нематеріальних активів:

Перенесено зі складу основних засобів д-т 131 к-т 133 576 тис.грн.

Ліквідаційна вартість нематеріальних активів списана за рахунок нерозподіленого прибутку д-т 44 к-т 133 18 тис.грн.

Зменшено амортизація по повністю зношеним нематеріальним активам д-т 133 к-т 12 0,4 тис.грн.

та по ліквідованим нематеріальним активам д-т 133 к-т 12 29,6 тис.грн.

Таким чином накопичена амортизація нематеріальних активів збільшилась на 564 тис.грн.

Незавершені капітальні інвестиції

У відповідності до міжнародних стандартів підприємством були переглянуті визнані відповідно до МСБО незавершені капітальні інвестиції.

Перенесено до складу капітальних інвестиції основні засоби не введені в дію (д-т 104 к-т 15) 24 тис.грн.

Таким чином вартість капітальних інвестицій зменшилась на 24 тис.грн.

Основні засоби

Товариство переглянуло об'єкти основних засобів на предмет відповідності критеріям визнання активу.

Первісна вартість основних засобів:

. Перенесено зі складу капітальні інвестиції основні засоби не введені в дію (д-т 104 к-т 15) 24 тис.грн.

Виключені зі складу основних засобів засоби які повністю зношені :

Д-т к-т сума



131 103 9  
131 104 538  
131 105 63  
131 106 94

Списані малоцінні необоротні матеріальні активи (МНМА) д-т 132 к-т 11 117 тис.грн.

Списана вартість бібліотечних фондів д-т 131 к-т 109 39

Перенесено до складу нематеріальних активів 1746 тис.грн.

Таким чином первісна вартість основних засобів зменшилась на 2582 тис.грн.

Знос основних засобів:

Зменшено знос по :

- повністю зношеним основним засобам :

Д-т к-т сума

131 103 9

131 104 538

131 105 63

131 106 94

- списаним малоцінним необоротним матеріальним активам (МНМА) д-т 132 к-т 11 117 тис.грн.

- списаним бібліотечним фондам д-т 131 к-т 109 39 тис.грн.

Перенесен знос по нематеріальним активам д-т 131 к-т 133 576 тис.грн.

Нарахована амортизація :

- бібліотечні фонди д-т 44 к-т 131 39 тис.грн

- МНМА д-т 44 к-т 132 25 тис.грн

Таким чином знос основних засобів зменшився на 1372 тис.грн.

Основні засоби станом на 01.01.2012 року по групам МСФЗ:

Первісна вартість знос залишкова вартість

Будівлі та споруди- 2399 895 1504

Машина та обладнання 402 270 132

Транспортні засоби 151 124 27

Інструменти та інвентарь 221 152 69

Разом 3173 1441 1732

Запаси та незавершене виробництво

У відповідності до міжнародних стандартів підприємством були переглянуті визнані відповідно до МСБО виробничі запаси та незавершене виробництво.

Списані з балансу запаси які невикористовуються підприємством д-т 44 к-т 202 33 тис.грн.

Д-т 44 к-т 205 3 тис.грн.

Перенесено зі складу інших оборотних активів (ф.1 р.250 по П(СБО) незавершене виробництво - 12780 тис.грн.

Збільшена вартість незавершеного виробництва на суму витрат які враховувались на витратах майбутніх періодів (нарахування відпускних працівникам) -508 тис.грн.

Таким чином виробничі запаси зменшились на 36 тис.грн. , незавершене виробництво збільшилось на 13288 тис.грн.

Дебіторська заборгованість

Були переглянуті критерії визнання відповідно до МСБО дебіторської заборгованості . дебіторської заборгованості з бюджетом:

Перенесено зі складу інша поточна заборгованість :

-заборгованість ЕСВ,ФСС (рах.651,654)-13 тис.грн.

-заборгованість ФСС ВПТ (рах.378)-7 тис.грн.

Перенесено зі складу інші оборотні активи:

-податкове зобов'язання, податковий кредит (рах.643,644) -144 тис.грн.

Таким чином дебіторська заборгованість з бюджетом збільшилась на 164 тис.грн.

