**Титульний аркуш**

|  |
| --- |
| 26.04.2019 |
| (дата реєстрації емітентом електронного документа) |
| № 7 |
| (вихідний реєстраційний номер електронного документа) |

Підтверджую ідентичність та достовірність інформації, що розкрита відповідно до вимог Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, затвердженого рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 03 грудня 2013 року № 2826, зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 24 грудня 2013 року за № 2180/24712 (із змінами) (далі - Положення).

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Голова Правлiння |  |  |  | | Ковтун О.М. |
| (посада) | (підпис) | | | (прізвище та ініціали керівника) | |

**Річна інформація емітента цінних паперів (річний звіт)**

**за 2018 рік**

**I. Загальні відомості**

1. Повне найменування емітента: Акцiонерне товариство "Сумський завод насосного та енергетичного машинобудування "Насосенергомаш"

2. Організаційно-правова форма: Приватне акціонерне товариство

3. Ідентифікаційний код юридичної особи: 05785448

4. Місцезнаходження: 40011, Україна, Сумська обл., Сумський р-н, м. Суми, пл. Привокзальна, буд. 1

5. Міжміський код, телефон та факс: (0542)70-00-49, (0542)70-00-42

6. Адреса електронної пошти: ootiz@nempump.com

7. Дата та рішення наглядової ради емітента, яким затверджено річну інформацію, або дата та рішення загальних зборів акціонерів, яким затверджено річну інформацію емітента (за наявності): Рішення наглядової ради емітента від 26.04.2019, Затвердити рiчну iнформацiю АТ "Сумський завод "Насосенергомаш" - емiтента цiнних паперiв за 2018 рiк, що пiдлягає розкриттю на фондовому ринку

8. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна реєстрації юридичної особи та номер свідоцтва про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, особи, яка здійснює оприлюднення регульованої інформації від імені учасника фондового ринку:

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Повідомлення розміщено на власному веб-сайті учасника фондового ринку | http://nempump.com | 26.04.2019 |
|  | (адреса сторінки) | (дата) |

**Зміст**

Відмітьте (Х), якщо відповідна інформація міститься у річній інформації

|  |  |
| --- | --- |
| 1. Основні відомості про емітента | X |
| 2. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності |  |
| 3. Відомості про участь емітента в інших юридичних особах | X |
| 4. Інформація щодо посади корпоративного секретаря |  |
| 5. Інформація про рейтингове агентство |  |
| 6. Інформація про наявність філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів емітента | X |
| 7. Судові справи емітента | X |
| 8. Штрафні санкції емітента |  |
| 9. Опис бізнесу | X |
| 10. Інформація про органи управління емітента, його посадових осіб, засновників та/або учасників емітента та відсоток їх акцій (часток, паїв) | X |
| 1) інформація про органи управління | X |
| 2) інформація про посадових осіб емітента | X |
| - інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента | X |
| - інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента | X |
| - інформація про будь-які винагороди або компенсації, які виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення | X |
| 3) інформація про засновників та/або учасників емітента, відсоток акцій (часток, паїв) | X |
| 11. Звіт керівництва (звіт про управління) | X |
| 1) вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента | X |
| 2) інформація про розвиток емітента | X |
| 3) інформація про укладення деривативів або вчинення правочинів щодо похідних цінних паперів емітентом, якщо це впливає на оцінку його активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат емітента | X |
| - завдання та політика емітента щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політика щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування | X |
| - інформація про схильність емітента до цінових ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків | X |
| 4) звіт про корпоративне управління | X |
| - власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент | X |
| - кодекс корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або інший кодекс корпоративного управління, який емітент добровільно вирішив застосовувати | X |
| - інформація про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги | X |
| - інформація про проведені загальні збори акціонерів (учасників) | X |
| - інформація про наглядову раду | X |
| - інформація про виконавчий орган | X |
| - опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітент | X |
| - перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента | X |
| - інформація про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента | X |
| - порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента | X |
| - повноваження посадових осіб емітента | X |
| 12. Інформація про власників пакетів 5 і більше відсотків акцій із зазначенням відсотка, кількості, типу та/або класу належних їм акцій | X |
| 13. Інформація про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій |  |
| 14. Інформація про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій |  |
| 15. Інформація про зміну осіб, які є власниками фінансових інструментів, пов'язаних з голосуючими акціями акціонерного товариства, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій |  |
| 16. Інформація про структуру капіталу, в тому числі із зазначенням типів та класів акцій, а також прав та обов'язків акціонерів (учасників) | X |
| 17. Інформація про цінні папери емітента (вид, форма випуску, тип, кількість), наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру | X |
| 1) інформація про випуски акцій емітента | X |
| 2) інформація про облігації емітента |  |
| 3) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом |  |
| 4) інформація про похідні цінні папери емітента |  |
| 5) інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів |  |
| 6) інформація про придбання власних акцій емітентом протягом звітного періоду |  |
| 18. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передання об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва) |  |
| 19. Інформація про наявність у власності працівників емітента цінних паперів (крім акцій) такого емітента |  |
| 20. Інформація про наявність у власності працівників емітента акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу |  |
| 21. Інформація про будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів емітента, в тому числі необхідність отримання від емітента або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів |  |
| 22. Інформація про загальну кількість голосуючих акцій та кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено, а також кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі |  |
| 23. Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами |  |
| 24. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента | X |
| 1) інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю) | X |
| 2) інформація щодо вартості чистих активів емітента | X |
| 3) інформація про зобов'язання емітента | X |
| 4) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції |  |
| 5) інформація про собівартість реалізованої продукції |  |
| 6) інформація про осіб, послугами яких користується емітент | X |
| 25. Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів |  |
| 26. Інформація вчинення значних правочинів |  |
| 27. Інформація про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість |  |
| 28. Інформація про осіб, заінтересованих у вчиненні товариством правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість |  |
| 29. Річна фінансова звітність | X |
| 30. Аудиторський звіт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фінансової звітності емітента аудитором (аудиторською фірмою) | X |
| 31. Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо) |  |
| 32. Твердження щодо річної інформації | X |
| 33. Інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) такого емітента, яка наявна в емітента |  |
| 34. Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом |  |
| 35. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникала протягом звітного періоду | X |
| 36. Інформація про випуски іпотечних облігацій |  |
| 37. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття |  |
| 1) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям |  |
| 2) інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожну дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду |  |
| 3) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття |  |
| 4) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду |  |
| 5) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття станом на кінець звітного року |  |
| 38. Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття |  |
| 39. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів |  |
| 40. Інформація щодо реєстру іпотечних активів |  |
| 41. Основні відомості про ФОН |  |
| 42. Інформація про випуски сертифікатів ФОН |  |
| 43. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН |  |
| 44. Розрахунок вартості чистих активів ФОН |  |
| 45. Правила ФОН |  |
| 46. Примітки:  Звiт не мiстить iнформацiї у зазначених нижче пунктах з наступних причин:  2. Обов'язок розкривати дану iнформацiю не застосовується до приватного акцiонерного товариства (абз.4 п.5 гл.4 РII Положення про розкриття iнформацiї емiтентами цiнних паперiв)  4. У Товариствi вiдсутня посада корпоративного секретаря.  5. Товариство в 2018 роцi послугами рейтингового агентства не користувалося.  8. Вiдутнi штрафнi санкцiї емiтента, накладенi органами державної влади у звiтному перiодi.  11.3) Зазначенi правочини не вчинялись протягом звiтного року.  13.-15. Протягом звiтного року зазначенi змiни не вiдбувались.  17.2)-6). Протягом 2018 року процентнi, дисконтнi, цiльовi (безпроцентнi) облiгацiї, похiднi цiннi папери, борговi цiннi папери та будь-якi iншi цiннi папери (емiсiя яких пiдлягає реєстрацiї) АТ "Сумський завод "Насосенергомаш" не випускав. "Iнформацiя про викуп власних акцiй" протягом звiтного перiоду не надається, оскiльки протягом 2018 року не вiдбувалося викупу власних акцiй Товариства.  18. Зазначеної емiсї не було протягом звiтного року.  19. Вiдсутнi iншi цiннi папери у власностi працiвникiв.  20. Iнформацiя вiдсутня.  21. Обмеження вiдсутнi.  22. Вiдсутнi голосуючi акцiї, прва голосу по яких обмежене.  23. Вiдсутня "Iнформацiя про дивiденди", тому що рiшення про виплату дивiдендiв протягом звiтного та попередньго рокiв не приймалося.  24.4)-5). "Iнформацiя про обсяги виробництва та реалiзацiї основних видiв продукцiї" та "Iнформацiя про собiвартiсть реалiзованої продукцiї" вiдсутня, у зв`язку з тим, що емiтент не займається видами дiяльностi, що класифiкується як переробна, добувна промисловiсть або виробництво та розподiлення електроенергiї, газу та води (згiдно рiшення НКЦПФР №2826 вiд 03.12.2013р.).  25.- 28. Не обов'язковi для заповнення Приватним акцiонерним товариством.  33. Iнформацiя про акцiонернi або корпоративнi договори, укладенi акцiонерами (учасниками) Товариства вiдсутня.  34. Iнформацiя про будь-якi договори та/або правочини, умовою чинностi яких є незмiннiсть осiб, якi здiйснюють контроль над Товариством вiдсутня.  36.- 38. Iпотечнi облiгацiї не випускались.  39.- 40. Iпотечнi сертифiкати не випускалися.  41.- 45. Протягом 2018 року Товариство не випускало сертифiкатiв ФОН, тому зобов'язань за сертифiкатами ФОН не має. | |

**ІІІ. Основні відомості про емітента**

**1. Повне найменування**

Акцiонерне товариство "Сумський завод насосного та енергетичного машинобудування "Насосенергомаш"

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

АВ №269631

**3. Дата проведення державної реєстрації**

09.10.1997

**4. Територія (область)**

Сумська обл.

