

**Фонд державного майна України повторно оголошує конкурсний відбір претендентів на зайняття посад 3 (трьох) незалежних членів наглядової ради акціонерного товариства «Харківський науково-дослідний та проектно-конструкторський інститут «Енергопроект» (АТ ХІ «Енергопроект»)**

*Найменування, місцезнаходження товариства:*

Акціонерне товариство «Харківський науково-дослідний та проектно-конструкторський інститут «Енергопроект»  
(далі – АТ ХІ «Енергопроект»),  
31003, місто Харків, Московський проспект, 10/12

*Основний вид діяльності:*

- діяльність у сфері інжинірингу, геології та геодезії, надання послуг технічного консультування в цих сферах.

### **Загальна інформація**

Враховуючи той факт, що для повноцінної реалізації управлінських процесів акціонерне товариство «Харківський науково-дослідний та проектно-конструкторський інститут «Енергопроект» (далі – АТ ХІ «Енергопроект», Товариство) має умовний поділ на дирекції, до складу яких входять працівники, що здійснюють певний напрямок діяльності, при конкурсному відборі незалежних членів наглядової ради комісія з конкурсного відбору буде виходити з необхідності відбору осіб, які сукупно відповідатимуть найбільш оптимальному складу наглядової ради.

Найбільш оптимальним складом наглядової ради є ситуація коли профіль діяльності (спеціальність, кваліфікація, досвід роботи) членів наглядової ради співпадає з профілем діяльності структурних підрозділів товариства. Таким чином, бажаний склад наглядової ради має бути (оптимальний варіант):

- 1 особи з юридичною освітою, кваліфікацією юриста та досвідом роботи в галузі корпоративного, цивільного та/або господарського права;
- 1 особа з економічною освітою, кваліфікацією економіста, бухгалтера або аудитора та досвідом роботи в сфері фінансів, економіки підприємств, корпоративного управління, бухгалтерського обліку та/або аудиту;
- 1 особа з технічною освітою;
- 1 особа з економічною освітою, кваліфікацією маркетолог, менеджер з продажів/закупівель та досвідом роботи в сфері маркетингу та/або організації продажів/закупівель;
- 1 особа з кваліфікацією спеціаліста з управління персоналом та досвідом роботи в сфері управління персоналом.

**Критерії оцінювання осіб, що виявили бажання взяти участь у конкурсному відборі на зайняття посад незалежних членів наглядової ради АТ ХІ «Енергопроект»**

У випадку, якщо оптимального складу наглядової ради досягнути не вдається, відбір кандидатів повинен здійснюватися за принципом «від більш важливого до менш важливого». За більш важливе приймається досвід роботи кандидата у сферах, що відповідають профілю діяльності членів дирекції товариства, менш важливим є кваліфікація та освіта.

При відборі за досвідом роботи склад наглядової ради, в цілому, повинен орієнтуватись та мати досвід як мінімум у таких сферах:

1. Корпоративне, цивільне, господарське право.
2. Фінанси, економіка підприємств, бухгалтерський облік та/або аудит.
3. Виробництво.
4. Продажі та маркетинг.

### **Критерії відбору претендентів в рамках однієї групи**

Відбір претендентів в рамках однієї групи - це відбір одного з претендентів з поміж претендентів, що мають одну освіту (кваліфікацію), досвід роботи та знання в певній галузі.

При розгляді документів претендентів наступні критерії є визначальними для відбору переможця конкурсного відбору:

1. Досвід роботи, компетенція та знання за відповідним напрямом, з урахуванням застосування такого досвіду в компаніях та/або компаніях суміжних напрямків як в Україні, так і за кордоном.
2. Стаж роботи.
3. Освіта.
4. Володіння мовами.

### **Вимоги до осіб, що виявили бажання взяти участь у конкурсному відборі на зайняття посад незалежних членів наглядової ради АТ ХІ «Енергопроект»**

- |   |   |
|---|---|
| <b>1 Освіта та ступінь вищої освіти</b> | Вища технічна, юридична або економічна освіта.  |
| <b>2 Загальні вимоги</b>                | Особа, що виявила бажання взяти участь у конкурсному відборі на посаду незалежного члена наглядової ради АТ ХІ «Енергопроект» має відповідати критеріям незалежності, визначених законодавством України, зокрема таким критеріям:<br><br>Наявність повної цивільної дієздатності<br><br>Відсутність непогашеної судимості.<br><br>Добропорядність, неупередженість та бездоганна ділова репутація.<br><br>Не посідати виборні посади та не бути посадовою |

особою органів державної влади та/або місцевого самоврядування.

Не бути засновником, акціонером (учасником), керівником та/або членом наглядової ради підприємства, іншої господарської організації, які здійснюють діяльність на тому самому або суміжних ринках з такими державними унітарними підприємствами та/або господарськими товариствами.

**Крім того, особа, що виявила бажання взяти участь у конкурсному відборі на посаду незалежного члена наглядової ради АТ ХІ «Енергопроект» має зазначити, що вона:**

Не є і не була протягом попередніх п'яти років афілійованою особою акціонерів та/або Товариства, або дочірнього підприємства Товариства, та/або посадовою особою Товариства, або дочірнього підприємства Товариства.

Не одержує і не одержувала в минулому істотну додаткову винагороду від Товариства або дочірнього підприємства Товариства, крім плати, отриманої як незалежний директор.

Не укладати протягом року з дня припинення виконання функцій держави або місцевого самоврядування трудових договорів (контрактів) або не вчиняти правочинів у сфері підприємницької діяльності з АТ ХІ «Енергопроект», якщо протягом року до дня припинення виконання функцій держави або місцевого самоврядування здійснював повноваження з контролю, нагляду або підготовки чи прийняття відповідних рішень щодо діяльності АТ ХІ «Енергопроект».

Не є і не була протягом попередніх трьох років працівником аудиторської фірми, яка протягом попередніх трьох років надавала аудиторські послуги товариству та/або афілійованим з ним юридичним особам.

Не є і не була головою або членом виконавчого органу іншого товариства, яке є афілійованим до Товариства.

Не є близьким членом родини виконавчого чи управляючого директора або осіб, зазначених вище.

**3 Стаж роботи**

Загальний досвід роботи не менше 5 років, у тому числі досвід роботи на керівних посадах не менше 3 років.

Перевага буде надаватися кандидатам, що мають досвід роботи на керівних посадах вищої ланки у компаніях на суміжних ринках як в Україні так і за кордоном, а також кандидатам, що мають досвід у супроводженні приватизаційних процесів.

**4 Сфера компетенції, якою повинен володіти член наглядової ради**

Корпоративне, цивільне, господарське право; фінанси, економіка підприємств, бухгалтерський облік та аудит; виробництво та/або маркетинг.

**5 Володіння мовами**

Знання англійської мови є перевагою.

**6 Професійні знання та знання законодавства**

Розуміння загальних принципів діяльності товариства та/або досвід роботи у даному секторі в країнах Європейського союзу буде перевагою.

Досвід управління фінансово-господарської діяльності, змін бізнес процесів.

Знання Господарського та Цивільного кодексів України.

Підтверджений досвід роботи з кредитними та фінансовими установами, зовнішніми інвесторами або запозиченнями буде перевагою.

**7 Основні обов'язки, що має виконувати претендент у разі зайняття вакантної посади**

Контроль за діяльністю виконавчого органу Товариства.

Прийняття рішень з питань, що згідно законодавства України та статуту Товариства належать до компетенції наглядової ради.

Трансформація товариства у сучасну компанію з

ефективними бізнес процесами (перегляд та оптимізація бізнес процесів), оптимальною організаційною структурою та штатним розкладом, ефективними внутрішніми правилами, політиками та процедурами.

Сприяння приватизаційним процесам на основі рішень органів приватизації.

**8 Прийняття ефективних рішень**

Вміння вирішувати комплексні завдання в умовах обмеженого часу, вміння працювати при багатозадачності, встановлення цілей, пріоритетів та орієнтирів, вміння працювати з великими масивами інформації.

**9 Особисті якості**

Дисциплінованість та системність, дипломатичність та гнучкість, самоорганізація та орієнтація на розвиток, інноваційність та креативність, вміння працювати в стресових ситуаціях.

*Для участі в конкурсному відборі претендент особисто подає та/або надсилає електронною поштою разом із заявою належним чином завіреним (нотаріально – для непрацюючих осіб, керівником кадрової служби – для працюючих):*

- копію документа, що посвідчує особу, копії трудової книжки (за наявності) або документів, що підтверджують наявність досвіду роботи, копію документа про вищу освіту;
- біографічну довідку (резюме) із зазначенням ідентифікатора засобу віддаленого зв'язку (Skype, Zoom тощо);
- згоду на обробку персональних даних;
- рекомендації (за наявності);
- заяву щодо відповідності критеріям незалежності члена наглядової ради підприємства, товариства, визначених законодавством України;
- мотиваційний лист щодо виконання функцій члена наглядової ради.

**Відповідальність за недостовірність поданих документів несе претендент.**

Фонд державного майна України звертає увагу, що конкурсний відбір на зайняття посад незалежних членів наглядової ради АТ ХІ «Енергопроект» відбудеться відповідно до Порядку проведення конкурсного відбору кандидатів на посаду незалежного члена наглядової ради державного унітарного підприємства та їх призначення, а також проведення конкурсного відбору кандидатів на посаду незалежного члена наглядової ради господарського товариства, у статутному капіталі якого більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, що пропонуються суб'єктом управління об'єктами державної власності до обрання на посаду

незалежних членів наглядової ради, затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 10 березня 2017 р. № 142 «Деякі питання управління державними унітарними підприємствами та господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі» (із змінами).

Заяви та документи приймаються у строк **по 25.03.2021 включно** за адресою: 01133, м. Київ, вул. Генерала Алмазова, 18/9 (тел. 044-200-32-07, 044-285-15-41) або на електронну адресу [maryna.hrobova@spfu.gov.ua](mailto:maryna.hrobova@spfu.gov.ua). У разі подання документів в електронному вигляді прохання телефонувати за номером 044-200-32-07, 044-285-15-41 для підтвердження отримання поданих документів.

Конкурсний відбір відбудеться **29.04.2021 об 11-00** год. за адресою: 01133, м. Київ, вул. Генерала Алмазова, 18/9, каб. 303. Оприлюднення результатів конкурсного відбору буде розміщено на офіційному сайті Фонду.

Інформація, що стосується фінансово-економічного стану товариства та підлягає оголошенню – відомості про баланс (форма № 1), звіт про фінансові результати (форма № 2), звіт про рух коштів (форма № 3), звіт про власний капітал (форма № 4), примітки до річної фінансової звітності) за 2020 рік додаються в електронному вигляді».

*Відповідно до вимог Порядку проведення конкурсного відбору кандидатів на посаду незалежного члена наглядової ради державного унітарного підприємства та їх призначення, а також проведення конкурсного відбору кандидатів на посаду незалежного члена наглядової ради господарського товариства, у статутному капіталі якого більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, що пропонуються суб'єктом управління об'єктами державної власності до обрання на посаду незалежних членів наглядової ради, затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 10 березня 2017 р. № 142 «Деякі питання управління державними унітарними підприємствами та господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, надаємо переклад англійською мовою інформації зазначеної вище.*

**«The State Property Fund of Ukraine recompetition announced a competitive selection of applicants for the post of 3 (three) independent members of the supervisory board of the joint-stock company "Kharkiv Scientific Research and Design Institute "Energoproekt" (JSC XI" Energoproekt ")**

*Name, location of the company:*

Joint-Stock Company «Kharkiv Scientific Research and Design Institute  
“Energoproekt”

(hereinafter referred to as the JSC XI «Energoproekt»),  
31003, Kharkiv city, 10/12 Moskovskyi avenue

*Main activity type:*

- activities in the field of engineering, geology and geodesy, providing the technical consulting services in these areas.

## **General information**

Taking into account the fact that for the full implementation of the management processes, the joint-stock company “Kharkiv Scientific Research and Design Institute “Energoproekt” (hereinafter referred to as the JSC XI “Energoproekt”, the Company) has a conditional division into the directorates, which include the employees who carry out the certain area of activity, in the competitive selection of the independent members of the supervisory board, the competitive selection commission will proceed from the need to select the persons who will collectively correspond to the most optimal composition of the supervisory board.

The most optimal composition of the supervisory board is the situation when the profile of activity (specialty, qualification, work experience) of the members of the supervisory board coincides with the profile of the activity of the structural units of the company. Thus, the desired composition of the supervisory board should be (the best option):

- 1 person with the legal education, legal qualification and work experience in corporate, civil and/or commercial law;
- 1 person with the economic education, qualification of economist, accountant or auditor and work experience in finance, business economics, corporate governance, accounting and/or auditing;
- 1 person with technical education;
- 1 person with the economic education, marketing qualification, sales/procurement manager and work experience in marketing and/or sales/procurement organization;
- 1 person with the qualification of a HR specialist and work experience in the field of personnel management.

### **Criteria for evaluating the persons who have wished to participate in the competitive selection for positions of the independent members of the Supervisory Board of the JSC XI “Energoproekt”**

In case the optimal composition of the supervisory board cannot be achieved, the selection of the candidates should be carried out on the principle of "from more important to less important". The experience of the candidate's work in the areas that correspond to the profile of the members of the company's management activity is considered to be more important, qualification and education are less important.

When selecting due to the work experience, the composition of the supervisory board, as a whole, should be oriented and have experience in at least the following areas:

5. Corporate, civil, commercial law.
6. Finance, business economics, accounting and/or audit.
7. Production.
8. Sales and marketing.

### **Criteria for selection of the applicants within one group**

The selection of the applicants within one group is the selection of one of the applicants among the applicants with the one education (qualification), work experience and knowledge in a particular field.

When considering the documents of the applicants, the following criteria are decisive for the selection of the winner of the competitive selection:

5. Work experience, competence and knowledge in the relevant field, taking into account the application of such experience in companies and/or companies in related fields both in Ukraine and abroad.
6. Work experience.
7. Education.
8. Language skills.

**Requirements for persons who have wished to participate in the competitive selection for positions of the independent members of the Supervisory Board of the JSC XI "Energoproekt"**

<b>1 Education and higher education degree</b>	Higher technical, legal, economic education.
<b>2 General requirements</b>	<p>A person who have wished to participate in the competitive selection for the position of an independent member of the Supervisory Board of the JSC XI "Energoproekt" must meet the criteria of independence defined by the legislation of Ukraine, in particular the following criteria:</p> <p>Availability of full civil capacity</p> <p>No outstanding conviction. Honesty, impartiality and impeccable business reputation.</p> <p>Not to hold the elected positions and not to be an official of the state authorities and/or local self-government bodies.</p> <p>Not to be a founder, shareholder (participant), head and/or member of the supervisory board of an enterprise, other economic organization that carrying out the activity in the same or related markets with</p>



such state unitary enterprises and/or business associations.