Інша поточна дебіторська заборгованість зазнала зміни внаслідок :

-перенесення до складу дебіторської заборгованості з бюджетом:заборгованість ЕСВ,ФСС (рах.651,654)-13 тис.грн.;заборгованість ФСС ВПТ (рах.378)-7 тис.грн.

-списання заборгованості , яка невизнана активом ТОВ "Універсал"

Д-т44 к-т 631 93 тис.грн.

Таким чином Інша поточна дебіторська заборгованість зменшилась на 113 тис.грн.

Інші оборотні активи

Перенесено до складу незавершене виробництва -12780 тис.грн.

Перенесено до складу дебіторської заборгованості з бюджетом

-податкове зобов'язання, податковий кредит (рах.643,644) -144 тис.грн.

Таким чином інші оборотні активи зменшились на 12924 тис.грн.

Витрати майбутніх періодів

У відповідності до міжнародних стандартів підприємством була переглянута стаття балансу "витрати майбутніх періодів"

Перенесено до складу незавершеного виробництва сума витрат яка враховувалась на витратах майбутніх періодів (нарахування відпускних працівникам) -508 тис.грн.

Додатково вкладений капітал

У відповідності до міжнародних стандартів підприємством була переглянута стаття балансу

Додатковий капітал:

Зменшено на суму дооцінки основних засобів -1098 тис.грн.

Д-т 42 к-т 44.

Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)

Ліквідаційна вартість нематеріальних активів списана за рахунок нерозподіленого прибутку д-т 44 к-т 133 18 тис.грн.

Нарахована амортизація :

-бібліотечні фонди д-т 44 к-т 131 39 тис.грн

-МНМА д-т 44 к-т 132 25 тис.грн

Списані з балансу запаси які невикористовуються підприємством

д-т 44 к-т 202 33 тис.грн.

Д-т 44 к-т 205 3 тис.грн.

-списання заборгованості , яка невизнана активом ТОВ "Універсал"

Д-т44 к-т 631 93 тис.грн.

Зменшено на суму дооцінки основних засобів Д-т 42 к-т 44 1098 тис.грн.

Списано з балансу заборгованість д-т 631 к-т 44 38 тис.грн., а саме:

ЗАТ "НП Гіддропривод"-30 тис.грн.

ПАТ "КБ Коксохіммаш"-4 тис.грн.

ВАТ "Металургавтоматика"-4 тис.грн.

Нарахован резерв отпускних д-т 44 к-т 66 52 тис.грн.

Таким чином Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) збільшився на 873 тис.грн.

Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги

У відповідності до міжнародних стандартів підприємством була переглянута стаття балансу

Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги.

Списано з балансу заборгованість д-т 631 к-т 44 38 тис.грн., а саме:

ЗАТ "НП Гіддропривод"-30 тис.грн.

ПАТ "КБ Коксохіммаш"-4 тис.грн.

ВАТ "Металургавтоматика"-4 тис.грн.

Таким чином Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги зменшилась на 38 тис.грн.

Поточні зобов'язання з одержаних авансів

У відповідності до міжнародних стандартів підприємством була переглянута стаття балансу

Поточні зобов'язання з одержаних авансів відповідно до МСБО.

Перенесено зі складу Інші поточні зобов'язання рах.36 - 15104 тис.грн.

З оплати праці

У відповідності до міжнародних стандартів підприємством була переглянута стаття балансу З оплати праці відповідно до МСБО.

Нарахован резерв отпускних д-т 44 к-т 66 52 тис.грн.

Таким чином заборгованість з оплати праці збільшилась на 52 тис.грн.

Інші поточні зобов'язання

У відповідності до міжнародних стандартів підприємством була переглянута стаття балансу Інші поточні зобов'язання.

Перенесено до складу Поточні зобов'язання з одержаних авансів 15104 тис.грн.

5.Основні положення облікової політики .

Облікова політика Товариства розроблена на підставі Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" від 16.07.1999 р. № 996-ХІІ (зі змінами та доповненнями), міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (МСФЗ), Податкового кодексу України і Статуту підприємства з метою дотримання підприємством єдиної методики відображення операцій та забезпечення своєчасного надання достовірної інформації користувачам фінансової звітності.