**5. Статутний капітал (грн)**

24721658,4

**6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належать державі**

0

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

0

**8. Середня кількість працівників (осіб)**

2520

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

28.13 - Виробництво iнших помп i компресорiв

85.32 - Професiйно-технiчна освiта

46.90 - Неспецiалiзована оптова торгiвля

**10. Банки, що обслуговують емітента**

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

АТ "Райффайзен Банк Аваль", м. Київ (Базове вiддiлення в м.Суми)

2) МФО банку

380805

3) Поточний рахунок

26006554666

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

АТ "ДБ Сбербанку Росiї", м. Київ (Сумське вiддiлення №1)

5) МФО банку

320627

6) Поточний рахунок

260080133653

**12. Відомості про участь емітента в інших юридичних особах**

1) Найменування

Товариство з обмеженою вiдповiдальнiстю "АВТОСТОЯНКА"

2) Організаційно-правова форма

Товариство з обмеженою відповідальністю

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

24001145

4) Місцезнаходження

40011, Україна, м. Суми, Привокзальна площа, 1.

5) Опис

Форма участi - грошовий внесок в розмiрi 100% статутного капiталу юридичної особи.

Права, що належать емiтенту стосовно управлiння юридичною особою:

Вищий орган управлiння юридичною особою (далi - Товариство) - Загальнi збори його Учасникiв.

До виключної компетенцiї загальних зборiв Учасникiв Товариства належить:

1) визначення основних напрямiв дiяльностi товариства, затвердження його планiв i звiтiв про їх виконання;

2) внесення змiн до Статуту Товариства, змiна розмiру його Статутного капiталу;

3) створення та вiдкликання виконавчого органу Товариства;

4) визначення форм контролю за дiяльнiстю виконавчого органу, створення та визначення повноважень вiдповiдних контролюючих органiв;

5) затвердження рiчних звiтiв та бухгалтерських балансiв, розподiл прибутку та збиткiв Товариства;

6) вирiшення питання про придбання Товариством частки Учасника;

7) виключення Учасника iз Товариства;

8) прийняття рiшення про лiквiдацiю Товариства, призначення лiквiдацiйної комiсiї, затвердження лiквiдацiйного балансу;

9) прийняття рiшення про перехiд частки (її частини) Учасника у Статутному капiталi Товариства до iншої особи;

Питання, вiднесенi до виключної компетенцiї загальних зборiв Учасникiв Товариства, не можуть бути переданi ними для вирiшення виконавчому органу Товариства.

Черговiсть та порядок скликання загальних зборiв встановлюються цим Статутом i законом.

1) Найменування

Товариства з обмеженою вiдповiдальнiстю "ГIДРОМАШСРЕВIС - ДНIПРО"

2) Організаційно-правова форма

Товариство з обмеженою відповідальністю

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

39091740

4) Місцезнаходження

49022, Днiпропетровська обл., мiсто Днiпро, вул. Маршала Малиновського, буд. 102-Д

5) Опис

Форма участi - грошовий внесок в розмiрi 30% статутного капiталу юридичної особи.

Права, що належать емiтенту стосовно управлiння юридичною особою:

Вищий орган управлiння юридичною особою (далi - Товариство) - Загальнi збори, що складаються iз Учасникiв (у т.ч. емiтента) або призначених Учасниками повноважних Представникiв.

До компетенцiї Загальних зборiв належить:

а) визначення основних напрямiв дiяльностi Товариства, затвердження його планiв та звiтiв про їх виконання;

б) затвердження рiчних результатiв дiяльностi Товариства (у тому числi рiчної фiнансової звiтностi), включаючи його дочiрнi пiдприємства, затвердження звiтiв i висновкiв Ревiзiйної комiсiї, порядку розподiлу прибутку (розподiл прибутку), строку та порядку виплати частки прибутку (дивiдендiв), порядку покриття збиткiв (розподiл збиткiв);

в) створення, реорганiзацiя та лiквiдацiя дочiрнiх пiдприємств, фiлiй та представництв, затвердження їх статутiв та положень;

г) прийняття рiшення про припинення дiяльностi Товариства, призначення лiквiдацiйної комiсiї, затвердження лiквiдацiйного балансу;

д) внесення змiн до Статуту, у тому числi про змiну розмiру Статутного капiталу;

е) обрання та вiдкликання голови, директора Товариства;

є) обрання та вiдкликання членiв ревiзiйної комiсiї Товариства;

ж) винесення рiшень про притягнення до майнової вiдповiдальностi посадових осiб органiв управлiння Товариства;

з) затвердження правил процедури та iнших внутрiшнiх документiв Товариства, що регулюють питання, вiднесенi до компетенцiї Зборiв; визначення органiзацiйної структури Товариства;

i) визначення умов оплати працi посадових осiб Товариства, його дочiрнiх пiдприємств, фiлiй та представництв;

ї) прийняття рiшення про збiльшення або зменшення Статутного капiталу;

к) визначення форм контролю за дiяльнiстю директора Товариства, створення та визначення повноважень вiдповiдних контролюючих органiв;

л) вирiшення питання щодо придбання Товариством частки Учасника;

м) виключення Учасника з Товариства;

н) затвердження договорiв (угод), укладених на суму, що перевищує вказану в Статутi.

Загальнi збори можуть розглядати iншi питання, що стосуються дiяльностi Товариства.

Загальнi збори можуть прийняти рiшення про передачу частини своїх повноважень, що не є їх виключною компетенцiєю, до компетенцiї директора Товариства.

**15. Відомості про наявність філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів емітента**

1) Найменування

ВСП АТ "Сумський завод "Насосенергомаш" (представництво в м. Києвi, Україна)

2) Місцезнаходження

Україна, 01032, Шевченкiвський р-н, м. Київ, Саксаганського, 119 А, офiс, 10

3) Опис

Рiшення про створення структурного пiдроздiлу Товариства - Представництва "Сумський завод насосного та енергетичного машинобудування "Насосенергомаш" в м. Києвi. Було прийнято Черговими загальними зборами акцiонерiв Публiчного акцiонерного товариства "Сумський завод насосного та енергетичного машинобудування "Насосенергомаш", Протокол вiд 18.04.2011 року.

Метою створення та дiяльностi Представництва є здiйснення представництва iнтересiв Товариства вiдповiдно до покладених на нього завдань.

Основними завданнями Представництва є:

1. представництво iнтересiв Товариства на ринку України та iнших ринках за погодженням з Товариством;

2. здiйснення маркетингових дослiджень, взаємодiя з посольствами i торговими представництвами зарубiжних країн, взаємодiя з партнерами Товариства у частинi просування контрактiв та угод в iнтересах Товариства та його дочiрнiх пiдприємств, а також пошук нових партнерiв;

3. участь вiд iменi Товариства у роботi конференцiй, симпозiумiв, виставок, нарад та iнших заходiв (у т.ч. мiжнародних).

Представництво виконує функцiї представництва iнтересiв Товариства в органах державної влади та мiсцевого самоврядування, в тому числi судових, податкових i митних органах України, iнших установах, органiзацiях i пiдприємствах, а також виконує iншi дiї, в тому числi юридично значимi, в iнтересах Товариства, в тому числi:

проводить маркетинговi дослiдження з просування товарiв та послуг, якi надає Товариство, на ринку України та iнших ринках за погодженням з Товариством;

взаємодiє з посольствами та торговими представництвами зарубiжних країн;

взаємодiє з партнерами Товариства у частинi просування контрактiв i угод в iнтересах Товариства, а також виконує пошук нових партнерiв;

виконує представницькi функцiї для партнерiв i гостей Товариства;

оформлює необхiднi документи для закордонних вiдряджень працiвникiв Товариства, легалiзує документи в уповноважених державних органах;

приймає участь вiд iменi Товариства у роботi конференцiй, симпозiумiв, виставок, нарад та iнших заходiв (у т.ч. мiжнародних);

оформлює необхiднi документи для забезпечення проживання в готелях прибуваючих у м.Київ працiвникiв та партнерiв Товариства;

виконує iншi функцiї, необхiднi для досягнення мети створення Представництва.

**16. Судові справи емітента**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№ з/п** | **Номер справи** | **Найменування суду** | **Позивач** | **Відповідач** | **Третя особа** | **Позовні вимоги** | **Стан розгляду справи** |
| 1 | 2/2016 | Мiжнародний комерцiйний арбiтражний суд при Торгово-промисловiй платi РФ | ВАТ "Силовi машини" | АТ "Сумський завод "Насосенергомаш" |  | стягнення неустойки за несвоєчасну поставку товару по договору № 082613/1199-0877 вiд 31.08.2009р. в сумi 118 145 001,40 руб. РФ | Прийняте рiшення, не приведене до примусового виконання |
| **Примітки:** | | | | | | | |
| Рiшенням вiд 02.02.2017р. по справi № 2/2016 МКАС при ТПП РФ частково задовольнив позовнi вимоги, стягнув з Вiдповiдача 12 471 728,67 руб. РФ неустойки по договору та 155 896,61 руб. РФ витрат на оплату арбiтражного збору.  Станом на 31.12.18 вказане рiшення не приведене до примусового виконання в Українi. | | | | | | | |

**XI. Опис бізнесу**

**Зміни в організаційній структурі відповідно до попередніх звітних періодів**

Вищим органом управлiння АТ "Сумський завод "Насосенергомаш" є Загальнi збори акцiонерiв.