**In addition, a person who have wished to participate in the competitive selection for the position of an independent member of the Supervisory Board of the JSC XI "Energoproekt" must indicate that she:**

She/he has not been and had not been an affiliated person of the shareholders and/or the Company, or a subsidiary of the Company, and/or an official of the Company, or a subsidiary of the Company for the previous five years.

She/he does not receive and did not receive in the past a significant additional remuneration from the Company or a subsidiary of the Company, except for the fee received as an independent director.

Do not enter into employment agreements (contracts) within a year since the date of termination of state or local government functions execution or do not enter into transactions in the field of business with the JSC XI "Energoproekt", if during the year before the date of termination of state or local government functions execution she/he had exercised the control powers, supervision or preparation or adoption of appropriate decisions concerning the activities of the JSC XI "Energoproekt".

She/he has not been and had not been for the previous three years an employee of an audit firm that for the previous three years provided the audit services to the company and/ or its affiliates.

She/he has not been and had not been the chairman or member of the executive body of another company that is affiliated to the Company.

She/he is not a close family member of the executive or managing director or the above persons.

- 3 Work experience** General work experience of at least 5 years, including the work experience in management positions of at least 3 years.
- Preference will be given to the candidates with the experience in senior management positions in the companies in the related markets both in Ukraine and abroad, as well as the candidates with the experience in supporting the privatization processes.
- 4 Sphere of competence that a member of the supervisory board should have** Corporate, civil and/or commercial law; finance, business economics, accounting and auditing, production and /or marketing.
- 5 Language skills** Knowledge of English language is an advantage.
- 6 Professional knowledge and knowledge of legislation** Understanding the general principles of the company activity and/or work experience in this sector in the European Union countries will be an advantage.
- Experience in financial and economic optimization activities, business process changes.
- Knowledge of the Commercial and Civil Codes of Ukraine.
- Proved work experience with the credit and financial institutions, external investors or borrowing will be an advantage.
- 7 Main responsibilities that the applicant must execute in case of filling a vacant position** Control over the activities of the executive body of the Company.
- Making decisions on issues that, according to the legislation of Ukraine and the Company's charter, fall within the competence of the Supervisory Board.
- Transformation of the Company into a modern company with the efficient business processes (review and optimization of the business processes), optimal organizational structure and staffing, effective internal rules, policies and procedures.

Promotion of the privatization processes based on decisions of the privatization bodies.

- 8 Making effective decisions** Ability to solve the complex problems in a limited time, the ability to work with multitasking, setting goals, priorities and guidelines, the ability to work with large amounts of information.
- 9 Personal qualities** Discipline and systemacy, diplomacy and flexibility, self-organization and development orientation, innovation and creativity, ability to work in stressful situations.

*To participate in the competitive selection, the applicant personally submits and/or sends by e-mail together with the **application** duly certified (notarized - for unemployed persons, by the head of the personnel service - for employees):*

- a copy of an identity document, a copy of the employment record book (if any) or documents confirming the availability of the work experience, a copy of a document of higher education;
- biographical information (resume) with remote media ID (Skype, Zoom, etc.);
- consent to the processing of personal data;
- recommendations (if available);
- a statement on compliance with the criteria of independence of a member of the supervisory board of the enterprise, company, defined by the legislation of Ukraine;
- motivation letter on performing the functions of a member of the supervisory board.

**The applicant is responsible for the inaccuracy of the submitted documents.**

The State Property Fund of Ukraine draws the attention to the fact that the competitive selection for the positions of the independent members of the Supervisory Board of the JSC XI "Energoproekt" will take place in accordance with the Procedure for holding the competitive selection of candidates for the position of independent member of the Supervisory Board of the state unitary enterprise and their appointment as well as the holding the competitive selection of the candidates to the position of an independent member of the supervisory board of a business company, in the authorized capital of which more than 50 percent of shares belong to the state, proposed by the subject of management of the state property objects before the election to the position of the independent members of the supervisory board approved by the order № 142 of the Cabinet of Ministers of Ukraine dated on March 10, 2017 "Some issues of management of state unitary enterprises and companies, in the authorized capital of which more than 50 percent of shares belong to the state" (as amended).

The applications and documents are accepted within the term up to **25.03.2021 including** at the address: 01133, Kyiv city, 18/9 Henerala Almazova str., (tel. 044-200-32-07, 044-285-15-41) or by e-mail [maryna.hrobova@spfu.gov.ua](mailto:maryna.hrobova@spfu.gov.ua). In case of submission of documents in electronic form, please call 044-200-32-07, 044-285-15-41 to confirm receipt of the submitted documents.

The competitive selection will take place on **29.04.2021 at 11-00 am** at the address: 01133, Kyiv city, 18/9 Henerala Almazova str., office 303. The publication of the results of the competitive selection will be posted on the official website of the Fund.

The information concerning the financial and economic condition of the company and subject to announcement - information on the balance sheet (form № 1), statement of financial results (form № 2), statement of cash flows (form № 3), statement of owner's equity (form № 4), notes to the annual financial statements for 2020 are attached in electronic form.

**ЗАТВЕРДЖЕНО**

«19» квітня 2018 року

Загальними зборами АТ ХІ «Енергопроект»

Протокол від 19.04.2018

**ПОЛОЖЕННЯ**  
**про принципи формування Наглядової ради**

**АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА**  
**«Харківський науково-дослідний та проектно-**  
**конструкторський інститут «Енергопроект»**  
**(Товариство)**

(Код за ЄДРПОУ 14078902)

**м. Харків**  
**2018 р.**

1. Це Положення визначає принципи формування наглядової ради акціонерного товариства Харківський науково-дослідний та проектно-конструкторський інститут «Енергопроект» (далі - Товариство).

2. Наглядова рада Товариства складається із п'яти членів, чотири з яких повинні відповідати вимогам незалежності, визначеним законодавством.

Наглядова рада Товариства формується з урахуванням профілю діяльності та стратегії товариства шляхом обрання незалежних членів, кількість яких повинна становити більшість членів наглядової ради, і призначення представників держави (далі - члени наглядової ради).

3. Наглядова рада Товариства формується за такими принципами:

- незалежності;
- професіоналізму;
- компетентності;
- різноманітності;
- ефективності;
- прозорості.

4. Принцип незалежності передбачає обрання до складу наглядової ради Товариства незалежних членів, що не посідають виборні посади та не є посадовими особами органів державної влади та/або органів місцевого самоврядування і вільні від будь-яких матеріальних інтересів або відносин з товариством, його управлінням, з метою забезпечення прийняття об'єктивного рішення.

5. Принцип професіоналізму передбачає наявність відповідного фахового рівня та професійного досвіду членів наглядової ради.

Член наглядової ради повинен володіти однією або кількома з таких професійних та особистих якостей:

мати досвід:

- роботи в наглядових радах акціонерних товариств;
- керування конфліктами та ведення переговорів;
- стратегічного і оперативного управління;

мати бездоганну ділову репутацію;

дотримуватися принципів неупередженості та добропорядності, приділяти час розвитку та оновленню своїх персональних знань та навичок.

6. Принцип компетентності передбачає наявність у членів наглядової ради досвіду роботи з урахуванням профілю діяльності Товариства.

Член наглядової ради повинен мати досвід роботи в одній з таких галузей, як стратегічне управління та розвиток бізнесу, операційне управління, управління ризиками, фінанси, аудит, банківська справа, міжнародні відносини, право, яка враховує його професійний досвід та фахові знання.

7. Принцип різноманітності передбачає наявність у членів наглядової ради досвіду роботи в різних галузях.

8. Принцип ефективності передбачає виконання членами наглядової ради функцій раціонально, з найменшими втратами для досягнення необхідного результату.

До функцій члена наглядової ради належать:

- конструктивне та критичне оцінювання пропозицій щодо стратегії Товариства;
- здійснення контролю за звітністю щодо результатів діяльності виконавчого органу Товариства;
- забезпечення ефективності системи внутрішнього контролю, в тому числі аудиту;
- прийняття рішень щодо механізму фінансового контролю та управління ризиками;
- інші функції, які пов'язані із здійсненням повноважень наглядової ради Товариства.

визначених Статутом та чинним законодавством України.

9. Принцип прозорості передбачає формування наглядової ради за результатами конкурсного відбору для незалежних членів та визначення представників держави відповідно до вимог, визначених законодавством.

10. Для належного виконання наглядовою радою Товариства своїх повноважень член наглядової ради повинен відповідати загальним вимогам до кандидатів на посаду члена наглядової ради, які включають, зокрема, наявність:

- вищої освіти, зокрема в галузі управління та адміністрування, фінансів, економіки, аудиту, банківської справи, виробництва та технологій, міжнародних відносин, права;
- стажу роботи на керівних посадах не менш як трьох років або державної служби чи прирівняної до неї служби не менш як п'ять років.

**APPROVED**

on April 19, 2018

by the General Meeting of the JSC XI “Energoproekt”

Protocol dated on 19.04.2018

**PROVISION**

**on the principles of formation of the Supervisory Board of the**

**JOINT-STOCK COMPANY**

**“Kharkiv Scientific Research and Design Institute “Energoproekt”**

**(Company)**

(USREOU code 14078902)

**Kharkiv**

**2018**



1. This Provision defines the principles of formation of the supervisory board of the joint-stock company Kharkiv Scientific Research and Design Institute “Energoproekt” (hereinafter referred to as the Company).

2. The Supervisory Board of the Company consists of five members, four of whom must meet the requirements of independence defined by law.

The Supervisory Board of the Company is formed taking into account the profile of activity and strategy of the company by electing the independent members, the number of which should be the majority of members of the Supervisory Board, and appointing the state representatives (hereinafter referred to as the members of the Supervisory Board).

3. The Supervisory Board of the Company is formed on the following principles:

independence;

professionalism;

competence;

diversity;

efficiency;

transparency.

4. The principle of independence provides for the election to the supervisory board of the Society of independent members who do not hold the elected positions and are not officials of the public authorities and/or local governments and are free from any material interests or relations with the company, its management, in order to ensure an objective decision.

5. The principle of professionalism presupposes the presence of the appropriate professional level and professional experience of the members of the supervisory board.

A member of the supervisory board must possess one or more of the following professional and personal qualities:

have experience:

- work in the supervisory boards of the joint-stock companies;

- conflict management and negotiation;

- strategic and operational management;

have an impeccable business reputation;

comply with the principles of impartiality and honesty, devote time to the development and renewal of their personal knowledge and skills.

6. The principle of competence presupposes that the members of the supervisory board have the work experience taking into account the profile of the Company's activity.

A member of the supervisory board must have the work experience in one of the areas such as the strategic management and business development, operational management, risk management, finance, audit, banking, international relations, law, which takes into account his professional experience and professional knowledge.

7. The principle of diversity presupposes that the members of the supervisory board have the work experience in various fields.

8. The principle of efficiency provides for the members of the supervisory board to execute their functions rationally, with the least losses to achieve the required result.

The functions of a member of the supervisory board include:

- constructive and critical evaluation of the proposals on the Company's strategy;
- exercising the control over reporting on the results of the activity of the executive body of the Company;
- ensuring the effectiveness of the internal control system, including audit;
- decision-making on the mechanism of financial control and risk management;
- other functions related to the exercise of the powers of the Supervisory Board of the Company, defined by the Charter and current legislation of Ukraine.

9. The principle of transparency provides for the formation of the supervisory board based on the results of the competitive selection for the independent members and the appointment of state representatives in accordance with the requirements set by law.

10. In order for the Supervisory Board of the Company to properly execute its powers, a member of the Supervisory Board must meet the general requirements for candidates for the position of a member of the Supervisory Board, which include, in particular, the presence of:

- higher education, in particular in the field of management and administration, finance, economics, audit, banking, manufacturing and technology, international relations, law;
- record of service in managerial positions of at least three years or civil service or equivalent service of at least five years.

Підприємство	Акціонерне товариство "Харківський науково-дослідний та проектно-конструкторський інститут "Енергопроект"	Дата (рік, місяць, число)	2021	01	01
Територія	ХАРКІВСЬКА	за ЄДРПОУ	14078902		
Організаційно-правова форма господарювання	Акціонерне товариство	за КОАТУУ	6310100000		
Вид економічної діяльності	Діяльність у сфері інжинірингу, геології та геодезії, надання послуг технічного консультування в цих сферах	за КОПФГ	230		
Середня кількість працівників	1 215	за КВЕД	71.12		
Адреса, телефон	проспект Московський, буд. 10/12, м. ХАРКІВ, ХАРКІВСЬКА обл., 61003		7311477		
Одиниця виміру: тис. грн. без десяткового знака (окрім розділу IV Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) (форма №2), грошові показники якого наводяться в гривнях з копійками)					
Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):					
за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку					
за міжнародними стандартами фінансової звітності					

Баланс (Звіт про фінансовий стан)  
на 31 грудня 2020 р.