В своїй обліковій політиці Товариство керується принципами автономності, обачності, достовірності, повноти висвітлення, превалювання сутності над формою, послідовності, обачності, нарахування і відповідності доходів і витрат, періодичності, історичної (фактичної) собівартості та єдиного грошового вимірника.

=Основні засоби

Основні засоби оцінюються за вартістю придбання за вирахуванням накопиченого зносу та накопичених збитків від зменшення корисності ( оцінюється за умовно-первісною вартістю).

Вартість придбання включає витрати, що безпосередньо відносяться до придбання активу.

Капіталізовані витрати включають основні витрати на модернізацію і заміну частин активів, які збільшують термін їх корисної експлуатації або покращують їх здатність генерувати доходи.

Витрати на ремонт і обслуговування основних засобів, які не відповідають приведеним вище критеріям капіталізації, відображаються в звіті про сукупні доходи і витрати того періоду, в якому вони були понесені.

Знос. Знос нараховується на вартість, що амортизується, яка є вартістю придбання активу, або на іншу вартість, що використовується замість вартості придбання, за вирахуванням ліквідаційної вартості. Знос визнається у прибутку або збитку за прямолінійним методом протягом оцінених строків корисного використання кожного компонента одиниці основних засобів, оскільки це найбільш точно відображає очікуване використання майбутніх економічних вигод, притаманних цьому активу.

. Терміни корисного використання груп основних засобів в роках представлені таким чином:

Будівлі та споруди від 5 до 50

Машини та обладнання від 2 до 50

Транспортні засоби від 5 до 25

Інструменти та інвентар від 1 до 35

Ліквідаційна вартість активу є очікуваною сумою, яку Компанія могла б отримати зараз від продажу активу за вирахуванням витрат на продаж виходячи з припущення, що вік активу і його технічний стан вже відповідає очікуваному у кінці терміну його корисного використання.

Ліквідаційна вартість, терміни корисного використання і метод нарахування амортизації передивляються на кінець кожного фінансового року. Вплив будь-яких змін, що виникають від оцінок, зроблених в попередні періоди, враховується як зміна облікової оцінки.

Прибутки та збитки від вибуття одиниці основних засобів визначаються шляхом порівняння суми надходжень від вибуття з балансовою вартістю основних засобів і визнаються у прибутку або збитку

Незавершене будівництво включає витрати, безпосередньо пов'язані з будівництвом основних засобів, плюс відповідний розподіл змінних накладних витрат, безпосередньо пов'язаних з будівництвом. Незавершене будівництво не амортизується.

Амортизація незавершеного будівництва, аналогічно об'єктам основних засобів, починається з моменту готовності даних активів до експлуатації, тобто коли вони знаходяться в місці і стані, що забезпечує їх функціонування відповідно до намірів керівництва.

=Нематеріальні активи

Нематеріальні активи, які були придбані і які мають обмежені строки корисного використання, оцінюються за вартістю придбання за вирахуванням накопиченої амортизації і накопичених збитків від зменшення корисності. Амортизація нараховується на вартість придбання активу за

вирахуванням ліквідаційної вартості. Амортизація визнається у прибутку або збитку за прямолінійним методом протягом оцінених строків корисного використання нематеріальних активів починаючи з дати, коли активи є готовими до експлуатації, оскільки це найбільш точно відображає очікуване використання майбутніх економічних вигод, притаманних цьому активу. Оцінені строки корисного використання нематеріальних активів, строки використання яких є обмеженими, складають: Строки корисного використання в роках Програмне забезпечення та інші від 2 до 10 У разі знецінення балансова вартість нематеріальних активів списується до найбільшої з: вартості, яка може бути отримана в результаті їх використання, або справедливої вартості за вирахуванням витрат на продаж.

=Запаси. Запаси відображаються за меншою з двох вартостей: за фактичною вартістю чи за чистою вартістю реалізації. При відпустці запасів у виробництво і іншому вибутті їх оцінка робиться за методом ідентифікованої вартості. Собівартість готової продукції і незавершеного виробництва включає вартість сировини і матеріалів, витрати на оплату праці виробничих робітників і інші прямі витрати, а також відповідну долю виробничих накладних витрат (розраховану на основі нормативного використання виробничих потужностей), і не включає витрати по позикових коштах. Чиста вартість реалізації являє собою оцінену ціну продажу запасів у ході звичайної діяльності за вирахуванням оцінених витрат на завершення виробництва та реалізацію.