У перiод мiж зборами iнтереси акцiонерiв представляє Наглядова рада акцiонерного товариства.

Керiвництво поточною дiяльнiстю здiйснює колегiальний виконавчий орган Правлiння.

У звiтному роцi органiзацiйна структура Товариства була оптимiзована з метою приведення у вiдповiднiсть чисельностi працевлаштованих щодо об'ємiв робiт та пiдвищення продуктивностi працi i заробiтної плати.

Керiвний апарат акцiонерного товариства: Голова Правлiння (пiдпорядкованi йому: Директор з закупок та логiстики, Директор з безпеки, Директор з iнформацiйних технологiй, Директор з якостi (пiдпорядкований йому заступник директора з якостi), Директор з економiки та фiнансiв, Головний бухгалтер, Директор з управлiння персоналом, Директор iнженерно-маркетингового центру, Директор з охорони працi та технiки безпеки, Технiчний директор (пiдпорядкованi йому: Директор з iнформацiйних технологiй, Директор НТЦ - генеральний конструктор, Директор ремонтно-експлуатацiйної служби, Головний iнженер (пiдзвiтний Головному iнженеру 1 Заступник), Директор з планування та управлiння проектами, Директор з виробництва (пiдпорядкований йому заступник директора з виробництва)

До складу АТ "Сумський завод "Насосенергомаш" входять:

- три механоскладальнi цехи, заготiвельний цех, один ливарних цех;

- служби: iнструментального господарства, ремонтно-експлуатацiйна, адмiнiстративно-господарча;

- управлiння: будiвельно-монтажне, планування, виробничо-диспетчерське, зовнiшньо-економiчної дiяльностi, з атомних проектiв, з комплексних проектiв;

- бюро: юридичне та пiдпорядкована йому Група з органiзацiйно-правового забезпечення дiяльностi Наглядової ради,систем автоматизованого проектування, зовнiшнього монтажу, стандартизацiї та унiфiкацiї;

- 25 функцiональних вiддiлiв: Вiддiл з контролю виконання дiловодства, Вiддiл матерiально-технiчного забезпечення, Вiддiл збуту, Вiддiл фiнансового облiку та бюджетування, Планово - економiчний вiддiл, Вiддiл кадрiв, Вiддiл органiзацiї працi та заробiтної плати, Вiддiл економiчної безпеки, Вiддiл аналiзу ризикiв та контролю, Вiддiл автоматизованих систем управлiння пiдприємством, Вiддiл зовнiшньої кооперацiї, Вiддiл управлiння якiстю, Вiддiл технiчного контролю, Вiддiл головного метролога, Вiддiл головного технолога, Вiддiл головного металурга, Технiчний вiддiл, Вiддiл головного зварника, Вiддiл охорони працi, Вiддiл головного конструктора, Конструкторський вiддiл спецiальних насосiв, Вiддiл технiчної пiдтримки продажу та перспективних проектiв, Вiддiл низьконапiрних насосiв та Вiддiл вертикальних насосiв, Вiддiл проточних частин.

- бухгалтерiя, центральна заводська лабораторiя, складське господарство, вiдомча воєнiзована охорона, дитячий оздоровчий табiр "Сонячний", комбiнат громадського харчування.

- дiльницi: вiдвантажувально-пакувальних робiт, автотранспортна.

- науково-технiчний центр та iнженерно-маркетинговий центр, випробувальний центр;

- представництва: Вiдокремлений структурний пiдроздiл АТ "Сумський "Насосенергомаш" (Україна, 01032, м. Київ, вул. Саксаганського, 119А, офiс 10).

У АТ є дочiрнє пiдприємство ТОВ "Автостоянка", код за ЄДРПОУ 24001145, мiсцезнаходження - 40011, м. Суми, Привокзальна площа,1, було первинно зареєстроване 21.05.2001 р., остання реєстрацiя проведена рiшенням виконавчого комiтету Сумської мiської ради 02.12.2011 р. Доля АТ "Сумський завод "Насосенергомаш" в статутному капiталi ТОВ "Автостоянка" складає 100%.

З 10.07.2018 р. у Товариствi дiє органiзацiйна структура, затверджена рiшенням засiдання Наглядової ради вiд 06.07.18 (Протокол №39).

Змiни в органiзацiйнiй структурi, що впровадженi з 10.07.2018р., у вiдповiдностi з попереднiм перiодом:

1. Виведено зi структури управлiння посаду Перший заступник Голови Правлiння - Технiчний директор.

2. Введено посаду Технiчний директор i пiдпорядковано Головi Правлiння.

3. Пiдпорядковано Технiчному директору посади: Директор з iнформацiйних технологiй, Директор НТЦ-генеральний конструктор, Директор ремонтно-експлуатацiйної служби, Головний iнженер, Директор з планування та управлiння проектами та Директор з виробництва.

З 11.06.2018р. - 09.07.2018р. у Товариствi дiяла органiзацiйна структура затверджена рiшенням засiдання Наглядової ради 11.06.18 (Протокол №35).

Змiни в органiзацiйнiй структурi, що впровадженi з 11.06.2018р., у вiдповiдностi з попереднiм перiодом:

1. Виведено зi структури управлiння Ревiзiйну комiсiю згiдно рiшення Загальних зборiв акцiонерiв вiд 25.04.2018 року.

2. Лiквiдовано структурнi пiдроздiли: Механоскладальний цех №4 та Механоскладальний цех №8.

3. Виведено з пiдпорядкування Директора з виробництва наступнi пiдроздiли: Виробничо-диспетчерське управлiння, Вiддiл зовнiшньої кооперацiї, Механоскладальний цех №1, Механоскладальний цех №2, Механоскладальний цех №5, Заготiвельний цех №3, Дiльниця вiдвантажувально-пакувальних робiт.

4. Пiдпорядковано Заступнику директора з виробництва пiдроздiли: Виробничо-диспетчерське управлiння, Вiддiл зовнiшньої кооперацiї, Механоскладальний цех №1, Механоскладальний цех №2, Заготiвельний цех №3, Механоскладальний цех №5, Дiльниця вiдвантажувально-пакувальних робiт.

З 02.04.2018р. - 10.06.2018р. у Товариствi дiяла органiзацiйна структура затверджена рiшенням засiдання Наглядової ради 20.03.18 (Протокол №24).

Змiни в органiзацiйнiй структурi, що впровадженi з 02.04.2018р., у вiдповiдностi з попереднiм перiодом:

1. Лiквiдувано структурнi пiдроздiли: Механоскладальний цех №13 та Випробувальна лабораторiя.

2. Створено новий структурний пiдроздiл Випробувальний центр.

3. Пiдпорядкувано Заступнику директора з якостi структурний пiдроздiл Випробувальний центр.

4. Введено до складу Науково-технiчного центру посади: Заступник директора НТЦ та Головний конструктор з нової технiки та АЕС.

5. Введено до складу Науково-технiчного центру новий структурний пiдроздiл: Вiддiл вертикальних насосiв.

6. Пiдпорядкувано Заступнику директора НТЦ наступнi пiдроздiли: Вiддiл головного конструктора, Конструкторський вiддiл спецiальних насосiв, Вiддiл технiчної пiдтримки продажу та перспективних проектiв.

7. Пiдпорядкувано Головному конструктору з нової технiки та АЕС наступнi пiдроздiли: Вiддiл низьконапiрних насосiв та Вiддiл вертикальних насосiв.

8. Пiдпорядкувано Директору НТЦ-генеральному конструктору посади: Заступник директора НТЦ та Головний конструктор з нової технiки та АЕС.

9. Пiдпорядкувано Директору НТЦ-генеральному конструктору пiдроздiл Вiддiл проточних частин.

З 01.01.2018р. - 01.04.2018р. у Товариствi дiяла органiзацiйна структура затверджена рiшенням засiдання Наглядової ради 28.12.17 (Протокол №18).

Змiни в органiзацiйнiй структурi, що впровадженi з 01.01.2018р., у вiдповiдностi з попереднiм перiодом:

1. Виведено зi структури управлiння посади: Начальник насосного виробництва №1 та Начальник насосного виробництва №2.

2. Введено до структури управлiння посади: Директор з виробництва та Заступник директора з виробництва.

3. Виведено з пiдпорядкування Голови правлiння посади: Директор з планування та управлiння проектами та Директор з iнформацiйних технологiй.

4. Виведено з пiдпорядкування Голови правлiння пiдроздiли: Виробничо-диспетчерське управлiння, Вiддiл зовнiшньої кооперацiї, Будiвельно-монтажне управлiння.

5. Пiдпорядковано Першому заступнику Голови Правлiння - Технiчному директору посади: Директор з виробництва, Директор з планування та управлiння проектами та Директор з iнформацiйних технологiй.

6. Пiдпорядковано Заступнику головного iнженера пiдроздiл Будiвельно-монтажне управлiння.