Форма №1 Код за ДКУД 1801001

А К Т И В	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
<b>I. Необоротні активи</b>			
Нематеріальні активи	1000	185	122
первісна вартість	1001	2 961	2 963
накопичена амортизація	1002	2 776	2 841
Незавершені капітальні інвестиції	1005	4	6
Основні засоби	1010	93 442	88 519
первісна вартість	1011	302 109	301 992
знос	1012	208 667	213 473
Інвестиційна нерухомість	1015	-	-
Первісна вартість інвестиційної нерухомості	1016	-	-
Знос інвестиційної нерухомості	1017	-	-
Довгострокові біологічні активи	1020	-	-
Первісна вартість довгострокових біологічних активів	1021	-	-
Накопичена амортизація довгострокових біологічних активів	1022	-	-
Довгострокові фінансові інвестиції: які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	-	-
інші фінансові інвестиції	1035	-	-
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	1 345	1 432
Відстрочені податкові активи	1045	-	-
Гудвіл	1050	-	-
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	-	-
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	-	-
Інші необоротні активи	1090	-	-
<b>Усього за розділом I</b>	<b>1095</b>	<b>94 976</b>	<b>90 079</b>
<b>II. Оборотні активи</b>			
Запаси	1100	7 681	5 712
Виробничі запаси	1101	320	155
Незавершене виробництво	1102	7 361	5 557
Готова продукція	1103	-	-
Товари	1104	-	-
Поточні біологічні активи	1110	-	-
Депозити перестраховання	1115	-	-
Векселі одержані	1120	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	17 345	20 554
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	238	263
з бюджетом	1135	-	120
у тому числі з податку на прибуток	1136	-	120
Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів	1140	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків	1145	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	842	867
Поточні фінансові інвестиції	1160	-	-
Гроші та їх еквіваленти	1165	1 746	2 604
Готівка	1166	5	-
Рахунки в банках	1167	1 741	2 604
Витрати майбутніх періодів	1170	726	655
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	-	-
у тому числі в: резервах довгострокових зобов'язань	1181	-	-

резервах збитків або резервах належних виплат	1182	-	-
резервах незароблених премій	1183	-	-
інших страхових резервах	1184	-	-
Інші оборотні активи	1190	53	40
<b>Усього за розділом II</b>	<b>1195</b>	<b>28 631</b>	<b>30 815</b>
<b>III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття</b>	<b>1200</b>	-	-
<b>Баланс</b>	<b>1300</b>	<b>123 607</b>	<b>120 894</b>

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
<b>I. Власний капітал</b>			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	505	505
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	-	-
Капітал у дооцінках	1405	75 099	71 680
Додатковий капітал	1410	740	740
Емісійний дохід	1411	-	-
Накопичені курсові різниці	1412	-	-
Резервний капітал	1415	139	139
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	22 311	23 364
Неоплачений капітал	1425	( - )	( - )
Вилучений капітал	1430	( - )	( - )
Інші резерви	1435	-	-
<b>Усього за розділом I</b>	<b>1495</b>	<b>98 794</b>	<b>96 428</b>
<b>II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення</b>			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	15 968	15 218
Пенсійні зобов'язання	1505	-	-
Довгострокові кредити банків	1510	-	-
Інші довгострокові зобов'язання	1515	115	68
Довгострокові забезпечення	1520	-	-
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	-	-
Цільове фінансування	1525	-	-
Благодійна допомога	1526	-	-
Страхові резерви	1530	-	-
у тому числі:	1531	-	-
резерв довгострокових зобов'язань			
резерв збитків або резерв належних виплат	1532	-	-
резерв незароблених премій	1533	-	-
інші страхові резерви	1534	-	-
Інвестиційні контракти	1535	-	-
Призовий фонд	1540	-	-
Резерв на виплату джек-поту	1545	-	-
<b>Усього за розділом II</b>	<b>1595</b>	<b>16 083</b>	<b>15 286</b>
<b>III. Поточні зобов'язання і забезпечення</b>			
Короткострокові кредити банків	1600	-	-
Векселі видані	1605	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	58	27
товари, роботи, послуги	1615	2 109	3 503
розрахунками з бюджетом	1620	1 812	970
у тому числі з податку на прибуток	1621	-	-
розрахунками зі страхування	1625	375	285
розрахунками з оплати праці	1630	1 480	1 138
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	84	88
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	1640	35	35
Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків	1645	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за страховою діяльністю	1650	-	-
Поточні забезпечення	1660	2 741	3 093
Доходи майбутніх періодів	1665	-	-
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	-	-
Інші поточні зобов'язання	1690	36	41
<b>Усього за розділом III</b>	<b>1695</b>	<b>8 730</b>	<b>9 180</b>
<b>IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття</b>	<b>1700</b>	-	-
<b>V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду</b>	<b>1800</b>	-	-
<b>Баланс</b>	<b>1900</b>	<b>123 607</b>	<b>120 894</b>

Керівник

ГРЕЧКА ОЛЕКСАНДР МИКОЛАЙОВИЧ

Головний бухгалтер

Андрющенко Олена Єгорівна

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

Підприємство **Акціонерне товариство "Харківський науково-дослідний та проектно-конструкторський інститут "Енергопроект"** за ЄДРПОУ

Дата (рік, місяць, число)

КОДИ		
2021	01	01
14078902		

(найменування)

**Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)**  
за Рік 2020 р.

Форма N2 Код за ДКУД **1801003**

**I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ**

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	34 857	43 147
Чисті зароблені страхові премії	2010	-	-
<i>премії підписані, валова сума</i>	2011	-	-
<i>премії, передані у перестраховання</i>	2012	-	-
<i>зміна резерву незароблених премій, валова сума</i>	2013	-	-
<i>зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій</i>	2014	-	-
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	( 29 782 )	( 36 020 )
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	2070	-	-
<b>Валовий:</b>			
прибуток	2090	5 075	7 127
збиток	2095	( - )	( - )
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	2105	-	-
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	2110	-	-
<i>зміна інших страхових резервів, валова сума</i>	2111	-	-
<i>зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах</i>	2112	-	-
Інші операційні доходи	2120	2 952	3 130
у тому числі:	2121	-	-
<i>дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю</i>			
<i>дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції</i>	2122	-	-
<i>дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування</i>	2123	-	-
Адміністративні витрати	2130	( 5 376 )	( 7 412 )
Витрати на збут	2150	( - )	( - )
Інші операційні витрати	2180	( 1 312 )	( 2 219 )
у тому числі:	2181	-	-
<i>витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю</i>			
<i>витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції</i>	2182	-	-
<b>Фінансовий результат від операційної діяльності:</b>			
прибуток	2190	1 339	626
збиток	2195	( - )	( - )
Доход від участі в капіталі	2200	-	-
Інші фінансові доходи	2220	408	37
Інші доходи	2240	35	8
у тому числі:	2241	-	-
<i>дохід від благодійної допомоги</i>			
Фінансові витрати	2250	( 343 )	( 271 )
Втрати від участі в капіталі	2255	( - )	( - )
Інші витрати	2270	( 48 )	( 54 )
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	2275	-	-

<b>Фінансовий результат до оподаткування:</b>			
прибуток	2290	1 391	346
збиток	2295	( - )	( - )
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	(271)	(76)
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-
<b>Чистий фінансовий результат:</b>			
прибуток	2350	1 120	270
збиток	2355	( - )	( - )

**II. СУКУПНИЙ ДОХІД**

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	-	-
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	-	-
Накопичені курсові різниці	2410	-	-
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	-	-
Інший сукупний дохід	2445	-	-
<b>Інший сукупний дохід до оподаткування</b>	<b>2450</b>	-	-
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	-	-
<b>Інший сукупний дохід після оподаткування</b>	<b>2460</b>	-	-
<b>Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)</b>	<b>2465</b>	<b>1 120</b>	<b>270</b>

**III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ**

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	2 111	3 094
Витрати на оплату праці	2505	20 695	27 244
Відрахування на соціальні заходи	2510	4 650	5 991
Амортизація	2515	868	1 501
Інші операційні витрати	2520	6 342	8 875
<b>Разом</b>	<b>2550</b>	<b>34 666</b>	<b>46 705</b>

**IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ**

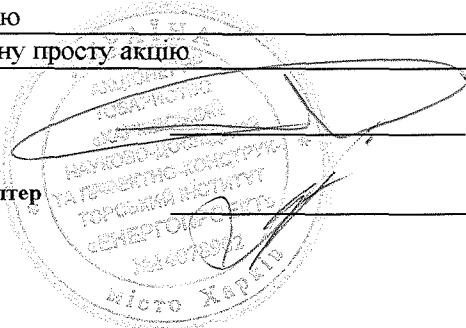
Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	2600	2018800	2018800
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	2018800	2018800
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	0,55479	0,13374
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	0,55479	0,13374
Дивіденди на одну просту акцію	2650	0,28185	0,07653

Керівник

ГРЕЧКА ОЛЕКСАНДР МИКОЛАЙОВИЧ

Головний бухгалтер

Андрющенко Олена Єгорівна



Підприємство Акціонерне товариство "Харківський науково-дослідний та проектно-конструкторський інститут "Енергопроект"  
(найменування)

Дата (рік, місяць, число) за ЄДРПОУ

КОДИ		
2021	01	01
14078902		

**Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)**  
за Рік 2020 р.

Форма №3 Код за ДКУД 1801004

Стаття	Код	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
<b>I. Рух коштів у результаті операційної діяльності</b>			
Надходження від:			
Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	38 437	58 319
Повернення податків і зборів	3005	-	-
у тому числі податку на додану вартість	3006	-	-
Цільового фінансування	3010	547	633
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	-	-
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	516	2 839
Надходження від повернення авансів	3020	-	83
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	24	868
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	-	-
Надходження від операційної оренди	3040	2 010	2 073
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	-	-
Надходження від страхових премій	3050	-	-
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	-	-
Інші надходження	3095	76	202
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	( 6 659 )	( 10 685 )
Праці	3105	( 16 730 )	( 24 236 )
Відрахувань на соціальні заходи	3110	( 4 530 )	( 6 453 )
Зобов'язань з податків і зборів	3115	( 12 398 )	( 15 769 )
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	( 474 )	( 1 143 )
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	( 7 224 )	( 7 740 )
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	( 4 700 )	( 6 886 )
Витрачання на оплату авансів	3135	( 25 )	( 83 )
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	( - )	( - )
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	( - )	( - )
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	( - )	( - )
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	( - )	( - )
Інші витрачання	3190	( 270 )	( 2 351 )
<b>Чистий рух коштів від операційної діяльності</b>	<b>3195</b>	<b>998</b>	<b>5 440</b>
<b>II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності</b>			
Надходження від реалізації:			
фінансових інвестицій	3200	-	-
необоротних активів	3205	-	-
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	-	-
дивідендів	3220	-	-
Надходження від деривативів	3225	-	-
Надходження від погашення позик	3230	-	-
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	-	-
Інші надходження	3250	-	-

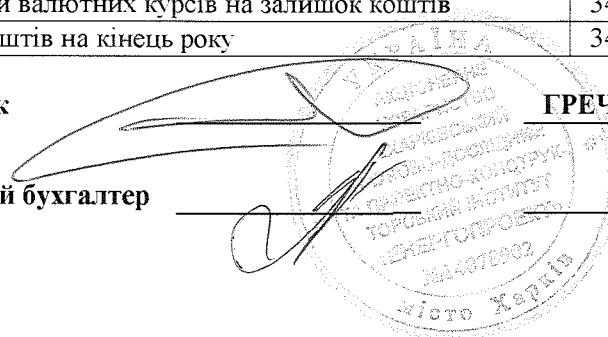
Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	( - )	( - )
необоротних активів	3260	( 137 )	( 1 427 )
Виплати за деривативами	3270	( - )	( - )
Витрачання на надання позик	3275	( - )	( - )
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	( - )	( - )
Інші платежі	3290	( - )	( - )
<b>Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності</b>	<b>3295</b>	<b>-137</b>	<b>-1 427</b>
<b>III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності</b>			
Надходження від: Власного капіталу	3300	-	-
Отримання позик	3305	-	-
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	-	-
Інші надходження	3340	-	-
Витрачання на: Викуп власних акцій	3345	( - )	( - )
Погашення позик	3350	-	-
Сплату дивідендів	3355	( - )	( 5 240 )
Витрачання на сплату відсотків	3360	( - )	( - )
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	( - )	( - )
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	( - )	( - )
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	( - )	( - )
Інші платежі	3390	( - )	( - )
<b>Чистий рух коштів від фінансової діяльності</b>	<b>3395</b>	<b>-</b>	<b>-5 240</b>
<b>Чистий рух грошових коштів за звітний період</b>	<b>3400</b>	<b>861</b>	<b>-1 227</b>
Залишок коштів на початок року	3405	1 746	2 985
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	(3)	(12)
Залишок коштів на кінець року	3415	2 604	1 746

Керівник

ГРЕЧКА ОЛЕКСАНДР МИКОЛАЙОВИЧ

Головний бухгалтер

Андрющенко Олена Єгорівна







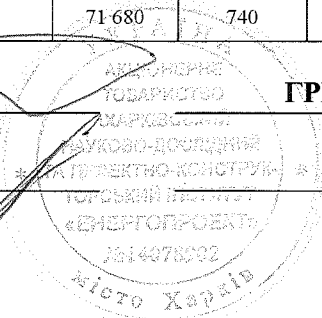
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Внески учасників:</b> Внески до капіталу	4240	-	-	-	-	-	-	-	-
Погашення заборгованості з капіталу	4245	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Вилучення капіталу:</b> Викуп акцій (часток)	4260	-	-	-	-	-	-	-	-
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	-	-	-	-	-	-	-	-
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	-	-	-	-	-	-	-	-
Вилучення частки в капіталі	4275	-	-	-	-	-	-	-	-
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни в капіталі	4290	-	(3 419)	-	-	-	-	-	(3 419)
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Разом змін у капіталі</b>	<b>4295</b>	-	(3 419)	-	-	1 053	-	-	(2 366)
<b>Залишок на кінець року</b>	<b>4300</b>	505	71 680	740	139	23 364	-	-	96 428

Керівник

ГРЕЧКА ОЛЕКСАНДР МИКОЛАЙОВИЧ

Головний бухгалтер

Андрющенко Олена Єгорівна



**ПРИМІТКИ ДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ**  
**складеної за Міжнародними стандартами фінансової звітності**  
**АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ХАРКІВСЬКИЙ НАУКОВО-ДОСЛІДНИЙ ТА**  
**ПРОЕКТНО-КОНСТРУКТОРСЬКИЙ ІНСТИТУТ «ЕНЕРГОПРОЕКТ»**  
**За 2020 рік**

**I. Основні відомості про Товариство:**

**1. Повна офіційна назва:** АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ХАРКІВСЬКИЙ НАУКОВО-ДОСЛІДНИЙ ТА ПРОЕКТНО-КОНСТРУКТОРСЬКИЙ ІНСТИТУТ «ЕНЕРГОПРОЕКТ»»;

**2. Код ЄДРПОУ** – 14078902

**3. Організаційно-правова форма:** акціонерне товариство, тип – приватне;

**4. Місцезнаходження:** проспект Московський, буд. 10/12, м. Харків, 61003;

**5. Номера телефонів:** ((057) 731-14-77;

**6. Державна реєстрація:** АТ ХІ «ЕНЕРГОПРОЕКТ» було зареєстровано Виконавчим комітетом Харківської міської ради 18.04.1996 р. на підставі рішення регіонального відділення Фонду державного майна України від 20.03.1996 р. № 397-п шляхом перетворення державного підприємства Харківський науково-дослідний та проектно-конструкторський інститут «Енергопроект», яке було зареєстровано Червонозаводським Райвиконкомом м. Харкова розпорядженням № 924 від 10.11.1993 р., реєстраційний № 20 від 10.12.1993 р.