=Товариство визначає категорію фінансових активів при їх первісному визнанні.

Позики та дебіторська заборгованість є непохідними фінансовими активами із встановленими виплатами або виплатами, які можуть бути визначеними, які не котируються на активному ринку. Позики та дебіторська заборгованість, виникають коли Товариство надає грошові кошти, товари або послуги безпосередньо дебітору, крім дебіторської заборгованості, яка створюється з наміром продажу відразу же або протягом короткого проміжку часу. Позики та дебіторська заборгованість включаються до складу оборотних активів, за винятком тих, строк погашення яких більший за 12 місяців після звітної дати. Такі активи включаються до категорії необоротних активів.

=Первісне визнання фінансових інструментів. Фінансові активи та зобов'язання первісно визнаються за справедливою вартістю плюс витрати на здійснення операції. Справедливу вартість при первісному визнанні найкращим чином підтверджує ціна операції. Прибуток або збиток при первісному визнанні враховується тільки при виникненні різниці між справедливою вартістю і ціною операції, яку можуть підтвердити поточні ринкові операції з такими ж інструментами або методи оцінки, при застосуванні яких використовуються тільки наявні доступні ринкові дані. При первісному визнанні позики та дебіторська заборгованість визнаються за їх собівартістю.

=Позики та дебіторська заборгованість. Позики та дебіторська заборгованість представляють собою фінансову заборгованість, яка створюється Компанією шляхом надання грошей, товарів чи послуг безпосередньо боржникові, крім тієї дебіторської заборгованості, яка створена з наміром продажу відразу або протягом короткого терміну або, яка котирується на відкритому ринку.

Позики та дебіторська заборгованість в основному складаються з торгової та іншої дебіторської заборгованості і векселів. Вони включаються до складу поточних оборотних активів, за винятком тих, за якими термін погашення більше 12 місяців після звітної дати. Такі класифікуються як необоротні активи. Всі інші фінансові активи класифікуються як доступні для продажу. Первісна оцінка фінансових інструментів. Основні фінансові інструменти Компанії включають інвестиції наявні для продажу, векселі, грошові кошти та їх еквіваленти. Компанія має ряд інших фінансових інструментів, таких як дебіторська та кредиторська заборгованості, які виникають безпосередньо у своїй діяльності.

=Послідуюча оцінка фінансових інструментів. Після первісного визнання позики та дебіторська заборгованість та фінансові зобов'язання Товариства оцінюються за амортизованою вартістю із застосуванням методу ефективної процентної ставки, за вирахуванням збитків від знецінення для фінансових активів, з відображенням результатів у Звіті про фінансові результати. Премії та дисконти, у тому числі й первісні витрати на здійснення операції, включаються до балансової вартості відповідного інструменту та амортизуються з використанням ефективної процентної ставки інструмента. Справедливою вартістю фінансових активів та зобов'язань строком менш одного року вважається їх номінальна вартість за вирахуванням розрахункових коригувань по

кредиту. Справедлива вартість фінансових зобов'язань більш одного року розраховується шляхом дисконтування майбутніх договірних грошових потоків по поточній ринковій процентній ставці для подібних фінансових інструментів, інформація про яку є доступною для Товариства. Грошові потоки від короткострокових фінансових активів та зобов'язань не дисконтуються. На кожну дату звітності Товариство оцінює наявність об'єктивних ознак знецінення фінансових активів. Фінансові активи є знеціненими тоді і тільки тоді, коли є об'єктивне свідчення знецінення в результаті однієї чи кількох подій, які відбулись після первісного визнання активу, та які здійснили підлягаючий надійній оцінці вплив на очікуванні майбутні грошові потоки по фінансовому активу.

= Припинення визнання фінансових активів. Товариство припиняє визнання фінансових активів, коли: - термін дії договірних прав на грошові потоки від фінансового активу припиняється, - використано право вимоги грошових коштів, які обумовлені договором, - Товариство відмовилось від таких прав.