7. Пiдпорядковано Заступнику директора з виробництва пiдроздiли: Механоскладальний цех №4, Механоскладальний цех №8 та Цех ливарний №6.

8. Пiдпорядковано Директору з виробництва: посаду - Заступник директора з виробництва, пiдроздiли - Виробничо-диспетчерське управлiння, Вiддiл зовнiшньої кооперацiї, Механоскладальний цех №1, Механоскладальний цех №2, Механоскладальний цех №5, Механоскладальний цех №13, Заготiвельний цех №3, Дiльниця вiдвантажувально-пакувальних робiт.

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

За 2018 рiк середньооблiкова кiлькiсть штатних працiвникiв облiкового складу складає 2 447 осiб, середня чисельнiсть позаштатних працiвникiв та осiб, якi працюють за сумiсництвом - 73 особи. Фонд оплати працi за 2018 рiк складає 300 635,2 тис. грн., що на 34 074,0 тис. грн. бiльше, нiж у попередньому роцi. Незважаючи на складнi умови на ринку насосного обладнання протягом 2018 року проводилося пiдвищення заробiтної плати, з дотриманням законодавчо встановленого мiнiмуму. Так, з 1 квiтня 2018 року товариство пiдвищило тарифнi ставки i посадовi оклади (мiнiмальна мiсячна тарифна ставка 2 420 грн.).

В результатi цих заходiв фонд оплати працi збiльшився порiвняно з 2017 роком на 13,7% i досяг 300,6 млн. грн. Середня заробiтна плата працюючого порiвняно з попереднiм роком збiльшилась на 28,8% i становить 10 045,5 грн. Товариство не мало у 2018 р. заборгованостi з виплати заробiтної плати.

Реалiзацiя завдань, що поставленi для економiчного зростання пiдприємства, вимагає високої квалiфiкацiї та дисциплiни працiвникiв.

Станом на кiнець звiтного перiоду на Пiдприємствi працюють висококвалiфiкованi робiтники, з яких 1125 осiб мають вищу освiту i 673 осiб - середню спецiальну.

98% керiвникiв вiддiлiв i цехiв мають вищу освiту.

Витрати на пiдготовку, навчання та переквалiфiкацiю у 2018 роцi склали 701 тис. грн. Прiоритетним напрямком в сферi пiдвищення квалiфiкацiї було обране навчання другим i сумiжним спецiальностям (64 особи). Пiдвисили розряди 45 осiб. В 2018 роцi значна увага була спрямована на спецiальне навчання професiй пiдвищеної небезпеки зi щорiчною перевiркою знань. Проведенi 2632 атестацiї робiтникiв та 427 атестацiй спецiалiстiв. Пiдвищили свої професiональнi навички та знання на курсах пiдвищення квалiфiкацiї керiвники i спецiалiсти (154 особи) та робочi (12 осiб).

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

Товариство не належить до будь-яких об'єднаннь пiдприємств.

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

Товариство не проводить спiльну дiяльнiсть з iншими органiзацiями, пiдприємствами, установами.

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

Будь-яких пропозицiй з боку третiх осiб щодо реорганiзацiї не надходило.

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

Фiнансова звiтнiсть Компанiї пiдготовлена вiдповiдно до Мiжнародних стандартiв фiнансової звiтностi ("МСФЗ"), випущених Радою з Мiжнародних стандартiв бухгалтерського облiку ("РМСБО"), та тлумачень, пiдготовлених Комiтетом з тлумачень МСФЗ (КТ "МСФЗ").

З деталiзованою iнформацiєю можна ознайомитися у роздiлi 29. Рiчна фiнансова звiтнiсть. Примiтки до рiчної фiнансової звiтностi.

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

Предметом основної дiяльностi пiдприємства є виробництво i реалiзацiяi насосiв, компресорiв та гiдравлiчних систем, а саме - виробництво повiтряних або вакуумних насосiв, повiтряних та iнших газових компресорiв, гiдравлiчних насосiв, обладнаних або необладнаних вимiрювальними приладами, вузлiв i деталей до насосiв, компресорiв та гiдравлiчних систем; проведення сертифiкацiйних та iнших видiв випробувань насосiв, надання сервiсних послуг, постачання запасних частин.

Також на пiдприємствi здiйснюється:

- пiдбiр насосiв на параметри та умови експлуатацiї;

- оформлення на митницi та доставку продукцiї замовникам;

- шеф-монтажнi роботи;

- сервiсне обслуговування обладнання;

- навчання персоналу обслуговуванню обладнання;

- реконструкцiя обладнання;

Кожний виготовлений насос забезпечується запчастинами протягом всього термiну експлуатацiї.

Сьогоднi АТ "Сумський завод "Насосенергомаш" має досвiд у проектуваннi, виготовленнi та участi в експлуатацiї насосного обладнання. Пiдприємство оснащене сучасною конструкторською базою, технологiчним обладнанням та унiкальними випробувальними стендами, що не мають аналогiв у Европi та країнах СНД.

Обсяги виробництва: за 2018 рiк склав - 1 202 729,5 тис. грн. За вiдповiдний перiод попереднього року обсяг товарної продукцiї склав 1 039 327,7 тис. грн. Темпи виробництва ТП збiльшились на 15,7 %.

У 2018 роцi вироблено 671 штук насосiв, в т. ч.:

- вiдцентрових - 459 шт. ( у 2017 роцi - 537 шт.);

- вакуумних - 201 шт. (у 2017 роцi - 228 шт.).

За звiтний перiод виготовлено запчастин на суму 407 656,3 тис. грн., що становить 133,5% до вiдповiдного перiоду попереднього року.

Освоєно та виготовлено 26 найменувань насосiв нової та модернiзованої технiки.

Основний напрямок роботи у 2019р. - виробництво насосного обладнання для галузi "Атомна енергетика".

Обсяг реалiзацiї (без ПДВ) у 2018 роцi склав 1 299 570 тис. грн., що на 169 380 тис. грн. бiльше нiж в 2017 роцi, її величина збiльшилась на 15%. Насосного обладнання реалiзовано на суму 826 049 тис. грн., що складає 63,6 % вiд загального обсягу реалiзацiї. Собiвартiсть реалiзованої продукцiї також збiльшиласьна 27% i складає 1 062 491 тис. грн.

Зовнiшньоекономiчна дiяльнiсть:

укладено договорiв в 2018 р. на суму:

1 862 490,00 USD

1 336 732 230,00 РУБ.

1 560 314,00 EUR

Законтрактовано - 33 пропозицiї.

З них 7 пропозицiї по АЕС (АЕС Руппур).

Всього вiдвантажено 58 насосiв i запчастини

на загальну суму: 292 180 876 грн.

5 457 543,00 USD

68 700 620,00 РУБ.

2 137 742,00 EUR

2 261 310 ГРН

Основнi країни-покупцi: Нiмеччина, Росiя, Казахстан, Україна, Iндiя, Бiлорусь.

Серед основних покупцiв: компанiя "APPOLO-GOESSNITZ Gmbh" Нiмеччина; АО "Гiдромашсервiс", АО "ГМС Лiвгiдромаш", м. Лiвни РФ, АО "Бобруйський машзавод"; ЗАО "Нижневартовскремсервис"; ДП "НАЕК Енергоатом" г. Київ (Пiдприємство затверджене як постачальник ДП "НАЕК "Енергоатом" рiшенням №РШ-П 0.03.095-15 вiд 12.11.2015 р.); АО "Казанькомпрессормаш".

Структура продажу продукцiї в 2018 роцi показує, що зростає потреба у високотехнологiчному обладнаннi, такому як:

- Насоси для АЕС;

- Насоси нафтовi магiстральнi;

- Насоси для видобутку i переробки нафти;

- Насоси енергетичнi.

Однак цей ринок обладнання є i найбiльш конкурентним. Це пояснюється перш за все зростанням конкуренцiї на зарубiжних ринках, введенням в Росiйськiй Федерацiї законодавчих актiв, якi пiдтримують росiйських виробникiв i стримують доступ iноземних товарiв, в тому числi i з України. Серед основних конкурентiв, можна видiлити, у сферi нафтових насосiв: KSB, Германiя, Ruhrpumpen, Германiя, АТ "ФГУП Турбонасос", РФ, ЗАТ "Гидрогаз", РФ, АТ "Гидроаппарат", РФ, АТ "Енергомаш (Сисерть) -Уралгiдромаш", енергетична промисловiсть: Sulzer, Швейцарiя, АТ "Сумське НВО", Україна, Flowserve B.V. США, АТ "Пролетарский завод", РФ; у сферi водяних насосiв: ТОВ "Сумський машинобудiвний завод", Україна, ТОВ "Техносила" РФ; АЕС - компанiя GANZ (Угорщина).

У 2018 р. шляхом реформування системи органiзацiї та управлiння пiдприємства вирiшувалися наступнi завдання:

- збiльшення об'єму виробництва;

- оптимiзацiя структури управлiння виробничими процесами;

- економiя ресурсiв пiдприємства;

- покращення якостi продукцiї;

- освоєння нових видiв продукцiї, розробка i реалiзацiя основних напрямiв технiчного переоснащення на пiдприємствi;

- пiдвищення продуктивностi працi та заробiтної плати.