**7. Посадові особи:** Відповідно до Статуту АТ ХІ «Енергопроект» посадовими особами органів Товариства є фізичні особи – Голова та члени Наглядової ради, голова та члени Ревізійної комісії, Генеральний директор та члени Дирекції (далі - директори):

- т.в.о. Генерального директора – Гречка Олександр Миколайович (обраний рішенням Наглядової ради від 04.04.2018 – протокол засідання № 11-2018 від 04.04.2018, наказ № 63/к від 05.04.2018);

- Головний бухгалтер – Андрющенко Олена Єгорівна (призначена на посаду за Наказом № 421/к від 14.10.2009);

- Заступник генерального директора – директор технічний Шапар Світлана Іванівна (наказ № 268/к від 18.09.2017);

- Заступник директора технічного Виставна Олена Володимирівна (наказ № 268/к від 18.09.2017);

- Заступник генерального директора з економіки і фінансів Андрющенко Олена Єгорівна (наказ про покладання обов'язків № 270/к від 19.09.2017);

- Голова Наглядової ради АТ ХІ «Енергопроект» Сачівко А.І.;

- Заступник голови Наглядової ради АТ ХІ «Енергопроект» Корнієнко Алла Григорівна (рішення річних загальних зборів акціонерів, що проводилися 19.04.2018 – протокол б/н від 19.04.2018, протокол Наглядової ради № 14-2018 від 23.05.2018);

- Член, Наглядової ради АТ ХІ «Енергопроект» Гриненко Рита Леонідівна (рішення річних загальних зборів акціонерів, що проводилися 19.04.2018 – протокол б/н від 19.04.2018);

- Член, секретар Наглядової ради АТ ХІ «Енергопроект» Шеховцова Валерія Сергіївна (рішення річних загальних зборів акціонерів, що проводилися 19.04.2018 – протокол б/н від 19.04.2018, протокол Наглядової ради № 14-2018 від 23.05.2018);

- Член Наглядової ради АТ ХІ «Енергопроект» Зозуля Андрій Володимирович (рішення річних загальних зборів акціонерів, що проводилися 19.04.2018 – протокол б/н від 19.04.2018);

Рішенням річних Загальних зборів АТ ХІ «Енергопроект» від 19.04.2019 (протокол річних Загальних зборів б/н від 19.04.2019) обрано членів Ревізійної комісії Товариства: Фонд державного майна України, Стрілець Людмила Вікторівна, Гужва Миколай Миколайович.

Відповідно до ст.237 Цивільного кодексу України, законів України «Про акціонерні товариства» та «Про управління об'єктами державної власності», та на виконання рішення Загальних зборів акціонерів АТ ХІ «ЕНЕРГОПРОЕКТ» від 19.04.2019, Фондом державного майна України видано наказом № 613 від 24.06.2019, відповідно до якого уповноважив на представництво інтересів Фонду державного майна України в Ревізійній комісії АТ ХІ «ЕНЕРГОПРОЕКТ» Козленко Поліну Сергіївну – головного спеціаліста відділу звітності Управління фінансового планування та фінансово-економічного моніторингу господарської діяльності Департаменту планування і моніторингу фінансово-господарської діяльності та з питань банкрутства Фонду державного майна України

#### **8. Основні види діяльності за КВЕД:**

- 71.11 - діяльність у сфері архітектури;
- 71.12 – діяльність у сфері інжинірингу, геології та геодезії, надання послуг технічного консультування в цих сферах;
- 74.90 – інша професійна, наукова та технічна діяльність, н.в.і.у.

9. АТ ХІ «ЕНЕРГОПРОЕКТ» створено та здійснює свою діяльність відповідно до Законів України «Про акціонерні товариства», «Про цінні папери та фондовий ринок» та інших нормативних актів України. Установчі документи АТ ХІ «ЕНЕРГОПРОЕКТ» відповідають вимогам Закону України "Про акціонерні товариства" з урахуванням особливостей, визначених Законом України "Про Національну депозитарну систему та особливості електронного обігу цінних паперів в Україні".

#### **10. Ліцензії**

- ліцензія на проектування систем пожежогасіння (водяні, пінні, газові, порошкові, аерозольні), пожежної сигналізації, оповіщення про пожежу та управління евакуацією людей, проти димного захисту, передавання тривожних сповіщень, пристроїв блискавкозахисту, вогнезахисного оброблення на об'єктах з високим, середнім та незначним ступенем ризику щодо пожежної безпеки», видана Державним департаментом пожежної безпеки МНС України від 26.03.2010 р. термін дії - безстроковий. Серія АВ № 518759.

11. Відокремлених підрозділів (філій та представництв) АТ ХІ «ЕНЕРГОПРОЕКТ» не має.

12. Кількість працівників станом на 31.12.2020р. складає 210 особи

13. **Відомості про засновників:** акціонерне товариство «Харківський науково-дослідний та проектно-конструкторський інститут «Енергопроект» є новим найменуванням, відповідно до вимог Закону України «Про акціонерні товариства» від 17 вересня 2008 року № 514-VI, Відкритого акціонерного товариства «Харківський науково-дослідний та проектно-конструкторський інститут «Енергопроект», заснованого згідно з рішенням регіонального відділення Фонду державного майна України по Харківській області від 20 березня 1996 р. № 397-п шляхом перетворення державного підприємства Харківський Державний науково-дослідний та проектно-конструкторський інститут «Енергопроект», зареєстрованого Червонозаводським райвиконкомом м. Харкова розпорядженням від 10.11.1993 № 924, реєстраційний № 20 від 10.12.1993 у відкрите акціонерне товариство відповідно до Указу Президента України «Про заходи щодо забезпечення прав громадян на використання приватизаційних майнових сертифікатів» від 26 листопада 1994 р. № 699/94 та постанови Кабінету Міністрів України від 07 грудня 1992 р. № 686 «Про затвердження порядку перетворення в процесі приватизації державних підприємств в відкриті акціонерні товариства».

14. Після завершення процедури відновлення інформації про власників іменних цінних паперів, за даними Реєстру власників іменних цінних паперів акціонерного товариства «Харківський науково-дослідний та проектно-конструкторський інститут «Енергопроект» (скорочена назва – АТ ХІ «Енергопроект»), складеного станом на 13.04.2018 (дата складання – 16.04.2018, вих. № 153738зв) власниками іменних цінних паперів Акціонерного товариства

«Харківський науково-дослідний та проектно-конструкторський інститут «Енергопроект» є 50 осіб, в тому числі 1 юридична особа та держава в особі Фонду державного майна України, 48 фізичних осіб.

Держава в особі Фонду державного майна України володіє 1009401 цінних паперів, що становить 50,000049 відсотків у статутному капіталі АТ ХІ «Енергопроект».

Юридична особа – BISCONE LIMITED (Кіпр) володіє 609528 цінних паперів, що становить 30,192589 відсотків у статутному капіталі АТ ХІ «Енергопроект».

Фізичні особи (48 фізичних осіб) володіють 271 032 шт. ц.п., що становить 13,433822 відсотки у статутному капіталі АТ ХІ «Енергопроект».

Оформлені глобальним сертифікатом до розподілу за власниками – 128 649 шт. ц.п., що становить 6,372548 відсотків у статутному капіталі АТ ХІ «Енергопроект».

**15. Випуск акцій:** випуск акцій простих іменних АТ ХІ «ЕНЕРГОПРОЕКТ» у бездокументарній формі номінальною вартістю 0,25 гривень кожна у кількості 2 018 800 (два мільйони вісімнадцять тисяч вісімсот) шт. на загальну суму 504 700 (п'ятсот чотири тисячі сімсот) гривень 00 копійок зареєстровано Харківським територіальним управлінням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку (код цінних паперів (ISIN) UA2000801009), реєстраційний № 881/20/1/98. Дата реєстрації Свідоцтва про реєстрацію випуску акцій 29 вересня 1998 р.

Привілейовані акції або акції на пред'явника не випускалися.

**16.** Фінансова звітність станом на 31.12.2020 р. підписана т.в.о. генерального директора 03.02.2021р.

#### **17. Мета:**

Метою АТ ХІ «ЕНЕРГОПРОЕКТ» є здійснення підприємницької діяльності для одержання прибутку в інтересах акціонерів Товариства, максимізації добробуту акціонерів у вигляді зростання ринкової вартості акцій Товариства, а також отримання акціонерами дивідендів.

### **Операційне середовище**

Товариство усвідомлює, що на процес прийняття рішень поставлених завдань будуть впливати фактори зовнішнього та внутрішнього середовища, які можуть стримувати або стимулювати розвиток. Керівництво вважає за доцільне окреслити коло таких найбільш впливових факторів.

Фактори зовнішнього середовища: політична та економічна криза, темпи росту ВВП; інфляційні процеси; монетарна політика НБУ; рівень грошових доходів населення; законодавча база (в т. ч. податкове законодавство), її стабільність та прозорість; кредитоспроможність та платоспроможність контрагентів Товариства; інвестиції та ступінь розвитку фондового ринку та інші.

Внутрішні фактори: рівень професійних знань, умінь та навичок персоналу; технологічна ефективність; гнучкість системи управління Товариством та її адекватність завданням, які стоять перед ним; конкурентоспроможність Товариства в різних сегментах ринку; структура, строковість та вартість ресурсів; розвиненість відносин з клієнтами; спектр продукції, її якість, вартість та інші.

Розвиток України в 2020 році, як і в 2019 році перебував під суттєвим впливом несприятливих чинників, а економіка України зазнала економічних та політичних ризиків. Зростання політичної напруженості та військові дії на сході України негативно вплинули на фінансові ринки і зумовили девальвацію національної валюти по відношенню до іноземних валют. Керівництво Товариства вважає, що воно вживає усіх необхідних заходів для підтримки економічної стабільності в умовах, що склалися. Існуючий стан економіки та

тенденції її розвитку дозволяють зробити найбільш точним лише короткочасний прогноз зовнішнього середовища, в якому діє Товариство.

Ми звертаємо вашу увагу, що, 11 березня 2020 року поширення корона вірусу COVID-19 визнано Всесвітньою організацією охорони здоров'я (ВООЗ) пандемією корона вірусу у світі та, як очікується, її наслідки будуть мати суттєвий негативний вплив на економічні процеси в світі та в Україні зокрема. На даний час неможливо передбачити з достатньою вірогідністю вплив наслідків пандемії на економіку України та операційну діяльність Товариства.

## **II. Основа надання інформації**

Концептуальною основою фінансової звітності є Міжнародні стандарти фінансової звітності (надалі за текстом – МСФЗ), включаючи Міжнародні стандарти бухгалтерського обліку (МСБО) та Тлумачення (КТМФЗ, ПКТ), видані Радою з Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (РМСБО), в редакції, чинній на 01 січня 2020 року, що офіційно оприлюднені на веб-сайті Міністерства фінансів України.

Валютою фінансової звітності є грошова одиниця України – гривня, одиниця виміру - тис. грн.

Фінансова звітність підготовлена на основі історичної собівартості, за винятком оцінки основних засобів 3 групи.

Фінансова звітність за МСФЗ за 2020 рік включає:

- Баланс (Звіт про фінансовий стан),
- Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід),
- Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом),
- Звіт про власний капітал,
- Примітки до фінансової звітності

### ***Застосування припущення безперервності.***

Дана фінансова звітність була підготовлена виходячи з припущення про безперервність діяльності, відповідно до якого реалізація активів і погашення зобов'язань відбувається у ході звичайної діяльності.

### ***Ідентифікація фінансової звітності***

Дана фінансова звітність є фінансовою звітністю загального призначення

### ***Звітний період фінансової звітності***

Звітним періодом, за який формується фінансова звітність, вважається рік.

Фінансова звітність складена за 2020 рік, тобто за період з 01 січня по 31 грудня 2020 року.

АТ ХІ «ЕНЕРГОПРОЕКТ» вперше прийняло МСФЗ у 2012 р. Датою першого застосування міжнародних стандартів для складання фінансової звітності за МСФЗ (дата переходу) визначається 01 січня 2012р.

При підготовці фінансової звітності за МСФЗ АТ ХІ «ЕНЕРГОПРОЕКТ» робить оцінки та припущення, які мають вплив на визначення сум активів та зобов'язань, визначення доходів та витрат звітного періоду, розкриття умовних активів та зобов'язань на дату підготовки фінансової звітності, ґрунтуючись на МСФЗ, МСБО та тлумаченнях, розроблених Комітетом з тлумачень міжнародної фінансової звітності. Оцінки та припущення особливо стосуються резерву на покриття збитків від знецінення дебіторської заборгованості справедливої вартості фінансових активів. Зроблені припущення мали суттєвий вплив на фінансову звітність за МСФЗ.

Події які вимагають або не вимагають коригування після звітного періоду, згідно вимог МСБО 10 «Події після звітного періоду» відсутні.

### **III. Основи облікової політики та складання звітності складеної за МСФЗ**

Основні принципи облікової політики за МСФЗ АТ ХІ «ЕНЕРГОПРОЕКТ» на 2020 рік затверджені наказом від 02.01.2020 р.

#### **3.1. Нематеріальні активи**

Нематеріальні активи оцінюються АТ ХІ «ЕНЕРГОПРОЕКТ» за собівартістю. Після визнання активом, об'єкт нематеріальних активів облікується за його собівартістю мінус будь-яка накопичена амортизація та будь-які накопичені збитки від зменшення корисності. Модель переоцінки не застосовується. Амортизація нематеріальних активів здійснюється із застосуванням прямолінійного метода. Строк корисної експлуатації визнається окремо на підставі рішення комісії.

#### **3.2. Основні засоби**

До складу основних засобів АТ ХІ «ЕНЕРГОПРОЕКТ» відносить матеріальні активи, які: а) утримують для використання у виробництві або постачанні товарів чи наданні послуг для надання в оренду або для адміністративних цілей; б) використовуватимуть, за очікуванням, протягом більше одного періоду; в) вартість яких перевищує 6000 грн.

Основні засоби відображаються за первісною вартістю за вирахуванням накопиченої амортизації за винятком групи 3 “Будинки і споруди”, яка обліковуються по справедливій (переоціненій) вартості за вирахуванням накопиченої амортизації.

Амортизація основних засобів за балансовим рахунком 10 розраховується за прямолінійним методом виходячи з первісної вартості за вирахуванням ліквідаційної вартості кожного об'єкта основних засобів, починаючи з місяця, наступного за датою введення в експлуатацію протягом терміну їх використання. Строк корисної експлуатації визнається окремо на підставі рішення комісії. На оцінку терміну корисного використання та ліквідаційної вартості необоротних активів впливають ступінь експлуатації активів, технології їх обслуговування, зміни у законодавстві, непередбачені операційні обставини. Керівництво АТ ХІ “ЕНЕРГОПРОЕКТ” на кінець кожного фінансового року перевіряє правильність застосовуваних термінів корисного використання та ліквідаційної вартості активів. Даний аналіз проводиться виходячи з поточного технічного стану активів і очікуваного періоду, протягом якого вони будуть приносити економічні вигоди АТ ХІ “ЕНЕРГОПРОЕКТ”.

Амортизація малоцінних необоротних матеріальних активів за рахунком 11 розраховується шляхом списання 100% у перший місяць використання.

#### **3.3. Запаси**

Запаси визнаються АТ ХІ «ЕНЕРГОПРОЕКТ» як активи, які: а) утримуються для продажу у звичайному ході бізнесу; б) перебувають у процесі виробництва для такого продажу або в) існують у формі основних чи допоміжних матеріалів для споживання у виробничому процесі або при наданні послуг.