= Дебіторська заборгованість по основній діяльності і інша дебіторська заборгованість. Дебіторська заборгованість по основній діяльності та інша дебіторська заборгованість первісно визнається за справедливою вартістю, а в подальшому оцінюється по амортизованій вартості з використанням методу ефективної процентної ставки за вирахуванням резерву на її знецінення. Резерв під знецінення позик та дебіторської заборгованості створюється в випадках, коли існує об'єктивне свідчення того, що Товариство не зможе отримати повну суму заборгованості відповідно з первісними умовами. Ознаками того, що дебіторська заборгованість по основній діяльності знецінена, вважаються суттєві фінансові труднощі контрагента, ймовірність його банкрутства або фінансової реорганізації, несплата або прострочення платежу. Сума резерву являє собою різницю між балансовою вартістю активу і приведеної вартості майбутніх грошових потоків. Балансова вартість активу зменшується за рахунок відповідного резерву, а сума збитку визнається у прибутках та збитках у складі інших витрат. Коли дебіторська заборгованість становиться неповоротною, вона списується за рахунок резерву під дебіторську заборгованість. Повернення раніше списаних сум кредитується на фінансовий результат інших витрат.

= Грошові кошти

Грошові кошти включають кошти в касі та грошові кошти на рахунках у банках і короткостроковий депозит із первісним строком погашення до трьох місяців з дати їх розміщення.

Для цілей звіту про рух грошових коштів грошові кошти та їх еквіваленти включають грошові кошти та їх еквіваленти як зазначено вище, за вирахуванням вартості непогашених банківських овердрафтів.

Грошові кошти, що відображаються за статтю балансу "Грошові кошти та їх еквіваленти" завжди доступні для оплати поточних зобов'язань і не є предметом будь-яких договірних обмежень щодо їх використання для погашення боргових зобов'язань.

залишок на 31.12.2012 року на поточному рахунку в банку в національній валюті - 5 тис. грн

= Позикові кошти. Позикові кошти первісно та у подальшому визнаються за номінальною вартістю. Позикові кошти відображаються у складі поточних зобов'язань, крім випадків, коли Товариство є безумовне право відкласти розрахунок по зобов'язанню щонайменше на 12 місяців після звітної дати.

= Торговельна та інша кредиторська заборгованість

Торгова та інша кредиторська заборгованість оцінюється при первинному визнанні за справедливою вартістю, та згодом вона оцінюється за амортизованою вартістю з використанням методу ефективної ставки відсотка.

= Передплати одержані. Передплати одержані визнаються по первісно одержаним сумам.

= Резерви по зобов'язанням і платежам. Резерви по зобов'язанням і платежам - це нефінансові зобов'язання, які визнаються у випадках, коли у Товариства є поточні юридичні або передбачувані зобов'язання в результаті минулих подій, і коли існує ймовірність відтоку ресурсів для того, щоб розрахуватися по зобов'язанням, та їх суму можна розрахувати з достатнім ступенем точності. Резерви оцінюються по теперішній вартості витрат, які, як очікується, будуть потрібні для погашення зобов'язання із використанням процентної ставки (до оподаткування), яка відображає поточні ринкові оцінки вартості грошей у часі та ризики, які притаманні зобов'язанню. Збільшення

резерву із часом визнається як процентний дохід.

=Податок на прибуток

Витрати з податку на прибуток або збиток за рік являють собою суму поточного та відстроченого податку.

=Поточний податок

Сума поточного податку визначається виходячи з величини оподатковуваного прибутку за рік.

Оподатковуваний прибуток відрізняється від прибутку, відображеного у звіті про сукупні доходи або витрати, через статті доходів або витрат, що підлягають оподаткуванню або вирахуванню для цілей оподаткування в інші періоди, а також виключає взагалі не підлягають оподаткуванню або вирахуванню для цілей оподаткування статті. Зобов'язання щодо поточного податку на прибуток розраховується з використанням ставок оподаткування, встановлених законодавством, що набрав або практично набрав чинності на звітну дату.