Фахiвцi АТ "Сумський завод "Насосенергомаш" постiйно вдосконалюють серiйнi машини, пiдвищують їх енергоефективнiсть i технологiчнiсть. Iз загальної кiлькостi технологiчного обладнання, що складає 931 фiзичну одиницю, встановлено та перебуває в експлуатацiї 60 одиниць важкого та унiкального технологiчного обладнання. На пiдприємствi дiє Система менеджменту якостi вiдповiдає вимогам мiжнародного стандарту ISO 9001, функцiонування яких збiльшує її авторитет на мiжнародному ринку, забезпечує збiльшення виробничих показникiв i якiсть продукцiї, а також керованiсть органiзацiї та мотивацiя персоналу. За звiтний перiод стороннiми органiзацiями було проведено 2 зовнiшнi аудити. З 11.12.18 - 14.12.18 Аудиторською групою ДП "НАЕК "Енергоатом" був проведений аудит з оцiнки АТ "Сумський завод "Насосенергомаш" як постачальника продукцiї для ДП "НАЕК" Енергоатом ", в рамках якого були розглянутi виробничi потужностi та функцiонування СМЯ АТ. Аудит був успiшним, розбiжностей не виявлено.

За результатами перевiрки було видано рiшення про затвердження АТ "Сумський завод "Насосенергомаш" постачальником державного пiдприємства ""Енергоатом" на 5 рокiв.

17.12.18 - 18.12.18 - здiйснено ресертифiкацiйний наглядовий аудит СМЯ Bureau Veritas Certification на вiдповiднiсть мiжнародного стандарту ISO 9001:2015. В результатi проведення аудиту, Група з аудиту прийшла до висновку, що органiзацiя створила та зберегла свою систему менеджменту вiдповiдно до вимог стандарту та продемонструвала здатнiсть системи вiдповiдати вимогам до товарiв i послуг, що пов'язанi з сертифiкацiєю, полiтикою i завданнями. Видано Сертифiкат термiном дiї з 15.01.2019 р. по 14.01.2022 р.

Серед основних постачальникiв можна видiлити:

- постачальники лиття: Акцiонерне товариство "Електрометалургiйний завод "Днiпроспецсталь", Товариство з обмеженою вiдповiдальнiстю "Стимул i М, ЛТД", Товариство з обмеженою вiдповiдальнiстю "Метал-Маркет", Longwear Alloys Limited, Товариство з обмеженою вiдповiдальнiстю "Вiрс", - комплектуючi: ТОВ НВП "АТЕН", м. Київ Товариство з обмеженою вiдповiдальнiстю "КОНСТРУКТОРСЬКЕ БЮРО "УКРСПЕЦМАШ", Товариство з обмеженою вiдповiдальнiстю "Бартек Україна", LONDON MBB TRADE LTD (Велика Британiя).

- електродвигуни: ПАО НПО "ЕЛСIБ", м. Новосибiрськ, РФ, ООО "ТД "Руселпром", РФ, LONDON MBB TRADE LTD.

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

Компанiя володiє 30% у статутному капiталi ТОВ "ГМС- Днiпро". Розмiр iнвестицiй становить 0,3 тис. грн.

Компанiя володiє 100% у статутному фондi ТОВ "Автостоянка". В звiтному перiодi проведено консолiдацiю. Також Компанiя володiє 101,3 тис. шт. акцiй ПАТ "ВНДIАЕН", вартiстю 26 тис. грн., що становить 0,2255% статутного капiталу.

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

До основних засобiв емiтента належать нерухомi основнi фонди, у тому числi: будiвлi, споруди, незавершене капiтальне будiвництво, а також рухомi основнi фонди, такi як транспортнi засоби, устаткування, обчислювальна технiка, iнструменти, прилади, iнвентар, тощо. Основнi засоби зарахованi i на баланс за фактичними витратами на їх придбання, доставку, встановлення та виготовлення. Основнi виробничi потужностi Товариства знаходяться в м. Суми. Протягом року вiдбулось збiльшення вартостi основних засобiв на на 8 338 тис. грн. (+1,5%), їх величина на 31.12.2018 р. склала 570 554 тис. грн. Збiльшення вартостi основних засобiв вiдбулося за рахунок введення в експлуатацiю передавальних пристроїв, а саме - Кабельної лiнiї вiддiлу прийому та зберiгання шихти. Протягом звiтного перiоду значення коефiцiєнту зносу основних фондiв вирiс на 3,6% та склав 38,2%.

За станом на 01.01.2019 р. на заводi встановлено та перебуває в експлуатацiї 790 одиниць металорiзального обладнання та машин для динамiчного балансування роторiв насосного обладнання, що виготовляється заводом, 33 фiзичних одиниць ливарного обладнання, 60 фiзичних одиниць ковально-пресувальних машин, 48 фiзичних одиниць деревообробного обладнання i 128 фiзичних одиниць основного пiдйомно-транспортного обладнання. Iз загальної кiлькостi технологiчного обладнання, що складає 931 фiзичну одиницю, встановлено та перебуває в експлуатацiї 60 одиниць важкого та унiкального технологiчного обладнання. В 2018 роцi придбано основних фондiв на суму 106 796 тис. грн., в т.ч.:

Будинки та споруди 14 495 тис. грн.

Машини i обладнання 54 215 тис. грн.

Транспортнi засоби 825 тис. грн.

Iншi малоцiннi необоротнi матерiальнi активи 2 276 тис. грн.

Нематерiальнi активи 27 057 тис. грн.

Iнструмент, прилади, iнвентар 7 928 тис. грн.

Акцiонерне товариство "Сумський завод "Насосенергомаш" утримує об'єкти соцiальної сфери, в тому числi: житлово-комунальне господарство, комбiнат громадського харчування, дитячий оздоровчий табiр, медпункт, теплицю. Витрати на їх утримання та розвиток за 2018 рiк склали 15 436,2 тис. грн., що на 27,7 % бiльше нiж в 2017 роцi. Збiльшення витрат викликано переважно зростанням заробiтної платнi.

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

Треба вiдмiтити, що полiтичнi, фiнансово-економiчнi, виробничо-технологiчнi фактори мають вплив на дiяльнiсть Товариства. А зокрема, це такi як: митнi бар'єри, якi створюють проблеми у вивезеннi продукцiї, недосконалiсть податкового законодавства, конкуренцiя на ринку насосiв i її iнтенсивний розвиток. Вагомо вплинула на дiяльнiсть товариства нестабiльна ситуацiя в країнi. Внаслiдок чого, виникають валютнi, кредитнi, соцiальнi та iншi ризики. Компанiя здiйснює свої операцiї в ходi своєї звичайної дiяльностi та керiвництво вважає, що воно вжило всi необхiднi заходи для пiдтримки економiчної стабiльностi Компанiї в цих умовах.

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

В 2018 роцi фiнансування дiяльностi товариства здiйснювалась за рахунок власних коштiв. На фiнансовий стан АТ "Сумський завод "Насосенергомаш" у 2018 роцi мали вплив негативнi фактори: не рiвномiрна завантаженiсть потужностей пiдприємства на протязi року, високий рiвень податкiв та iнше. Коефiцiєнт поточної лiквiдностi пiдприємства в 2018 роцi склав 1,72, що свiдчить про стабiльний фiнансовий стан пiдприємства. Вартiсть робочого капiталу склала 414 721 тис. грн., що є достатнiм для поточних потреб Товариства.

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

Дебiторська заборгованiсть за товари, роботи, послуги зросла 53 621 тис. грн. (+20,8%), її величина дорiвнює 311 879 тис. грн.

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

Стратегiя пiдприємства в 2019 роцi полягає в пiдвищеннi прибутковостi дiяльностi пiдприємства за рахунок збiльшення доходiв вiд реалiзацiї продукцiї пiдприємства - насосного обладнання, запасних частин, надання сервiсних робiт i послуг, розширення iснуючих ринкiв i виходу на новi ринки збуту насосної продукцiї.

На розвиток пiдприємства заплановано спрямувати 141 млн.грн., в тому числi на придбання нового обладнання план складає 127,6 млн.грн.

На 2019 рiк намiченi економiчнi i технiчнi заходи на пiдприємствi, а саме:

- проведення комплексу робiт щодо вдосконалення технологiї та органiзацiї виробництва;

- придбання i запуск нового технологiчного обладнання;

- пiдвищення якостi продукцiї, що випускається;

- проведення аналiзу вiдповiдностi дiючих конструкцiй насосного обладнання свiтовим стандартам;

- проведення модернiзацiї вузлiв насосного обладнання;

- скорочення термiнiв оборотностi виробничих запасiв, готової продукцiї, незавершеного виробництва;

- зниження собiвартостi продукцiї, що випускається.

У 2019 роцi планується продовжувати роботи по впровадженню комплексної системи автоматизацiї виробництва для управлiння замовленнями на всiх стадiях виробничого циклу. Цей iнструмент дозволить ефективно розраховувати i розподiляти завантаження устаткування, вести розрахунок виробничих потужностей, розраховувати цикли виготовлення продукцiї, i виконувати перепланування виробництва в умовах постiйного корегування планiв виробництва пiд умови ринку.

Так само ведуться роботи по впровадженню систем автоматизованого проектування конструкторсько-технологiчної документацiї, що дозволить зменшити термiни розробки техдокументацiї. Данi з цих систем будуть автоматично потрапляти в систему управлiння виробництвом, що зменшить витрати робочого часу спiвробiтникiв технiчних служб на ручне введення даних.