Первісно запаси оцінюються АТ ХІ «ЕНЕРГОПРОЕКТ» за собівартістю. Для визначення собівартості запасів АТ ХІ «ЕНЕРГОПРОЕКТ» застосовує метод середньозваженої вартості. Середньозважена собівартість визначається шляхом поділу сумарної вартості таких запасів на дату операції на сумарну кількість запасів на дату операції. Також, на кожен звітну дату АТ ХІ “ЕНЕРГОПРОЕКТ” оцінює товарно-матеріальні запаси на наявність надлишків і застарілості запасів.

#### **3.4. Визнання та оцінка фінансових інструментів**

АТ ХІ «ЕНЕРГОПРОЕКТ» визнає фінансовий актив або фінансове зобов'язання у балансі, коли і тільки коли воно стає стороною контрактних положень щодо фінансового інструменту.

За строком виконання зобов'язань фінансові активи АТ ХІ «ЕНЕРГОПРОЕКТ» класифікує наступним чином: короткострокові – до одного року, довгострокові – більш одного року.

Фінансові активи (за винятком торговельної дебіторської заборгованості) та фінансові зобов'язання первинно оцінюються АТ ХІ «ЕНЕРГОПРОЕКТ» за справедливою вартістю плюс прямі витрати, пов'язані з придбанням.

Усі визнані фінансові активи оцінюються у подальшому або за амортизованою вартістю, або справедливою вартістю у залежності від класифікації фінансових активів.

Фінансові активи, які обліковуються за амортизованою вартістю, та фінансові зобов'язання у подальшому оцінюються із використанням методу ефективної відсоткової ставки.

У випадку, коли різниця між первісною сумою заборгованості та її дисконтованою вартістю є несуттєвою (як правило — для короткострокових фінансових активів та зобов'язань), перерахунок амортизованої вартості із застосуванням методу ефективної ставки відсотка не проводиться, а заборгованість визнається у фінансовій звітності за первісною вартістю з урахуванням наслідків зменшення корисності.

Для визначення ефективної ставки відсотка використовуються такі показники:

- для безвідсоткових позик ставка дисконтування та для відсоткових, якщо відсоткова ставка значно відрізняється від ринкової – середня ринкова ставка відсотків для фізичних осіб;

- для відсоткових позик, якщо відсоткова ставка незначно відрізняється від ринкової – ставка відсотків, визначена договором;

- безвідсоткові векселя, тощо – подвійна облікова ставка НБУ.

Фінансові активи оцінюються на кожну звітну дату на предмет виявлення ознак знецінення.

Витрати на позики, які не є часткою фінансового інструменту та не капіталізуються як частина собівартості активів, визнаються АТ ХІ «ЕНЕРГОПРОЕКТ» як витрати періоду.

### **3.5. Грошові кошти та еквіваленти грошових коштів**

Грошовими коштами АТ ХІ «ЕНЕРГОПРОЕКТ» є: на поточних банківських рахунках, грошові кошти в касі підприємства, грошові кошти в дорозі, в акредитивах, на корпоративних платіжних картках та депозитні сертифікати строком до трьох місяців з дати придбання.

При складанні Звіту про рух грошових коштів застосовується прямий метод, при якому розкривається інформація про зміни, що відбулися в грошових коштах протягом звітного періоду.

Залишки грошових коштів обліковуються у національній валюті – гривня за номінальною вартістю. Операцію в іноземній валюті АТ ХІ «ЕНЕРГОПРОЕКТ» відображає після первісного визнання у функціональній валюті, застосовуючи до суми в іноземній валюті курс “spot” між функціональною валютою та іноземною валютою на дату операції.

### **3.6. Дебіторська заборгованість**

Дебіторська заборгованість визнається АТ ХІ «ЕНЕРГОПРОЕКТ» як фінансові активи (за винятком дебіторської заборгованості, за якою не очікується отримання грошових коштів або фінансових інструментів, за розрахунками з операційної оренди та бюджетом).

Торговельна дебіторська заборгованість при первісному визнанні оцінюється за ціною операції (згідно з визначенням, наведеним у МСФЗ15), якщо торговельна дебіторська заборгованість не містить значного компоненту фінансування згідно з МСФЗ15.

На звітну дату АТ ХІ «ЕНЕРГОПРОЕКТ» оцінює, чи є об'єктивне свідчення того, що корисність фінансового активу може зменшуватись. Резерв на знецінення дебіторської



заборгованості нараховується, якщо існує об'єктивний доказ того, що контрагент не зможе виконати свої зобов'язання перед АТ ХІ «ЕНЕРГОПРОЕКТ», а саме існують значні фінансові труднощі, вірогідність банкрутства, порушені строки виконання зобов'язань, фактичний розрив контракту, зникнення активного ринку для цього фінансового активу. Якщо є об'єктивне свідчення того, що відбувся збиток від зменшення корисності, балансова вартість активу зменшується на суму таких збитків із застосуванням рахунку резервів. Сума збитків визнається у прибутку чи збитку. Резерв сумнівних боргів нараховується на основі класифікації дебіторської заборгованості та формується виходячи з платоспроможності окремих (конкретних) дебіторів.

Якщо в наступному періоді сума збитку від зменшення корисності зменшується і це може бути об'єктивно пов'язано з подією, яка відбувається після визнання зменшення корисності, то попередньо визнаний збиток від зменшення корисності сторнується за рахунок створеного резерву. Сума сторнування визнається у прибутку чи збитку. У разі неможливості повернення дебіторської заборгованості вона списується за рахунок резерву на покриття збитків від зменшення корисності.

Дебіторську заборгованість АТ ХІ «ЕНЕРГОПРОЕКТ» оцінює за амортизаційною вартістю із застосуванням ставки дисконтування – розрахована як середня за 3 місяці, що передує операції, на підставі статистичних даних НБУ, розміщених на сайті.

### **3.7. Фінансові зобов'язання**

Фінансовим зобов'язанням для АТ ХІ «ЕНЕРГОПРОЕКТ» є: будь-яке зобов'язання, що є:

а) контрактним зобов'язанням (надані грошові кошти або інший фінансовий актив іншому суб'єктові господарювання, або обмін фінансовими активами або фінансовими зобов'язаннями з іншим суб'єктом господарювання за умов, які є потенційно несприятливими для суб'єкта господарювання),

б) контрактом, розрахунки за яким здійснюватимуться або можуть здійснюватися власними інструментами капіталу суб'єкта господарювання.

### **3.8. Згортання фінансових активів та зобов'язань**

Фінансові активи та зобов'язання згортаються, якщо АТ ХІ «ЕНЕРГОПРОЕКТ» має юридичне право здійснювати залік визнаних у балансі сум і має намір або зробити взаємозалік, або реалізувати актив та виконати зобов'язання одночасно.

### **3.9. Доходи та витрати**

Дохід визнається в тому випадку, якщо отримання економічної вигоди АТ ХІ «ЕНЕРГОПРОЕКТ» оцінюється як вірогідне, якщо виручка може бути надійно оцінена, а також у разі відповідностей спеціальним критеріям для кожного виду діяльності АТ ХІ «ЕНЕРГОПРОЕКТ». Сума доходу не вважається достовірною до тих пір, поки не будуть дозволені всі умовні зобов'язання, що мають відношення до продажу. У своїх оцінках АТ ХІ «ЕНЕРГОПРОЕКТ» ґрунтується на історичних результатах, враховуючи тип покупця, тип операції та особливі умови кожної угоди.

Виручка оцінюється за справедливою вартістю суми компенсації, отриманої або яка підлягає отриманню за продаж товарів і послуг в звичайному ході господарської діяльності АТ ХІ «ЕНЕРГОПРОЕКТ». Виручка відображається за вирахування податків і мит з продажів, знижок і внутрішньо групових операцій.

Виручка від надання послуг (виконання робіт) визнається виходячи зі стадії завершеності робіт за кожним договором. Оцінку ступеню завершеності операцій по наданню послуг (виконання робіт) здійснюється шляхом вивчення роботи, при цьому доходи відображаються в звітному періоді підписання акту наданих послуг (виконаних робіт) чи затвердження звіту комісіонера.

Витрати, понесені у зв'язку з отриманням доходу, визнаються у тому ж періоді, що й відповідні доходи.

Дохід від дивідендів визнається коли встановлено право на отримання платежу.

### **3.10. Податок на прибуток**

Податкові активи і зобов'язання у фінансовій звітності за МСФЗ визначаються АТ ХІ «ЕНЕРГОПРОЕКТ» за вартістю погашення із застосуванням наступних ставок: поточні – чинні ставки оподаткування, відстрочені – ставки, які передбачається використовувати в період реалізації активу або погашення зобов'язання. Розрахунок відстрочених податків здійснюється АТ ХІ «ЕНЕРГОПРОЕКТ» балансовим методом відповідно до МСБО 12 «Податок на прибуток». Відстрочені податкові зобов'язання визнаються до всіх тимчасових різниць, що підлягають оподаткуванню. Відстрочені податкові активи визнаються з урахуванням імовірності наявності в майбутньому оподаткованого прибутку, за рахунок якого можуть бути використані тимчасові різниці, що підлягають оподаткуванню. Балансова вартість відстрочених податкових активів переглядається на кожну звітну дату й зменшується в тій мірі, у якій більше не існує ймовірності того, що буде отриманий оподаткований прибуток, достатній, щоб дозволити використати вигоду від відстроченого податного активу повністю або частково. АТ ХІ «ЕНЕРГОПРОЕКТ» визнає поточні та відстрочені податки в капіталі, якщо податок належить до статей, які відображено безпосередньо у власному капіталі в тому самому чи в іншому періоді.

### **3.11. Умовні зобов'язання та активи**

АТ ХІ «ЕНЕРГОПРОЕКТ» не визнає умовні зобов'язання у фінансовій звітності. Інформацію про умовне зобов'язання розкривається, якщо можливість вибуття ресурсів, які втілюють у собі економічні вигоди, не є віддаленою.

### **3.12. Забезпечення**

Забезпечення АТ ХІ «ЕНЕРГОПРОЕКТ» визнає, якщо: а) суб'єкт господарювання має існуюче зобов'язання (юридичне чи конструктивне) внаслідок минулої події; б) ймовірно, що вибуття ресурсів, які втілюють у собі економічні вигоди, буде необхідним для і виконання зобов'язання; в) можна достовірно оцінити суму зобов'язання.

У разі невиконання зазначених умов забезпечення не визнається.

Сума, визнана як забезпечення, має бути найкращою оцінкою видатків, необхідних для погашення існуючого зобов'язання на кінець звітного періоду. Забезпечення оцінюються Компанією за вартістю погашення.

АТ ХІ «ЕНЕРГОПРОЕКТ» визнає короткострокові виплати працівникам як витрати та як зобов'язання після вирахування будь-якої сплаченої суми. Очікувана вартість виплат працівникам, як забезпечення відпусток, розцінюється АТ ХІ «ЕНЕРГОПРОЕКТ» як майбутні виплати працівникам з відповідним нарахуванням забезпечення.

### **3.13. Оренда**

Оренда активів, за якою ризики та винагороди, пов'язані з правом власності на актив, фактично залишаються у орендодавця, класифікується як операційна оренда.

Облік оренди, як орендаря, здійснюється з застосуванням МСФЗ 16 «Оренда».

Орендований актив визнається малоцінним, якщо його вартість на дату договору оренди не перевищує 25 мінімальних заробітних плат станом на 31 грудня попереднього звітного періоду. При цьому вартість орендованого активу оцінюється на основі вартості активу, коли він є новим, незалежно від віку активу, що орендується.

Короткостроковою вважається оренда зі строком до 12 місяців.

Після початку оренди актив з правом використання оцінюється з використанням моделі собівартості.

Метод амортизації активу з правом використання — прямолінійний.

Орендні платежі дисконтуються із застосуванням ставки відсотку, що передбачена в договорі оренди, якщо таку ставку можна легко визначити. У іншому разі — застосовується додаткова ставка запозичення, яка визначається як середньозважена ставка для кредитів згідно офіційним даним, розміщеним на сайті НБУ на дату, що відповідає початку оренди.

Дохід від оренди за угодами про операційну оренду АТ ХІ «ЕНЕРГОПРОЕКТ» визнає на прямолінійній основі протягом строку оренди. Витрати, включаючи амортизацію, понесені при отриманні доходу від оренди, визнаються витратами.

### **3.14. Припинення діяльності**

Припинення діяльності ні в звітному, ні в попередньому роках не мало місця.

### **3.15. Звітність за сегментами**

АТ ХІ «ЕНЕРГОПРОЕКТ» для себе визначив первинним розкриття інформації по операційному сегменту відповідно до критерію економічної діяльності, а саме у сфері інжинірингу. Товариство здійснює свою діяльність у сфері інжинірингу здебільшого в одному географічному сегменті – на території України.

### **3.16. Прийняття нових стандартів**

При складанні фінансової звітності за МСФЗ АТ ХІ «ЕНЕРГОПРОЕКТ» застосувало всі нові і змінені стандарти й інтерпретації, затверджені Радою з МСФЗ та Комітетом з тлумачень Міжнародної фінансової звітності, які належать до його операцій і які набули чинності станом на 31 грудня 2019 р.

АТ ХІ «ЕНЕРГОПРОЕКТ» не застосовувало достроково стандарти, роз'яснення та поправки, які були випущені, але не набрали чинності. Керівництво та управлінський персонал проводять дослідження щодо потенційного впливу на фінансову звітність.

Нові стандарти, роз'яснення та поправки до діючих стандартів та роз'яснень

МСФЗ та правки до них	Основні вимоги	Ефективна дата	Застосування у фінансовій звітності за рік, що закінчився 31.12.2020 р. <sup>1</sup>	Вплив поправок <sup>2</sup>
МСФЗ 9 Фінансові інструменти, МСБО 39 Фінансові інструменти: Визнання та оцінка, МСФЗ 7 Фінансові інструменти: Розкриття інформації, МСФЗ 4 Страхові контракти та МСФЗ 16 Оренда	У серпні 2020 року Рада з МСФЗ в рамках Реформи IBOR опублікувала поправки, що доповнюють випущені у 2019 році та зосереджують увагу на наслідках реформи базового рівня процентних ставок на фінансовій звітності компанії, які виникають, коли, наприклад, базовий показник процентної ставки, який використовується для обчислення процентів за фінансовим активом замінено альтернативною базовою ставкою. Поправки до фази 2 розглядають питання, які можуть вплинути на фінансову звітність під час реформи базового рівня процентних ставок.	01.01.2021 року	Не застосовуються	Розглядається керівництвом

<sup>1</sup> В цій графі зазначається застосовані чи не застосовані поправки у фінансовій звітності за 2020 рік.