=Відстрочений податок

Відстрочений податок визнається у відношенні тимчасових різниць між балансовою вартістю активів та зобов'язань, відображених у фінансовій звітності, та відповідними даними податкового обліку, використовуваними при розрахунку оподатковуваного прибутку. Відкладені податкові зобов'язання, як правило, відображаються з урахуванням всіх оподатковуваних тимчасових різниць. Відстрочені податкові активи відображаються з урахуванням всіх тимчасових різниць за умови високої ймовірності отримання в майбутньому оподатковуваного прибутку, достатньої для використання цих тимчасових різниць. Податкові активи та зобов'язання не відображаються у фінансовій звітності, якщо тимчасові різниці пов'язані з гудвілом або виникають внаслідок первісного визнання інших активів і зобов'язань в рамках угод (крім угод по об'єднанню бізнесу), які не впливають ні на оподатковуваний, ні на бухгалтерський прибуток.

Балансова вартість відстрочених податкових активів переглядається на кінець кожного звітного періоду і зменшується, якщо ймовірність отримання в майбутньому оподатковуваного прибутку, достатньої для повного або часткового використання цих активів, більш не є високою.

Відстрочені податкові активи та зобов'язання з податку на прибуток розраховуються з використанням ставок оподаткування (а також положень податкового законодавства), встановлених законодавством, що набрало або практично набрав чинності на звітну дату, які імовірно діятимуть у період реалізації податкового активу або погашення зобов'язання. Оцінка відстрочених податкових зобов'язань і активів відображає податкові наслідки намірів Компанії (станом на звітну дату) у відношенні способів відшкодування або погашення балансової вартості активів та зобов'язань.

Відстрочені податкові активи та зобов'язання показуються у звітності згорнуто, якщо існує законне право провести взаємозалік поточних податкових активів і зобов'язань, що відносяться до податку на прибуток, що справляється одним і тим самим податковим органом, і Компанія має намір здійснити взаємозалік поточних податкових активів і зобов'язань.

=Пенсійні зобов'язання

Державний пенсійний план з визначеними внесками - Компанія здійснює внески в Державний пенсійний фонд України виходячи з заробітної плати кожного працівника. Витрати Компанії за такими внесками включені до статті "Заробітна плата і відповідні витрати". Дана сума включається до витрат того періоду, коли вони фактично понесені.

=Визнання доходів

Доходи від реалізації визнаються в розмірі справедливої вартості винагороди, отриманої або який підлягає отриманню, і являють собою суми до отримання за товари та послуги, надані в ході звичайної господарської діяльності, за вирахуванням очікуваних повернень товару покупцями, знижок та інших аналогічних відрахувань, а також за вирахуванням податку на додану вартість ("ПДВ").

=Реалізація товарів

Доходи від реалізації товарів визнаються за умови виконання всіх наведених нижче умов:

- Компанія передала покупцеві всі істотні ризики і вигоди, пов'язані з володінням товарами;
- Компанія більше не бере участь в управлінні в тій мірі, яка зазвичай асоціюється з правом володіння, і не контролює продані товари;

- Сума доходів може бути достовірно визначена;
- Існує висока вірогідність отримання економічних вигод, пов'язаних з операцією, і
- понесені або очікувані витрати, пов'язані з операцією, можуть бути достовірно визначені.

=Надання послуг

Доходи від надання послуг визнаються, коли: сума доходів може бути достовірно визначена; існує ймовірність того, що економічні вигоди, пов'язані з операцією, надійдуть до Компанії і понесені, або очікувані витрати, пов'язані з операцією, можуть бути достовірно визначені.

=Акціонерний капітал К акціонерному капіталу відносяться прості акції. Витрати, які безпосередньо пов'язані з емісією нових акцій, обліковуються в капіталі як зменшення суми надходжень за вирахуванням податків. Вартість викуплених власних акцій обліковується як зменшення власного капіталу. Власні викуплені акції не впливають на загальну кількість випущених акцій, але зменшують число акцій, які знаходяться у обігу.

=Умовні зобов'язання та активи

Умовні зобов'язання не визнаються у фінансовій звітності. Такі зобов'язання розкриваються у примітках до фінансової звітності, за винятком тих випадків, коли ймовірність відтоку ресурсів, що втілюють економічні вигоди, є незначною. Умовні активи не визнаються у консолідованій фінансовій звітності, але розкриваються у примітках в тому випадку, якщо існує достатня ймовірність припливу економічних вигод.