Одним актульним питанням постає проблема пошуку реальних можливостей поповнення власних оборотних коштiв для модернiзацiї виробництва та продукцiї, що виготовляється. Це обумовлює розробку нових пiдходiв в органiзацiї роботи пiдприємтсва, перш за все:

1. в мiнiмiзацiї витрат шляхом вдосконалення органiзацiї виробництва.

2. в кадровiй i соцiальнiй полiтицi пiдприємства.

3. у гнучкiй цiновiй полiтицi.

4. в покращеннi споживчiх властивостей продукцiї шляхом модернiзацiї продукцiї, що випускається та освоєнням нової.

5. у бiльш активнiй та цiлеспрямованiй маркетинговiй дiльностi на традицiйних i нових ринках.

6. у чiткiй постановцi мати щодо пiдвищення експортного потенцiалу.

На вирiшення цих завдань спрямована робота трудового колективу пiдприємcтва.

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

Компанiя керується наступних основних принципiв у своїй дiяльностi з дослiдження i розробки конструкторської документацiї:

- Вiдповiдностi кiнцевого продукту до вимог замовника;

- Вiдповiднiсть технiчного рiвня виробництва до кращим свiтовим аналогам;

- Можливiсть використовувати результати дослiджень i розробок у подальшої дiяльностi.

У звiтному роцi витрати на зовнiшнi науково-дослiднi розробки становили 27 701 тис. грн. Як правило пiдприємство самостiйно не проводить наукових дослiджень, замовляючи їх проведення в головнiй органiзацiї в Українi з питань науково-технiчного забезпечення за напрямком "насособудування", ПАТ "ВНДIАЕН". Цi науковi дослiдження, спрямованi на промiжнi та довгостроковi перспективи. Науково-технiчна дiяльность цього напрямку пов'язана з проведенням робiт з дослiдження, проектування, створення i впровадження насосного обладнання для атомної i теплової енеретики, нафтової та хiмiчної промисловостi, гiрничо-металургiйного комплексу, водопостачання, комунального господарства та iнших основних галузей економiки.

Основнi роботи, якi проводилися в 2018 роцi:

1) науково-дослiднi роботи (прикладнi), пов'язанi з розробкою та створенням економiчних потокових частин та iнших конструктивних елементiв насосiв;

2) проектно-конструкторськi роботи зi створення нового i модернiзованого насосного обладнання.

Результати науково-дослiдних робiт використовуються в проектуваннi насосного обладнання.

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

Iнформацiя вiдсутня

**IV. Інформація про органи управління**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Орган управління** | **Структура** | **Персональний склад** |
| Загальнi збори акцiонерiв | вищий орган управлiння Товариства | д/в |
| Наглядова рада | Обирається Загальними зборами у кiлькостi 6 (шести) членiв шляхом кумулятивного голосування. До складу Наглядової ради обираються акцiонери або особи, якi представляють їхнi iнтереси (далi - представники акцiонерiв) та незалежнi члени (незалежнi директори). Наглядова рада має складатися не менш нiж на одну третину з незалежних директорiв, при цьому кiлькiсть незалежних директорiв не може становити менше двох осiб.  При Наглядовiй радi вiдповiдно до вимог законодавства, статуту i внутрiшнiх положень утворенi (за рiшенням засiдання Наглядової ради,Протокол № 33 вiд 29.05.2018 р.) Комiтет наглядової ради з питань аудиту, Комiтет Наглядової ради з питань визначення винагороди посадовим особам i з питань призначень. У своїй дiяльностi вищезазначенi комiтети керуються Положеннями: Про комiтет Наглядової ради з питань аудиту, Про комiтет Наглядової ради з питань визначення винагороди посадовим особам i з питань призначень, затвердженими рiшенням засiдання Наглядової ради (Протокол № 33 вiд 29.05.2018 р.). | 1) Молчанов Артьом Владiмiровiч (рос. мовою:Молчанов Артем Владимирович) - член Наглядової ради 2) Орлов Андрєй Пєтровiч (рос. мовою: Орлов Андрей Петрович) - секретар Наглядової ради (згiдно з рiшенням засiдання Наглядової ради вiд 25.04.18, Протокол №31)  3) Твєрдохлєб Iгорь Борiсовiч (рос. мовою: Твердохлеб Игорь Борисович) - член Наглядової ради  4) Соколов Олег Анатолiйович - Голова Наглядової ради (згiдно з рiшенням засiдання Наглядової ради вiд 25.04.18, Протокол №31)  5) Рибницька Iрина Олександрiвна - член Наглядової ради - незалежний директор 6) Назаренко Наталiя Вiкторiвна - член Наглядової ради - незалежний директор.  Комiтет наглядової ради з питань аудиту у складi наступних осiб: 1) незалежний член Наглядової ради - Назаренко Н.В. - Голова Комiтету; 2) незалежний член наглядової ради - Рибницька I.О.; 3) Голова Наглядової ради - Соколов О.А.  Комiтет Наглядової ради з питань визначення винагороди посадовим особам i з питань призначень у складi наступних осiб: 1) незалежний член Наглядової ради - Рибницька I.О.- Голова Комiтету; 2) незалежний член наглядової ради - Назаренко Н.В.; 3) Голова Наглядової ради - Соколов О.А. |
| Правлiння | Колегiальний виконавчий орган Товариства, що здiйснює керiвництво його поточною дiяльнiстю. Правлiння пiдзвiтне Загальним зборам i Наглядовiй радi та органiзовує виконання їх рiшень. Правлiння складається з 6 (шести) членiв, якi обираються Наглядовою радою в порядку, передбаченому законодавством, Статутом Товариства, Положеннями про Наглядову раду та Положенням про Правлiння Товариства. | Голова Правлiння - Ковтун Олександр Миколайович;  Перший заступник Голови Правлiння - Дорошенко Дмитро Євгенович Заступник Голови Правлiння - Iгнатьєва Ольга Володимирiвна; Заступник Голови Правлiння - Вернигора Свiтлана Василiвна;  Член Правлiння - Корнiєнко Олександр Олександрович;  Член Правлiння - Ященко Лариса Павлiвна. |
| Ревiзiйна комiсiя | Вiдповiдно до Положення про Ревiзiйну комiсiю Товариства, затвердженого загальними зборами акцiонерiв Товариства (Протокол вiд 18.04.11), визнано рiчними загальними зборами акцiонерiв 25.04.18 (протокол вiд 25.04.18) таким, що втратило чиннiсть, до складу Ревiзiйної комiсiї обиралися 3 члени, серед яких простою бiльшiстю голосiв обирався Голова комiсiї. | 27.12.2017 р., у зв'язку зi смертю, достроково припинено повноваження Голови Ревiзiйної комiсiї Реути Володимира Дмитрiйовича без прийняття рiшення вiдповiдним органом емiтента (Загальними зборами акцiонерiв).  Рiшенням рiчних Загальних зборiв акцiонерiв (Протокол вiд 25.04.2018 р.) припинено повноваження членiв Ревiзiйної комiсiї Федоренко Свiтлани Миколаївни, Ситнiк Надiї Iванiвни у зв'язку iз закiнченням строку дiї повноважень. Замiсть посадових осiб, повноваження яких припинено, нiкого не призначено. Водночас було прийняте рiшення щодо визнання Положення про Ревiзiйну комiсiю Компанiї таким, що втратило чиннiсть. |

**V. Інформація про посадових осіб емітента**

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

1) Посада

Голова Наглядової ради, представник акцiонера

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

Соколов Олег Анатолiйович

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

д/н

4) Рік народження

1961

5) Освіта

Вища: Сумський фiлiал Харкiвського полiтехнiчного iнституту, 1983 р. "Холодильнi i компресорнi машини i установки", Академiк Української технологiчної академiї з 2005 р.

6) Стаж роботи (років)

35

7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав

АТ "Сумский завод "Насосенергомаш", ПАТ "ВНДIАЕН", 05785448, 00220477, АТ "Сумский завод "Насосенергомаш" (05785448), Голова Наглядової Ради

ПАТ "ВНДIАЕН" (00220477), Член Наглядової ради

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

25.04.2018, обрано три роки

9) Опис

У зв'язку з закiнченням строку дiї повноважень Наглядової ради переобраний до складу Наглядової ради рiчними загальними зборами акцiонерiв 25.04.2018 р. та обраний засiданням Наглядової ради (Протокол №31 вiд 25.04.2018р.) Головою Наглядової ради. Отримує винагороду згiдно штатного розпису АТ "Сумський завод "Насосенергомаш" за виконання обов'язкiв Голови Наглядової ради Товариства. Згоди на оприлюднення iнформацiї щодо розмiру винагороди не надано. Посадова особа непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини не має. Посадова особа є членом Наглядової ради АТ "ВНДIАЕН" (00220477, Україна, м. Суми, вул. 2-га Залiзнична, 2). Загальний стаж роботи - 35 рокiв. Посади, якi особа обiймала протягом останнiх 5 рокiв: Голова Наглядової ради АТ "Сумський завод "Насосенергомаш" (24.04.12 - 16.04.14, 19.04.16 - 19.04.17; 19.04.17 - 25.04.18). Особа є представником акцiонера H.M.S. Capital Limited (HE 285433, адреса: Роману, 2 ТЛАIС ТАУЕР, офiс 601, 1070, Нiкосiя, Кiпр)

1) Посада

Секретар Наглядової ради, представник акцiонера

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

Орлов Андрєй Пєтровiч

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

д/н

4) Рік народження

1973

5) Освіта

Вища: Санкт-Петербузький державний унiверситет,2013

6) Стаж роботи (років)