<sup>2</sup> В цій графі зазначається вплив поправок (якщо їх застосовано) та дається посилання на примітку, де цей вплив розкрито, або зазначається, що правки не мали впливу

МСФЗ та правки до них	Основні вимоги	Ефективна дата	Застосування у фінансовій звітності за рік, що закінчився 31.12.2020 р. <sup>1</sup>	Вплив поправок <sup>2</sup>
	<p>включаючи наслідки змін договірних грошових потоків або відносин хеджування, що виникають внаслідок заміни базового рівня процентної ставки. з альтернативною базовою ставкою (проблеми із заміною).</p> <p>На етапі 2 свого проекту Рада внесла зміни до вимог зазначених стандартів, що стосуються:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. зміни договірних грошових потоків - компанії не доведеться припинити визнання або коригувати балансову вартість фінансових інструментів для змін, що вимагаються реформою, а замість цього оновить ефективну процентну ставку, щоб відобразити зміну до альтернативної базової ставки;</li> <li>2. облік хеджування - компанії не доведеться припинити облік хеджування виключно тому, що вона вносить зміни, які вимагає реформа, якщо хеджування відповідає іншим критеріям обліку хеджування; і</li> <li>3. розкриття інформації - компанія повинна буде розкривати інформацію про нові ризики, що виникають внаслідок реформи, та про те, як вона управляє переходом до альтернативних ставок.</li> </ol> <p>Поправки до Фази 2 поширюються лише на зміни, які вимагає реформа базового рівня процентних ставок до фінансових інструментів та відносин хеджування.</p>			
МСБО 16 «Основні засоби»	<p>Поправки забороняють компанії вираховувати з вартості основних засобів суми, отримані від реалізації вироблених предметів, коли компанія готує актив до його цільового використання. Натомість компанія визнає такі надходження від продажу та пов'язані з ними витрати у прибутку або збитку.</p>	01.01.2022 року	Не застосовуються	Розглядається керівництвом
МСБО 37 «Забезпечення, непередбачені зобов'язання та непередбачені активи»	<p>Поправки уточнюють, що «витрати на виконання договору» являють собою витрати, безпосередньо пов'язані з договором - тобто або додаткові витрати виконання договору (наприклад, прямі витрати на працю і матеріали), або розподіл інших витрат, які також безпосередньо пов'язані з договором (наприклад, розподіл амортизації об'єкта основних засобів, що використовується при виконанні договору).</p>	01.01.2022 року	Не застосовуються	Розглядається керівництвом
МСФЗ 3 «Об'єднання бізнесу»	<p>Актуалізація посилань в МСФЗ (IFRS) 3 на Концептуальні основи підготовки фінансової звітності, не змінюючи вимог до обліку для об'єднання бізнесів.</p> <p>Додано виняток щодо зобов'язань і умовних зобов'язань. Цей виняток передбачає, що стосовно деяких видів зобов'язань і умовних зобов'язань організація, яка застосовує МСФЗ (IFRS) 3, повинна посилатися на МСФЗ (IAS) 37 «Забезпечення, непередбачені зобов'язання та непередбачені активи» або на Роз'яснення КТМФЗ (IFRIC) 21 «Збори», а не на Концептуальні засади фінансової звітності 2018</p>	01.01.2022 року	Не застосовуються	Розглядається керівництвом

МСФЗ та правки до них	Основні вимоги	Ефективна дата	Застосування у фінансовій звітності за рік, що закінчився 31.12.2020 р. <sup>1</sup>	Вплив поправок <sup>2</sup>
	року.			
Щорічні правки в МСФЗ (2018-2020): МСФЗ (IFRS) 1	Дочірнє підприємство, яке уперше застосувало МСФЗ. Поправка дозволяє дочірньому підприємству, що застосовує IFRS 1: D16 (а) (яке переходить на МСФЗ пізніше своєї материнської компанії), виконати оцінку накопиченого ефекту курсових різниць у складі іншого сукупного доходу - на підставі такої оцінки, виконаної материнською компанією на дату її переходу на МСФЗ.	01.01.2022 року	Не застосовуються	Розглядається керівництвом
Щорічні правки в МСФЗ (2018-2020): МСФЗ (IFRS) 9	Комісійна винагорода, що включається в «10-відсотковий» тест при припиненні визнання фінансових зобов'язань. Поправка уточнює характер такої комісійної винагороди - воно включає тільки винагороду, сплачене між позикодавцем і займополучателем, включаючи винагороду, сплачене або отримане від особи інших сторін.	01.01.2022 року	Не застосовуються	Розглядається керівництвом
Щорічні правки в МСФЗ (2018-2020): МСФЗ (IFRS) 16	Стимулюючі платежі по оренді. Поправка уточнює ілюстративний приклад № 13 до МСФЗ (IFRS) 16 шляхом виключення прикладу урахування відшкодування отриманого орендарем від орендодавця в якості компенсації за понесені витрати на поліпшення об'єкта оренди.	01.01.2022 року	Не застосовуються	Розглядається керівництвом
Щорічні правки в МСФЗ (2018-2020): МСБО (IAS) 41	Ефекти оподаткування при визначенні справедливої вартості. Поправка виключає вимогу IAS 41:22, яка вказує, що потоки грошових коштів, пов'язані з оподаткуванням, не включаються до розрахунків справедливої вартості біологічних активів. Поправка призводить до відповідності IAS 41 і IFRS 13.	01.01.2022 року	Не застосовуються	Розглядається керівництвом
МСБО 1 «Подання фінансової звітності»	Поправки роз'яснюють критерій у МСБО 1 для класифікації зобов'язання як довгострокового: вимога до суб'єкта господарювання мати право відкласти погашення зобов'язання принаймні на 12 місяців після звітного періоду. Сутність поправок:  -уточнено, що зобов'язання класифікується як довгострокове, якщо у організації є право відстрочити врегулювання зобов'язання щонайменше на 12 місяців, а право компанії на відстрочку розрахунків має існувати на кінець звітного періоду;  -класифікація залежить тільки від наявності такого права і не залежить від імовірності того, чи планує компанія	01.01.2023 року	Не застосовуються	Розглядається керівництвом

МСФЗ та правки до них	Основні вимоги	Ефективна дата	Застосування у фінансовій звітності за рік, що закінчився 31.12.2020 р. <sup>1</sup>	Вплив поправок <sup>2</sup>
	<p>скористатися цим правом - на класифікацію не впливають наміри чи очікування керівництва щодо того, чи компанія реалізує своє право на відстрочку розрахунків:</p> <p>-роз'яснення впливу умов кредитування на класифікацію - якщо право відстрочити врегулювання зобов'язання залежить від виконання організацією певних умов, то дане право існує на дату закінчення звітного періоду тільки в тому випадку, якщо організація виконала ці умови на дату закінчення звітного періоду. Організація повинна виконати ці умови на дату закінчення звітного періоду, навіть якщо перевірка їх виконання здійснюється кредитором пізніше; і</p> <p>-роз'яснення вимог до класифікації зобов'язань, які компанія може або може погасити шляхом випуску власних інструментів власного капіталу.</p>			
МСФЗ 17 Страхові контракти	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Виключення деяких видів договорів зі сфери застосування МСФЗ 17</li> <li>2. Спрошене подання активів і зобов'язань, пов'язаних з договорами страхування в звіті про фінансовий стан</li> <li>3. Вплив облікових оцінок, зроблених в попередніх проміжних фінансових звітностях</li> <li>4. Визнання і розподіл аквізиційних грошових потоків</li> <li>5. Зміна у визнанні відшкодування за договорами перестраховування в звіті про прибутки і збитки</li> <li>6. Розподіл маржі за передбачені договором страхування інвестиційні послуги (CSM)</li> <li>7. Можливість зниження фінансового ризику для договорів вхідного перестраховування і</li> </ol>	01.01.2023 року	Не застосовуються	Розглядається керівництвом

МСФЗ та правки до них	Основні вимоги	Ефективна дата	Застосування у фінансовій звітності за рік, що закінчився 31.12.2020 р. <sup>1</sup>	Вплив поправок <sup>2</sup>
	<p>непохідних фінансових інструментів</p> <p>8. Перенесення дати вступу в силу МСФЗ 17, а також продовження періоду звільнення від застосування МСФЗ (IFRS) 9 для страхових компаній до 1 січня 2023 року</p> <p>9. Спрощений облік зобов'язань по врегулюванню збитків за договорами, які виникли до дати переходу на МСФЗ 17</p> <p>10. Послаблення в застосуванні технік для зниження фінансового ризику</p> <p>11. Можливість визначення інвестиційного договору з умовами дискреційного участі в момент переходу на новий стандарт, ніж в момент виникнення договору</p>			

У відповідності до вимог МСБО 1 Товариство прийняло рішення подавати інформацію про сукупний дохід у одному звіті – Звіт про фінансові результати.

### **Зміни в обліковій політиці та принципах розкриття інформації**

Змін в облікових політиках протягом 2020 року не було.

### **СУТТЄВІ ОБЛІКОВІ ОЦІНКИ ТА СУДЖЕННЯ**

Застосування облікової політики Товариства вимагає від Керівництва застосування професійних суджень, оцінок та припущень стосовно балансової вартості активів та зобов'язань, які не завжди є очевидними з інших джерел. Оцінки та судження базуються на попередньому досвіді та інших факторах, що за існуючих обставин вважаються обґрунтованими. Хоча ці розрахунки базуються на наявній у Керівництва Товариства інформації про поточні події, фактичні результати можуть зрештою відрізнитися від цих розрахунків.

Оцінки та відповідні припущення переглядаються на постійній основі. Результати переглядів облікових оцінок визнаються у тому періоді, в якому здійснюється такий перегляд оцінки, якщо результат перегляду впливає на поточний або майбутній періоди. Області, де такі судження є особливо важливими, області, що характеризуються високим рівнем складності, та області, в яких припущення й розрахунки мають велике значення для підготовки фінансової звітності за МСФЗ, наведені нижче.

### ***Термін корисного використання необоротних активів та визначення їх ліквідаційної вартості***

Об'єкти основних засобів та нематеріальних активів, що належать Товариству, амортизуються з використанням прямолінійного методу протягом усього строку їх корисного використання, який розраховується відповідно до бізнес-планів і операційних розрахунків Керівництва Товариства щодо даних активів.

На оцінку терміну корисного використання та ліквідаційної вартості необоротних активів впливають ступінь експлуатації активів, технології їх обслуговування, зміни у законодавстві, непередбачені операційні обставини. Керівництво Товариства періодично перевіряє правильність застосовуваних термінів корисного використання та ліквідаційної вартості активів. Даний аналіз проводиться виходячи з поточного технічного стану активів і очікуваного періоду, протягом якого вони будуть приносити економічні вигоди Товариству.

### ***Дебіторська заборгованість***

Дебіторська заборгованість відображається у звітності по чистій ціні реалізації за вирахування резерву сумнівних боргів. Резерв сумнівних боргів розраховується на підставі оцінки можливих втрат в існуючих залишках дебіторської заборгованості. При створенні резерву Керівництво враховує безліч факторів, включаючи загальні економічні умови, специфіку галузей, історію роботи з покупцем. Невизначеності, пов'язані зі змінами фінансового положення покупців, як позитивними, так і негативними, також можуть вплинути на величину і час створення резерву сумнівних боргів.

### ***Оподаткування***

Постійні зміни в Податковий кодекс України та неоднозначне трактування його норм контролюючими органами та суб'єктами господарювання підвищують ризик донарахування податкових зобов'язань при проведенні податкових перевірок. Такі зобов'язання можуть включати самі податки, а також штрафи і пеню, і їх суми можуть бути суттєвими.

### ***Знецінення активів***

Балансова вартість активів Товариства переглядається на предмет виявлення ознак, що свідчать про наявність знецінення таких активів. Якщо які-небудь події або зміна обставин свідчать про те, що поточна вартість активів може виявитися невідшкодованою, Товариство оцінює відшкодовану вартість активів. Така оцінка призводить до необхідності прийняття низки суджень щодо довгострокових прогнозів майбутньої виручки і витрат, пов'язаних з розглянутими активами. У свою чергу, ці прогнози є невизначеними, оскільки будуються на припущеннях про рівень попиту на продукцію і майбутніх ринкових умовах. Наступні й непередбачені зміни таких припущень і оцінок, використаних при проведенні тестів на знецінення, можуть призвести до іншого результату по порівнянні з представленим у цій фінансовій звітності.

### ***Судові розгляди***

Керівництво Товариства висуває суттєві припущення при оцінці та відображенні запасів і ризику схильності впливу умовних зобов'язань, пов'язаних з поточними судовими розглядами і іншими не врегульованими позовами, а також іншими умовними зобов'язаннями. При оцінці ймовірності задоволеного позову Товариства або виникненні матеріальних



зобов'язань, а також при визначенні вірогідних сум остаточних розрахунків або зобов'язань необхідні судження Керівництва. Через невизначеність, властивої процесу оцінки, фактичні витрати можуть відрізнятися від первісних розрахунків. Такі попередні оцінки можуть змінюватися по мірі надходження нової інформації, отриманої від внутрішніх фахівців Товариства, якщо такі є, або від третіх сторін, таких, як адвокати. Перегляд таких оцінок може мати значний вплив на майбутні результати операційної діяльності.

#### **4. Дохід від реалізації, собівартість реалізації**

	Сума, тис. грн.	
	2019 р	2020 р
Виручка	43147	34857
Інші доходи	3175	3395
<i>Разом доходів</i>	<i>46322</i>	<i>38252</i>
Матеріали	2059	1292
Витрати на оплату праці	28612	19509
Єдиний соціальний внесок	6850	4412
Амортизація	1394	804
Інші витрати, послуги сторонніх організацій	6790	10501
<i>Разом витрат</i>	<i>45705</i>	<i>36518</i>
Фінансові витрати	271	343
Прибуток до оподаткування	346	1391
Податок на прибуток	76	253
<b>Чистий прибуток (збиток)</b>	<b>270</b>	<b>1138</b>

#### **5. Інші операційні доходи**

Складові операційних доходів	Сума, тис. грн.	
	2019 р	2020 р
Операційна оренда	1178	1363
Курсова різниця	91	18
Відшкодування комунальних та експлуатаційних послуг та інші послуги	646	674
Відсотки за залишками коштів на рахунках	868	24
Нараховані пені, штрафи		2
Формування резервів відпусток		774
інші	92	3
Річний перерахунок ПДВ	141	78
Доходи від реалізації валюти	91	1
Відшкодування виплати відпусток ліквідаторам ЧАЕС	23	15
Відшкодування збитків		
<b>Всього</b>	<b>3130</b>	<b>2952</b>

#### **6. Адміністративні витрати**

Складові адміністративних витрат	Сума, тис. грн.	
	2019 р	2020 р
Витрати на службові автомобілі	214	117
Витрати на оренду службових автомобілів	34	17
Витрати на страхові послуги	5	1
Витрати на аудиторські послуги	73	73
Витрати на службові відрядження	124	88

Витрати на зв'язок	219	173
Витрати на оплату праці з нарахуванням	4765	3146
Амортизація основних засобів	115	114
Організаційно-технічні послуги	15	8
Консультаційно-інформаційні послуги	44	45
Юридичні послуги	56	65
Послуги з оцінки майна	4	
Витрати на охорону праці	20	16
Витрати на підвищення кваліфікації кадрів	1	
Витрати на утримання ОЗ	5	1
Інші		
Інші адміністративні витрати, у т.ч.:	1718	
-Послуги банку	168	87
-Податки та збори	586	671
-витрати на матеріали	56	40
-інші		
Інші у т.ч.	908	
-Ліцензії та сертифікати	108	85
-держмито	8	23
-участь у тендерах	42	34
-інформаційне забезпечення	76	43
-комунальні послуги, охорона	548	481
-проведення зборів акціонерів, обслуговування цінних паперів (акцій)	51	15
-інші	75	33
<b>Всього</b>	<b>7412</b>	<b>5376</b>

## 7. Інші операційні витрати

Складові операційних витрат	Сума, тис. грн.	
	2019 р	2020 р
Інші операційні витрати, у т.ч.		
-курсові різниці	190	33
-відрахування до резерву сумнівних боргів	17	3
Інші, у т.ч.		
-витрати на виплати премій, винагород відповідно до колективного договору	1311	663
-витрати на господарчі потреби невиробничого призначення, утримання профспілки	83	59
-членські внески	2	
-витрати на оплату 5-ти днів листків непрацездатності	220	139
-собівартість реалізованої валюти	27	2
-експлуатаційні витрати, що до зданих в оренду площ	287	270
-податки, збори	5	
-признані пені, штрафи	12	101
-наукова пенсія		
-відпустки ліквідаторам ЧАЕС	27	15

-інші	38	27
<b>Всього</b>	<b>2219</b>	<b>1312</b>

## **8. Податок на прибуток**

Відстрочені податкові зобов'язання 15218 тис.грн. нараховані на тимчасову податкову різницю між балансовою вартістю переоціненого актива та його податковою базою згідно вимог МСБО 12 «Податки на прибуток». Нараховано податку на прибуток за 2020 рік 253 тис. грн.