## 6. Розкриття окремих статей фінансової звітності

### 6.1 Дохід

Протягом 2012 року отриман дохід від діяльності у сфері інжинірингу-9440 тис.грн..

### 6.2 Інші операційні доходи та витрати

Дохід від продажу іноземної валюти-1047 тис.грн.

собівартість реалізованої іноземної валюти-4145 тис.грн

### 6.3 Нематеріальні активи

Станом на 31.12.2012 року первісна вартість 1728 тис.грн., накопичена амортизація 679 тис.грн., залишкова вартість 679 тис.грн. (техдокументація, програмне забезпечення)

### 6.4 Основні засоби

Основні засоби станом на 01.01.2012 року по групам МСФЗ:

Первісна вартість знос залишкова вартість

Будівлі та споруди- 2399 895 1504

Машини та обладнання 402 270 132

Транспортні засоби 151 124 27

Інструменти та інвентарь 221 152 69

Разом 3173 1441 1732

Протягом 2012 року придбано по групі Машини та обладнання -9,0 тис.грн., вибуття 32 тис.грн.(безкоштовна передача).

Основні засоби станом на 31.12.2012 року по групам МСФЗ:

Первісна вартість знос залишкова вартість

Будівлі та споруди- 2399 923 1476

Машини та обладнання 379 290 89

Транспортні засоби 151 142 9

Інструменти та інвентарь 221 168 53

Разом 3150 1523 1627

### 6.5 Запаси

Станом на 31.12.2012 року виробничі запаси складають 78 тис.грн., а саме:

-покупні полуфабрикати-32 тис.грн.; паливо-2 тис.грн.; запасні частини-44 тис.грн.

### 6.6 Дебіторська заборгованість

Станом на 31.12.2012 року :

-Дебіторська заборгованість з бюджетом-250 тис.грн., а саме:  
заборгованість ЕСВ,ФСС (рах.651,654)-8 тис.грн.;

податкове зобов'язання, податковий кредит-242 тис.грн.

- Інша поточна дебіторська заборгованість - 32 тис. грн., авансові внески за електроенергію.

#### 6.7 Грошові кошти

Станом на 31.12..2012р.

- Поточні рахунки в банках в національній валюті - 5 тис. грн.;

#### 6.8 Акціонерний капітал

Станом . та 31.12.2012р. зареєстрований акціонерний капітал :

- Номінальна вартість акцій - 0,25 грн./шт.

- Кількість простих акцій - 7776180 шт.

- Розмір статутного капіталу -1944045 грн.

#### 6.9 Кредиторська заборгованість

Станом на 31.12.2012 року

кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги-111 тис.грн.( за комунальні послуги)

з одержаних авансів- 10684 тис.грн., Найбільш великими кредиторами ,заборгованість яких

складає більш 10% є: ТОВ "Азовімпекс"-570 тис.грн.

DON Equipment- 1534,0 тис.грн. -BHILAI Engineering Corporation LTD- 1133 тис.грн.

S.T.A.Techniks&Engineering(США) - 1267 тис.грн

з бюджетом-53 тис.грн., а саме: ПДФО-11 тис.грн.,ПДВ-34 тис.грн., акциз-6 тис.грн., оренда землі- 2 тис.грн.

зі страхування-51 тис.грн.-ПФУ

з оплати праці-215 тис.грн., а саме: заборгованість працівникам за грудень 2012 року-163 тис.грн.,

резерв відпускних-52 тис.грн.

#### 7. Події після звітної дати

Подій, які б могли вплинути на фінансовий стан, результати діяльності та рух коштів Товариства між датою балансу і датою затвердження керівництвом фінансової звітності, підготовленої до оприлюднення не відбувалось.

#### 8. Затвердження попередньої проміжної фінансової звітності

Ця попередня проміжна фінансова звітність за 2012 рік була затверджена керівництвом Компанії до надання її зовнішнім користувачам 25 квітня 2013 року.

**Продовження тексту приміток**

**Продовження тексту приміток**

**Продовження тексту приміток**