27

7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав

ТОВ "УК "Група "ГМС", АТ "Сумський завод "Насосенергомаш", 7719537823, 05785448, ТОВ "УК "Група "ГМС" (7719537823), Дирекцiя, Заступник генерального директора по взаємодiї з органами державної влади та адмiнiстративної дiяльностi

АТ "Сумський завод "Насосенергомаш" (05785448), Секретар Наглядової ради

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

25.04.2018, обрано три роки

9) Опис

У зв'язку з закiнченням строку дiї повноважень Наглядової ради переобраний Членом Наглядової ради рiчними загальними зборами акцiонерiв 25.04.2018 р. та Секретарем Наглядової ради 25.04.18 (Протокол засiдання Наглядової ради № 31). Винагороду не отримує. Посадова особа непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини не має. Загальний стаж роботи 27 рокiв. 3 01.02.17 обiймає посаду Заступника генерального директора ТОВ "УК "Група "ГМС" (м. Москва, РФ, вул. Чаянова, буд. 7). Посади, якi особа обiймала протягом останнiх 5 рокiв: 01.03.12 - 31.01.17: Заступник генерального директора по взаємодiї з органами державної влади та адмiнiстративної дiяльностi ТОВ "УК "Група "ГМС". 19.04.16 - 19.04.17; 19.04.17 - 25.04.18: Секретар Наглядової ради АТ "Сумський завод "Насосенергомаш". Особа є представником акцiонера H.M.S. Capital Limited (HE 285433, адреса: Роману, 2 ТЛАIС ТАУЕР, офiс 601, 1070, Нiкосiя, Кiпр)

1) Посада

Член Наглядової ради, представник акцiонера

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

Молчанов Артьом Владiмiровiч

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

д/н

4) Рік народження

1972

5) Освіта

Вища: Росiйська економiчна академiя iм. Г.В. Плеханова, 2001

6) Стаж роботи (років)

25

7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав

АТ "Сумський завод "Насосенергомаш", 05785448, Член Наглядової ради АТ "Сумський завод "Насосенергомаш" (05785448)

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

25.04.2018, обрано три роки

9) Опис

Винагороду не отримує. У зв'язку з закiнченням строку дiї повноважень Наглядової ради переобраний до складу Наглядової ради рiчними загальними зборами акцiонерiв 25.04.2018 р. Посадова особа непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини не має. Загальний стаж роботи - 25 рокiв. Перебуває на посадах: Генерального директора ТОВ "УК "Група ГМС" (7719537823, м. Москва, РФ, вул. Чаянова, буд. 7) з 2005 р./ Президента АТ "Групи ГМС" (7708678325, м. Москва, РФ, вул. Чаянова, буд. 7) з 2008 р. Посади, якi особа обiймала протягом останнiх 5 рокiв: Член Наглядової ради АТ "Сумський завод "Насосенергомаш" (24.04.12 - 16.04.14, 19.04.16 - 19.04.17; 19.04.17 - 25.04.18) . Особа є представником акцiонера H.M.S. Capital Limited (HE 285433, адреса: Роману, 2 ТЛАIС ТАУЕР, офiс 601, 1070, Нiкосiя, Кiпр)

1) Посада

Член Наглядової ради, представник акцiонера

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

Твєрдохлєб Iгорь Борiсовiч

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

д/н

4) Рік народження

1964

5) Освіта

Вища: Харкiвський полiтехнiчний iнститут, Сумська фiлiя,1986

6) Стаж роботи (років)

32

7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав

ТОВ "УК "Група ГМС", 7719537823, ТОВ "УК "Група ГМС" (7719537823), Дивiзiон "Промисловi насоси", Дирекцiя НIОКР, Перший заступник керiвника дивiзiону-директор по НIОКР.

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

25.04.2018, обрано три роки

9) Опис

У зв'язку з закiнченням строку дiї повноважень Наглядової ради переобраний до складу Наглядової ради рiчними загальними зборами акцiонерiв 25.04.2018 р. Винагороду не отримує. Посадова особа непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини не має. Загальний стаж роботи - 32 роки. З 01.10.2015 р. обiймає посаду Першого заступника головного керуючого директора Дивiзiону - Директора по НIОКР ТОВ "УК "Група ГМС" (7719537823, м. Москва, РФ, вул. Чаянова, буд. 7), Дивiзiон "Промисловi насоси". Посади, якi особа обiймала протягом останнiх 5 рокiв: 01.03.2011 - 30.09.2015 р.р. ТОВ "УК "Група ГМС" (7719537823) Дивiзiон "Промисловi насоси", Дирекцiя НIОКР, Перший заступник керiвника дивiзiону-директор по НIОКР. Особа є представником акцiонера H.M.S. Capital Limited (HE 285433, адреса: Роману, 2 ТЛАIС ТАУЕР, офiс 601, 1070, Нiкосiя, Кiпр)

1) Посада

Член Наглядової ради, Незалежний директор

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

Рибницька Iрина Олександрiвна

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

д/н

4) Рік народження

1981

5) Освіта

Вища: Нацiональний унiверситет внутрiшнiх справ, 2003; Kingston University, London, United Kingdom;РАНГiДС (м. Москва, Росiя) 2017

6) Стаж роботи (років)

17

7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав

ТОВ "Промгазконсалтинг", 36898396, ТОВ "Промгазконсалтинг" (36898396), Директор

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

25.04.2018, обрано три роки

9) Опис

У зв'язку з закiнченням строку дiї повноважень Наглядової ради обрана Членом Наглядової ради незалежним директором рiчними загальними зборами акцiонерiв 25.04.2018 р. Посадова особа непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини не має. Отримує винагороду, розмiр якої затверджено рiшенням рiчних загальних зборiв акцiонерiв (Протокол вiд 25.04.2018р.). Згоди на оприлюднення iнформацiї щодо розмiру винагороди не надано. Загальний стаж роботи 17 рокiв. Перебуває на посадi Начальника юридичного вiддiлу Державного пiдприємства Уманьський лiкеро-горiлчаний завод (14216689, Україна, Черкаська обл., м. Умань, вул. Ленiнської iскри, 27) з 07.2018 р. Посади, якi особа обiймала протягом останнiх 5 рокiв: 09.2012 р. - 07.2018 р. - Директор ТОВ "Промгазконсалтинг" (36898396, Україна, м. Суми, вул. Супруна, 15). Особа є незалежним директором.

1) Посада

Член Наглядової ради, Незалежний директор

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

Назаренко Наталiя Вiкторiвна

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

д/н

4) Рік народження

1973

5) Освіта

Вища, Сумський державний унiверситет, "Фiзична електронiка", 1996; "Фiнанси i кредит", 1997

6) Стаж роботи (років)

29

7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав

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

25.04.2018, обрано три роки

9) Опис

У зв'язку з закiнченням строку дiї повноважень Наглядової ради обрана Членом Наглядової ради незалежним директором рiчними загальними зборами акцiонерiв 25.04.2018 р. Посадова особа непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини не має. Отримує винагороду, розмiр якої затверджено рiшенням рiчних загальних зборiв акцiонерiв (Протокол вiд 25.04.2018р.). Згоди на оприлюднення iнформацiї щодо розмiру винагороди не надано. Загальний стаж роботи - 29 рокiв. З 1997 р. по теперiшнiй час обiймає посаду Головного бухгалтера, експрта-оцiнювача ПП ЕОФ "АПЕКС" (30267870, Україна, м. Суми, вул. Петропавлiвська, 70). Особа є незалежним директором.

1) Посада

Голова Правлiння

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

Ковтун Олександр Миколайович

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

д/н

4) Рік народження

1979

5) Освіта

Вища, Сумський державний унiверситет,спецiальнiсть "Технологiя машинобудування"

6) Стаж роботи (років)

17

7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав

АТ "Сумський завод "Насосенергомаш", 05785448, АТ "Сумський завод "Насосенергомаш" (05785448), Голова Правлiння

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

24.04.2018, обрано три роки

9) Опис

У зв'язку з закiнченням строку дiї повноважень виконавчого органу переобраний Головою Правлiння рiшенням засiдання Наглядової ради (Протокол засiдання №27 вiд 19.04.18). Винагороду отримує згiдно штатного розпису Товариства за виконання обов'язкiв Голови Правлiння Товариства. Згоди на оприлюднення iнформацiї щодо розмiру винагороди не надано.Непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини не має. Посадова особа не займає будь-яких посад на iнших пiдприємствах. Загальний стаж роботи - 17 рокiв. Посади, якi особа обiймала протягом останнiх 5 рокiв: 04.02.13 - 04.01.15 - АТ "Сумський завод "Насосенергомаш", начальник Вiддiлу технiчного контролю. З 05.01.2015 - 25.12.16 - АТ "Сумський завод "Насосенергомаш", Директор з якостi. 26.12.16 - 23.04.18 - АТ "Сумський завод "Насосенергомаш", Голова Правлiння.