## **9. Необоротні активи**

### **9.1. Нематеріальні активи**

	Авторське право, суміжні з ним права	Інші нематеріальні активи	Всього
Первісна вартість станом на 01.01.2019р.	309	2652	2961
Находження		2	2
Вибуття			
Первісна вартість станом на 31.12.2019р.	309	2654	2963
Находження		2	2
Вибуття			
Станом на 31.12.2020р.	309	2654	2963
Амортизація станом на 31.12.2019р.	287	2489	2776
Нарахування за 2020 р		65	65
Вибуття			
Станом на 31.12.2020р.	287	2554	2841

Станом на 31.12.2020 року первісна вартість повністю амортизованих нематеріальних активів, які ще використовуються становила 2698,7 тис. грн.

### **9.2. Основні засоби**

	Будівлі	Машини та обладнання	Транспорт	Інструменти, прилади, меблі	Інші ОЗ	Всього
Первісна/переоцінена вартість (10 та 11 рахунк) станом на 01.01.19 р.	214882	5710	880	709	2179	224360
Надходження	74	358	830	13	84	1359
Переоцінка	76437					76437
Вибуття ОЗ всього		85	90	1	28	204
Первісна/переоцінена (10 та 11 рахунок) станом на 31.12.19 р.	291393	5983	1620	721	2392	302109
Надходження		45		21	11	70
Переоцінка						
Вибуття ОЗ всього		108		7	79	185

Первісна/переоцінена (10 та 11 рахунок) станом на 31.12.2020 р.	291393	5920	1620	735	2324	301992
Накопичена амортизація станом на 01.01.2019р.	144493	4672	542	517	2184	152408
Нарахування	55663	518	146	52	84	56463
Вибуття всього		85	90	1	28	204
в т.ч. реалізація			90			90
в т.ч. списання		85		1	28	114
Накопичена амортизація станом на 31.12.2019р.	200156	5105	598	568	2240	208667
Нарахування	4289	402	185	38	46	4970
Вибуття всього		108		7	49	164
в т.ч. реалізація						
в т.ч. списання		108		7	49	64
Накопичена амортизація станом на 31.12.2020р.	204445	5399	783	599	2218	213473

З 01.01.2019 року товариство обліковує орендні відносини згідно МСФЗ 16 «Оренда». На початок введення в дію МСФЗ 16 «Оренда» товариством визнано актив з права користування та відображено у Звіті про фінансовий стан на 31.12.2020р у складі основних засобів у сумі 82 тис. грн. з одночасним відображенням орендного зобов'язання.

Протягом 2020 року АТ ХІ «ЕНЕРГОПРОЕКТ» було знецінено та списано необоротних активів (признані збитки від зменшення корисності) на суму 147 тис грн.

Станом на 31.12.2020 року первісна вартість повністю амортизованих основних засобів, які ще використовуються становила 5448,5 тис.грн.

Станом на 31.12.2020 року балансова вартість основних засобів, що не використовуються становила 0 грн.

Основні засоби, призначені для продажу, на 31.12.2020 р. відсутні.

Станом на 31.12.2020 р. був проведений аналіз причин того, що могло призвести до зменшення корисності активів. Причин зменшення корисності основних засобів не встановлено.

Станом на 31.12.2020 р. у Товариства не було зобов'язань з придбання об'єктів основних засобів.

Обмежень на права власності та основних засобів, що передані у заставу для забезпечення зобов'язань, на 31.12.2020 р. не було.

## **10. Запаси**

Станом на 31.12.2020р. у складі виробничих запасів у сумі 155 тис. грн.. АТ ХІ «ЕНЕРГОПРОЕКТ» враховано матеріали за історичною собівартістю.

## **11. Інвестиції, доступні до продажу**

АТ ХІ «ЕНЕРГОПРОЕКТ» станом на 31.12.2020 р. не має інвестицій, доступних до продажу.

## **12. Довгострокова дебіторська заборгованість**

Станом на 31.12.2020р. АТ ХІ «ЕНЕРГОПРОЕКТ» має довгострокову дебіторську заборгованість, що виникла з АТ «Сбербанк».

Ставка дисконтування 7,4% - розрахована як середня за 4 квартал 2019 р на підставі статистичних даних НБУ, розміщених на офіційному сайті. Дата виникнення заборгованості 06.12.2019р, дата погашення 19.03.2022р.

Довгострокові зобов'язання відображено у балансі за їх теперішньою вартістю у сумі 1432 тис. грн.. з подальшою амортизацією дисконту.

### **13. Дебіторська заборгованість**

	31.12.2019р	31.12.2020р.
Торгова дебіторська заборгованість	17345	20554
Аванси, видані	238	263
Дебіторська заборгованість з бюджетом		138
Інша дебіторська заборгованість	842	867
Чиста вартість дебіторської заборгованості	18425	21822

Протягом 2020 року АТ ХІ «ЕНЕРГОПРОЕКТ» сформовано резерв сумнівних боргів у сумі 3 тис. грн .

Списана за 2020 рік безнадійна дебіторська заборгованість у розмірі 139,6 тис. грн у т.ч. 108,7 тис. грн. з АТ КБ «Експобанк» у зв'язку з ліквідацією банку.

### **14. Грошові кошти**

	31.12.2019р	31.12.2020р.
Каса та рахунки в банках, грн.	1660	2441
Каса та рахунки в банках, валюта	86	163
Всього	1746	2604

### **15. Статутний капітал**

Відповідно до редакції статуту АТ ХІ «ЕНЕРГОПРОЕКТ», затвердженої за рішенням загальних зборів акціонерів від 30.01.2008 р. (Протокол № 1/08) та зареєстрованої Виконавчим комітетом Харківської міської ради 18.03.2008 р., реєстраційний № 1 480 105 0008 001365, розмір статутного капіталу складає 504 700 (п'ятсот чотири тисячі сімсот) гривень 00 копійок. Статутний капітал АТ ХІ «ЕНЕРГОПРОЕКТ» поділений на 2 018 800 (два мільйона вісімнадцять тисяч вісімсот) простих іменних акцій номінальною вартістю 0,25 гривень кожна.

За звітний період будь-яких змін до статуту, пов'язаних зі зміною розміру статутного капіталу, АТ ХІ «ЕНЕРГОПРОЕКТ» зареєстровано не було.

### **16. Кредиторська заборгованість**

	31.12.2019р	31.12.2020р.
Торгівельна кредиторська заборгованість	2109	3503
Одержані аванси	84	88
Поточна кредиторська заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями	58	27
Поточні зобов'язання зі страхування	375	285
Поточні зобов'язання з оплати праці	1480	1138
Інші	71	76
Кредиторська заборгованість з бюджетом,	1812	3278
Інша довгострокова	115	97
Всього кредиторська заборгованість	6104	8492

### Інші довгострокові зобов'язання

З 01.01.2019 року товариство обліковує орендні відносини згідно МСФЗ 16 «Оренда». На початок введення в дію МСФЗ 16 «Оренда» товариством визнано актив з права користування та відображено у Звіті про фінансовий стан на 31.12.2020р у складі основних засобів у сумі 82 тис. грн. з одночасним відображенням орендного зобов'язання (станом на 31.12.2019 р у сумі 115 тис. грн., та 31.12.2020 р у сумі 68 тис. грн.

### 17. Забезпечення

Станом на 31.12.2020р. АТ ХІ «ЕНЕРГОПРОЕКТ » оцінює очікувану вартість накопичуваних компенсацій за відсутність у вигляді додаткової суми, яку очікує виплатити в результаті невикористаного права. Сума накопичуваних компенсацій за відсутність (забезпечення виплат персоналу, а саме резерв відпусток) складає суму 3093 тис. грн.

### 18. Власний капітал

За звітний період відбулися зміни у власному капіталі, а саме:

Власний капітал станом на 01.01.2019 р	86893
виплата дивідендів на державну частку	2970
виплата дивідендів акціонерам	2602
прибуток за 2019 рік	270
амортизація з дооцінки основних засобів	17203
Власний капітал станом на 31.12.2019 р	98794
виплата дивідендів на державну частку	67
виплата дивідендів акціонерам	
прибуток за 2020 рік	1138
амортизація з дооцінки основних засобів	-3419
Власний капітал станом на 31.12.2020 р	96446

На виконання вимог п.38А МСБО 1 “Подання фінансової звітності” наводиться Звіт про власний капітал за попередній звітний період.

### **Звіт про власний капітал за 2019 рік**

Стаття	Код рядка	Зареєстрований (пайовий) капітал	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	505	57896	740	139	27613			86893
Коригування: Зміна облікової політики	4005								
Виправлення помилок	4010								
Інші зміни	4090								
Скоригований залишок на початок року	4095	505	57896	740	139	27613			86893
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100					270			270

Стаття	Код рядка	Зареєстрований (пайовий) капітал	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Інший сукупний дохід за звітний період	4110								
<b>Розподіл прибутку:</b> Виплати власникам (дивіденди)	4200					(5572)			(5572)
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205								
Відрахування до резервного капіталу	4210								
<b>Внески учасників:</b> Внески до капіталу	4240								
Погашення заборгованості з капіталу	4245								
<b>Вилучення капіталу:</b> Викуп акцій (часток)	4260								
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265								
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270								
Вилучення частки в капіталі	4275								
Інші зміни в капіталі	4290		17203						
<b>Разом змін у капіталі</b>	4295		17203			(5302)			11901
<b>Залишок на кінець року</b>	4300	505	75099	740	139	22311			98794

## 19. Умовні зобов'язання

### *Судові справи*

Керівництво АТ ХІ «ЕНЕРГОПРОЕКТ» висуває суттєві припущення при оцінці та відображенні запасів і ризику схильності впливу умовних зобов'язань, пов'язаних з поточними судовими розглядами і іншими не врегульованими позовами, а також іншими умовними зобов'язаннями. При оцінці ймовірності задоволеного позову АТ ХІ «ЕНЕРГОПРОЕКТ» або виникненні матеріальних зобов'язань, а також при визначенні вірогідних сум остаточних розрахунків або зобов'язань необхідні судження керівництва. Через невизначеність, властиву процесу оцінки, фактичні витрати можуть відрізнятися від первісних розрахунків. Такі попередні оцінки можуть змінюватися по мірі надходження нової інформації, отриманої від внутрішніх фахівців АТ ХІ «ЕНЕРГОПРОЕКТ», якщо такі є, або від третіх сторін, таких, як адвокати. Перегляд таких оцінок може мати значний вплив на майбутні результати операційної діяльності.

Інформація про наявність та стан судових справ за участю АТ ХІ «Енергопроект» за 2020 рік:

12. Справа № 820/2274/17, Харківський окружний адміністративний суд, за позовом АТ ХІ «Енергопроект» до Київського об'єднаного управління Пенсійного фонду України м.

Харкова про скасування повідомлення про суму витрат на фінансування різниці між сумою пенсії, призначеної відповідно до Закону України «Про наукову і науково-технічну діяльність», і сумою пенсій, обчисленою відповідно до інших законодавчих актів. 29.08.2017 судом I інстанції в задоволенні позову відмовлено. 14.11.2017 Харківським апеляційним адміністративним судом рішення суду I інстанції апеляційна скарга Позивача залишена без задоволення, Постанова Харківського окружного адміністративного суду від 29.08.2017 залишено без змін. Позивачем подана до Вищого адміністративного України касаційна скарга. Призначена колегія суддів, касаційне провадження відкрито, розгляд триває.

13. Справа № 820/2272/17, Харківський окружний адміністративний суд, за позовом АТ ХІ «Енергопроект» до Управління Пенсійного фонду України у Московському районі м. Харкова про скасування повідомлення про суму витрат на фінансування різниці між сумою пенсії, призначеної відповідно до Закону України «Про наукову і науково-технічну діяльність», і сумою пенсій, обчисленою відповідно до інших законодавчих актів. 01.09.2017 року судом I інстанції позов задоволено в повному обсязі, відповідачем подано до Харківського апеляційного адміністративного суду апеляційну скаргу. За результатами розгляду даної справи апеляційну скаргу Управління Пенсійного фонду України в Московському районі м. Харкова залишено без задоволення, постанову Харківського окружного адміністративного суду від 01.09.2017р. по справі № 820/2272/17 залишено без змін. Відповідачем по справі подана касаційна скарга до Вищого адміністративного суду України. Призначена колегія суддів, касаційне провадження відкрито, розгляд триває.

14. Справа № 823/869/17, Черкаський окружний адміністративний суд, позов АТ ХІ «Енергопроект» до Управління Пенсійного фонду України в м. Черкасах Черкаської області про скасування повідомлення про суму витрат на фінансування різниці між сумою пенсії, призначеної відповідно до Закону України «Про наукову і науково-технічну діяльність», і сумою пенсій, обчисленою відповідно до інших законодавчих актів. Судом I інстанції у задоволенні позову відмовлено, позивачем подано апеляційну скаргу до Київського апеляційного адміністративного суду. 22.11.2017 Київським апеляційним адміністративним судом апеляційна скарга Позивача залишена без задоволення, постанова суду I інстанції залишена без змін. Позивачем подана касаційна скарга до Вищого адміністративного суду України. Розгляд триває.

15. Справа № 820/2739/17, Харківський окружний адміністративний суд, за позовом АТ ХІ «Енергопроект» до Слобожанського об'єднаного управління Пенсійного фонду України м. Харкова про скасування повідомлення про суму витрат на фінансування різниці між сумою пенсії, призначеної відповідно до Закону України «Про наукову і науково-технічну діяльність», і сумою пенсій, обчисленою відповідно до інших законодавчих актів. 05.09.2017 судом I інстанції в задоволенні позову відмовлено. Позивачем подана до Харківського апеляційного адміністративного суду апеляційна скарга. За результатами розгляду Харківським апеляційним адміністративним судом винесена ухвала від 11.12.2017 по справі № 820/2739/17 про залишення постанови Харківського окружного адміністративного суду від 05.09.2017 року без змін, залишення апеляційної скарги АТ ХІ «Енергопроект» без задоволення, в зв'язку з цим АТ ХІ «Енергопроект» подана касаційна скарга до Касаційного адміністративного суду у складі Верховного суду України, розгляд триває.

16. Справа № 820/4046/17, Харківський окружний адміністративний суд, за позовом АТ ХІ «Енергопроект» до Київського об'єднаного управління Пенсійного фонду України м. Харкова про скасування повідомлення про суму витрат на фінансування різниці між сумою пенсії, призначеної відповідно до Закону України «Про наукову і науково-технічну діяльність», і сумою пенсій, обчисленою відповідно до інших законодавчих актів. 13.12.2017 року судом I інстанції винесено постанову про часткове задоволення позовних вимог, в зв'язку з цим, АТ ХІ «Енергопроект» подана до Харківського апеляційного адміністративного суду апеляційну скаргу. Харківським апеляційним адміністративним судом винесено постанову 28.02.2018 про залишення без задоволення апеляційної скарги АТ ХІ



«Енергопроект», залишення без змін постанови Харківського окружного адміністративного суду від 13.12.2017 по справі № 820/4046/17. Подана касаційна скарга до Касаційного адміністративного суду у складі Верховного суду України, розгляд триває.

17. Справа № 820/4047/17, Харківський окружний адміністративний суд, за позовом АТ ХІ «Енергопроект» до Шевченківського об'єднаного управління Пенсійного фонду України м. Харкова про скасування повідомлення про суму витрат на фінансування різниці між сумою пенсії, призначеної відповідно до Закону України «Про наукову і науково-технічну діяльність», і сумою пенсій, обчисленою відповідно до інших законодавчих актів. Судом І інстанції в задоволенні позову відмовлено, позивачем подано апеляційну скаргу, позивачем подано апеляційну скаргу, Харківським апеляційним адміністративним судом винесена ухвала від 04.12.2017 року про залишення без змін рішення суду І інстанції, в зв'язку з цим, позивачем подана до Касаційного адміністративного суду у складі Верховного суду України касаційна скарга. Розгляд триває.

18. Справа № 823/1552/17, Черкаський окружний адміністративний суд, позов ПАТ ХІ «Енергопроект» до Управління Пенсійного фонду України в м. Черкасах Черкаської області про скасування повідомлення про суму витрат на фінансування різниці між сумою пенсії, призначеної відповідно до Закону України «Про наукову і науково-технічну діяльність», і сумою пенсій, обчисленою відповідно до інших законодавчих актів. Судом І інстанції в задоволенні позову відмовлено, позивачем подано апеляційну скаргу, Київським апеляційним адміністративним судом відкрито апеляційне провадження. За результатами розгляду апеляційної скарги винесена постанова про залишення апеляційної скарги без задоволення, залишення постанови Черкаського окружного адміністративного суду від 09.11.2017 року без змін, в зв'язку з цим, АТ ХІ «Енергопроект» направило касаційну скаргу до Касаційного адміністративного суду у складі Верховного суду України. Розгляд триває.

19. Справа № 646/8343/19, Червонозаводський районний суд м. Харкова, за позовом Саул Т.В. до АТ ХІ «Енергопроект» про поновлення на роботі. Проведення по справі відкрито, розгляд триває.

20. Справа № 910/824/20, Господарський суд міста Києва, за позовом АТ ХІ «Енергопроект» до АТ «СБЕРБАНК» про стягнення коштів в сумі 1 544 386,68 грн. 16.06.2020 судом відмовлено в задоволенні позовної заяви, вирішується питання щодо оскарження.

21. Справа № 922/3769/19, Господарський суд Харківської області, за позовною заявою АТ ХІ «Енергопроект» до Гаврилової В.М. (акціонера) про стягнення 699,39 грн. як безпідставно отримані кошти. Під час розгляду даної справи кошти отримані, провадження закрито.

#### Оподаткування

У зв'язку з постійними змінами до Податкового кодексу та неоднозначним тлумаченням податкового законодавства України з боку податкових органів та суб'єктами господарювання підвищується ризик донарахування податків та зборів, нарахування штрафів та пені, які Підприємство змушене буде сплатити і їх суми можуть бути суттєвими. Така невизначеність може вплинути на вартість фінансових інструментів, втрати та резерви під знецінення а також на ринковий рівень цін на угоди. На думку керівництва, Підприємство сплатило усі податки, тому фінансова звітність не містить резервів під податкові збитки. Податкові звіти можуть переглядатися відповідними податковими органами протягом трьох років.

#### Нестабільність на міжнародних фондових ринках та фондовому ринку України

Протягом року економіки багатьох країн відчули нестабільність на фондовому ринку. Внаслідок ситуація, яка склалась в Україні та за кордоном, незважаючи на можливе вживання стабілізаційних заходів Урядом України, на дату затвердження даної фінансової звітності мають місце фактори економічної нестабільності. Як наслідок, існує ймовірність того, що

активи Підприємства не зможуть бути реалізовані за їхньою балансовою вартістю, що вплине на результат його діяльності.

#### Економічне середовище, в умовах якого Товариство здійснює свою діяльність

В зв'язку з можливістю Законів та нормативних актів України швидко змінюватися, майбутнє спрямування економічної політики з боку Уряду України може мати вплив на реалізацію активів Підприємства, а також на здатність Підприємства сплачувати заборгованості згідно зі строками погашення. Керівництво Підприємства провело оцінку щодо можливості повернення та класифікації визнаних активів, а також повноти визнаних зобов'язань. Але Підприємство, т.я. здійснює свою діяльність на території України, буде знаходитися під впливом нестабільності Законів та нормативних актів.

#### **20. Знецінення національної валюти**

Національна валюта – українська гривня («грн.») – у порівнянні з основними світовими валютами. Офіційні обмінні курси, які встановлюються Національним банком України, для грн./долар США – 23,6862 станом на 31.12.2019 р. та 28,2746 станом на 31.12.2020 р року

та грн./Євро - 26,4220 на 31.12.2019 р та – 34,7396 на 31.12.2020 р

При складанні фінансової звітності за 2020 рік МСБО 29 «Фінансова звітність в умовах гіперінфляції» не застосовується, так як цей Стандарт не встановлює абсолютного рівня, на якому вважається, що виникає гіперінфляція. Необхідність перераховувати фінансові звіти згідно з цим Стандартом є питанням судження. Показником гіперінфляції є характеристики економічного середовища в країні. Проте в країні відсутнє індексування відсоткових ставок, ціни згідно індексу цін, також ціни наводяться тільки в національній валюті.

#### **21. Ступень повернення дебіторської заборгованості та інших фінансових активів**

Внаслідок ситуації, яка склалась в економіці України, а також як результат економічної стабільності, що склалась на дату балансу, існує ймовірність того, що активи не зможуть бути реалізовані за їхньою балансовою вартістю в ході звичайної діяльності товариства. Ступень повернення цих активів у значній мірі залежить від ефективності заходів, які знаходяться поза зоною контролю АТ ХІ «ЕНЕРГОПРОЕКТ». Ступень повернення дебіторської заборгованості Товариством визначається на підставі обставин та інформації, які є на дату балансу.

#### **22. Цілі та політика управління фінансовими ризиками**

##### *Фактори ризику*

Основні фінансові інструменти Товариства включають:

Фінансові активи	Балансова вартість	
	2019 р.	2020 р
Торгова дебіторська заборгованість	17345	20554
Грошові кошти	1746	2604
Інша дебіторська заборгованість	842	869
<b>Фінансові зобов'язання</b>		
Зобов'язання з оренди	58	27

Торгова кредиторська заборгованість	2109	3503
Інша кредиторська заборгованість	3937	4962

Основні ризики для АТ ХІ «ЕНЕРГОПРОЕКТ» включають: кредитний ризик та ризик ліквідності.

#### *Кредитний ризик*

Фінансові інструменти, які потенційно наражають Товариство на істотну концентрацію кредитного ризику, переважно включають грошові кошти та їх еквіваленти, а також торгівлю та іншу дебіторську заборгованість.

АТ ХІ «ЕНЕРГОПРОЕКТ» здійснює постійний моніторинг дебіторської заборгованості. Відносно кредитного ризику, пов'язаного з фінансовими інструментами ризик пов'язаний з можливістю дефолту контрагента, при цьому максимальний ризик дорівнює балансовій вартості інструменту. Товариство переважно розміщує свої грошові кошти та їх еквіваленти у великих банках з надійною репутацією, які знаходяться в Україні. Керівництво здійснює постійний моніторинг фінансового стану установ, де розміщені грошові кошти та їх еквіваленти. Кредитний ризик Товариства пов'язаний з невиконанням банками своїх зобов'язань та обмежується сумою грошових коштів та їх еквівалентів, розміщених на банківських рахунках.

#### *Ризик ліквідності*

АТ ХІ «ЕНЕРГОПРОЕКТ» здійснює контроль ліквідності шляхом планування поточної ліквідності, а саме проводить постійний аналіз терміну платежів, які пов'язані з дебіторською заборгованістю та іншими фінансовими активами, прогнозує потоки грошових коштів, постійно розглядає вартість чистих активів.

#### *Цілі та політика управління фінансовими ризиками*

Основні фінансові інструменти підприємства включають торгівлю кредиторську заборгованість, банківські кредити, цінні папери. Основною метою цих фінансових інструментів є залучення коштів для фінансування операцій підприємства. Також підприємство має інші фінансові інструменти, такі як: торговельна дебіторська заборгованість, грошові кошти.

#### *Управління капіталом*

Підприємство здійснює заходи щодо управління капіталом, спрямовані на збільшення рентабельності капіталу, за рахунок оптимізації структури заборгованості і власного капіталу, таким чином, щоб забезпечити безперервність своєї діяльності. Керівництво підприємства здійснює огляд структури капіталу на щорічній основі. При цьому Керівництво аналізує вартість капіталу та притаманні йому складові ризики. На основі отриманих висновків підприємство здійснює регулювання капіталу шляхом залучення додаткового капіталу або фінансування, а також виплати дивідендів та погашення існуючих позик.

### **23. Справедлива вартість фінансових інструментів**

Очікувана справедлива вартість фінансових інструментів визначалася Товариством із використанням наявної ринкової інформації, коли вона існує, та відповідних методів оцінки. Слід визначити, що оцінки, наведені у цій фінансовій звітності, не обов'язково вказують на суми, які б Товариство могло б реалізувати у ринковому обміні від операцій продажу повної частки у конкретному інструменті або сплатити під час передачі зобов'язання

Для здійснення справедливої вартості фінансових активів та зобов'язань Товариство використовує таку ієрархію в розрізі моделей оцінки:

Фінансові інструменти Рівень 1. Справедлива вартість фінансових інструментів, що торгуються на активних ринках, визначається на основі ринкових котирувань на момент закриття торгів звітної дати.

Фінансові інструменти Рівень 2. Справедлива вартість фінансових інструментів, що не торгуються на активних ринках, визначається у відповідності з різними методами оцінки приведеної вартості грошових потоків. Дані методи оцінки максимально використовують спостережні ринкові ціни, у разі їх доступності, і в найменшій мірі покладаються на допущення, характерні для Товариства.

Фінансові інструменти Рівень 3. У разі якщо одна або кілька суттєвих вихідних даних, що використані в моделі оцінки справедливої вартості інструмента, не ґрунтуються на спостережних ринкових цінах, такий інструмент включається в Рівень 3.

	Балансова вартість		Справедлива вартість	
	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2020
Торговельна дебіторська заборгованість, тис. грн.. (Рівень3)	17345	20554	17345	20554
Грошові кошти та їх еквіваленти тис. грн.. (Рівень2)	1746	2604	1746	2604
Інша дебіторська заборгованість тис. грн.. (Рівень 3)	842	869	842	869
Торговельна кредиторська заборгованість тис. грн.. (Рівень 3)	2109	3503	2109	3503

Справедливу вартість дебіторської та кредиторської заборгованості, а також деяких інвестицій, доступних до продажу, неможливо визначити достовірно, оскільки немає ринкового котирування цих активів.

На думку Керівництва Товариства балансова вартість фінансових активів та зобов'язань, визнана у фінансовій звітності приблизно дорівнює їх справедливій вартості.

#### **24. Звіт про сукупний прибуток**

Загальний сукупний прибуток АТ ХІ «ЕНЕРГОПРОЕКТ» складає:

	Сума, тис. грн	
	2019 р	2020 р
Чистий прибуток	270	1138
Сукупний дохід	270	1138

#### **25. Операції зі зв'язаними сторонами**

Сторони вважаються зв'язаними у тому разі, якщо одна із сторін має можливість контролювати, здійснювати суттєвий вплив на прийняття іншою стороною фінансових чи виробничих рішень.

Зв'язані сторони включають акціонерів, що мають контроль чи здійснюють значний вплив на підприємство та управлінський персонал вищого рівня. Основним акціонером АТ ХІ «ЕНЕРГОПРОЕКТ», який здійснює значний вплив на підприємство є Держава в особі Фонду державного майна України (50,000049 %)

За 2020 рік операцій з пов'язаними сторонами не відбувалося, окрім виплати заробітної плати ключовому управлінському персоналу та дивідендів.

#### **Винагороди ключовому управлінському персоналу**

Ключовому управлінському персоналу згідно зі штатним розписом та Положеннями АТ ХІ

“ЕНЕРГОПРОЕКТ” за 2020 рік була нарахована та сплачена винагорода у вигляді основної та додаткової заробітної плати в сумі 1403,5 тис.грн.

## **26. Події після дати балансу**

Фінансова звітність АТ ХІ “ЕНЕРГОПРОЕКТ” затверджена до випуску 03 лютого 2021 р. Подій після закінчення звітного періоду, які вимагають розкриття, до вказаної дати не відбувалося.

**Т.в.о. Генерального директора**

**О.М. Гречка**