1) Посада

Перший заступник Голови Правлiння

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

Дорошенко Дмитро Євгенович

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

д/н

4) Рік народження

1976

5) Освіта

Вища, Сумський державний унiверситет, 2000, спецiальнiсть "Технологiя машинобудування"

6) Стаж роботи (років)

18

7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав

АТ "Сумський завод "Насосенергомаш", 05785448, АТ "Сумський завод "Насосенергомаш" (05785448), заступник Головного iнженера (пiдроздiл Керiвництво)

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

10.07.2018, обрано до 24.04.2021 року

9) Опис

Обраний Першим заступником Голови Правлiння рiшенням засiдання Наглядової ради (Протокол засiдання №38 вiд 06.07.18) у зв'язку з виходом на пенсiю та звiльненням за власним бажанням Першого заступника Голови Правлiння Нефедова Миколи Олексiйовича 09.07.18 (перебував на посадi з 24.04.2018 року; часткою в статутному капiталi емiтента не володiє; вiдсутня непогашена судимiсть за корисливi та посадовi злочини).

Винагороду отримує згiдно штатного розпису Товариства за виконання обов'язкiв Першого заступника Голови Правлiння. Згоди на оприлюднення iнформацiї щодо розмiру винагороди не надано. Непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини немає. Загальний стаж роботи - 26 рокiв. Посади, якi особа обiймала протягом останнiх 5 рокiв: 04.03.13 - 21.06.13 - Головний iнженер ТОВ "Харкiвабразив" (38633740, Харкiвська обл., Нововодолазький р-н, смт. Нова Водолага, вул. Харкiвська, 144а). 25.06.13 - 03.06.16 - Директор з виробництва ТОВ "Нововодалазький абразивний завод" (38633740, Харкiвська обл., Нововодолазький р-н, смт. Нова Водолага, вул. Харкiвська, 144а). 07.06.16 - 09.07.18 - заступник Головного iнженера (пiдроздiл Керiвництво) АТ "Сумський завод "Насосенергомаш". Посадова особа не займає будь-яких посад на iнших пiдприємствах.

1) Посада

Заступник Голови Правлiння

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

Iгнатьєва Ольга Володимирiвна

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

д/н

4) Рік народження

1970

5) Освіта

Вища: Сучасна гуманiтарна академiя (м. Москва)

6) Стаж роботи (років)

21

7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав

АТ "Сумський завод "Насосенергомаш", 05785448, АТ "Сумський завод "Насосенергомаш" (05785448), Заступник Голови Правлiння

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

24.04.2018, обрано три роки

9) Опис

У зв'язку з закiнченням строку дiї повноважень виконавчого органу переобрана Заступником Голови Правлiння рiшенням засiдання Наглядової ради (Протокол засiдання №27 вiд 19.04.18). Винагороду отримує згiдно штатного розпису Товариства за виконання обов'язкiв Заступника Голови Правлiння. Згоди на оприлюднення iнформацiї щодо розмiру винагороди не надано. Непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини не має. Посадова особа не займає будь-яких посад на iнших пiдприємствах. Загальний стаж роботи - 21 рiк. З 28.09.2009 р. перебуває на посадi Директора з закупок та логiстики АТ "Сумський завод "Насосенергомаш". Посади, якi особа обiймала протягом останнiх 5 рокiв: 23.04.12 - 23.04.15 - Член Правлiння АТ "Сумський завод "Насосенергомаш"; 23.04.15 - 23.04.18 - Заступник Голови Правлiння АТ "Сумський завод "Насосенергомаш".

1) Посада

Заступник Голови Правлiння

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

Вернигора Свiтлана Василiвна

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

д/н

4) Рік народження

1979

5) Освіта

Вища: Київський нацiональний економiчний унiверситет iм. В. Гетьмана

6) Стаж роботи (років)

14

7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав

АТ "Сумський завод "Насосенергомаш", 05785448, АТ "Сумський завод "Насосенергомаш" (05785448), Заступник Голови Правлiння

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

24.04.2018, обрано три роки

9) Опис

У зв'язку з закiнченням строку дiї повноважень виконавчого органу переобрана Заступником Голови Правлiння рiшенням засiдання Наглядової ради (Протокол засiдання №27 вiд 19.04.18). Винагороду отримує згiдно штатного розпису Товариства за виконання обов'язкiв Заступника Голови Правлiння. Згоди на оприлюднення iнформацiї щодо розмiру винагороди не надано. Непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини не має. Посадова особа не займає будь-яких посад на iнших пiдприємствах. Загальний стаж роботи - 14 рокiв. З 02.06.2015 р. перебуває на посадi Директора з економiки та фiнансiв (Правлiння). Посади, якi особа обiймала протягом останнiх 5 рокiв: 2013 - 2015 р.р - Директор з економiки та фiнансiв (Керiвництво) АТ "Сумський завод "Насосенергомаш"; 23.04.15 - 23.04.18 - Заступник Голови Правлiння АТ "Сумський завод "Насосенергомаш".

1) Посада

Член Правлiння

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

Корнiєнко Олександр Олександрович

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

д/н

4) Рік народження

1970

5) Освіта

Вища

6) Стаж роботи (років)

18

7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав

АТ "Сумський завод "Насосенергомаш", 05785448, АТ "Сумський завод "Насосенергомаш" (05785448), Член Правлiння

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

24.04.2018, обрано три роки

9) Опис

У зв'язку з закiнченням строку дiї повноважень виконавчого органу переобраний Членом Правлiння рiшенням засiдання Наглядової ради (Протокол засiдання №27 вiд 19.04.18). Винагороду отримує згiдно штатного розпису Товариства за виконання обов'язкiв Члена Правлiння. Згоди на оприлюднення iнформацiї щодо розмiру винагороди не надано. Непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини не має. Посадова особа не займає будь-яких посад на iнших пiдприємствах. Загальний стаж роботи - 18 рокiв. З 10.01.2017 р. обiймає посаду Директора з управлiння персоналом Товариства. Посади, якi особа обiймала протягом останнiх 5 рокiв: 01.10.2009 р. - 10.01.2017 р.р - Директор з персоналу АТ "Сумський завод "Насосенергомаш".23.04.12 - 23.04.15, 23.04.15 - 23.04.18 - Член Правлiння АТ "Сумський завод "Насосенергомаш".

1) Посада

Член Правлiння/Головний бухгалтер

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

Ященко Лариса Павлiвна

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

д/н

4) Рік народження

1957

5) Освіта

Вища: Харкiвський iнженерно-економiчний iнститут

6) Стаж роботи (років)

44

7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав

АТ "Сумський завод "Насосенергомаш", 05785448, АТ "Сумський завод "Насосенергомаш"(05785448), Член Правлiння

ВАТ "Сумський завод "Насосенергомаш" (05785448), Заступник головного бухгалтера

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

24.04.2018, обрано три роки

9) Опис

У зв'язку з закiнченням строку дiї повноважень виконавчого органу переобрана Членом Правлiння рiшенням засiдання Наглядової ради (Протокол засiдання №27 вiд 19.04.18). Винагороду отримує згiдно штатного розпису Товариства за виконання обов'язкiв Члена Правлiння. Згоди на оприлюднення iнформацiї щодо розмiру винагороди не надано. Непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини не має. Посадова особа не займає будь-яких посад на iнших пiдприємствах. Загальний стаж роботи - 44 роки. З 20.07.2007 р. перебуває на посадi Головного бухгалтера Товариства.

Призначена на посаду Головного бухгалтера з 20.07.2007 р. згiдно з наказом Голови правлiння ВАТ "Сумський завод "Насосергомаш" №808 вiд 19.07.2007р. на необмежений строк. Отримує винагороду згiдно трудового договору. Згоди на оприлюднення iнформацiї щодо розмiру винагороди не надано.

1) Посада

Член Ревiзiйної комiсiї

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

Ситнiк Надiя Iванiвна

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

д/н

4) Рік народження

1956

5) Освіта

Вища: Харкiвський iнженерно-економiчний iнститут, 1982

6) Стаж роботи (років)

44

7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав

АТ "Сумський завод "Насосенергомаш", 05785448, АТ "Сумський завод "Насосенергомаш" (05785448), Член Ревiзiйної комiсiї.

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

15.04.2015, обрано три роки

9) Опис

Перебувала на посадi Члена Ревiзiйної комiсiї з моменту переобрання черговими загальними зборами акцiонерiв 15.04.2015р. Непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини не має. Винагороди не отримувала. загальний стаж роботи - 44 роки. Пребуває на посадi економiста 1 категорiї цеху №5 АТ "Сумський завод "Насосенергомаш". У зв'язку закiнченням строку дiї повноважень на пiдставi рiшення Рiчних загальних зборiв Публiчного акцiонерного товариства "Сумський завод насосного та енергетичного машинобудування "Насосенергомаш" вiд 25.04.2018 року вiдбулися змiни в складi посадових осiб емiтента. Припинено повноваження Члена Ревiзiйної комiсiї Ситнiк Надiї Iванiвни. Замiсть посадової особи, повноваження якої припинено, нiкого не призначено. Посади, якi особа обiймала протягом останнiх 5 рокiв: 24.04.12 р. - 15.04.15, 15.04.15 - 25.04.18 - Член Ревiзiйної комiсiї АТ "Сумський завод "Насосенергомаш".

1) Посада

Член Ревiзiйної комiсiї

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

Федоренко Свiтлана Миколаївна

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

д/н

4) Рік народження

1962

5) Освіта

Вища: Сумський нацiональний аграрний унiверситет

6) Стаж роботи (років)

38

7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав

АТ "Сумський завод "Насосенергомаш", 05785448, АТ "Сумський завод "Насосенергомаш"(05785448), Член Ревiзiйної комiсiї.

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

15.04.2015, обрано три роки

9) Опис

Перебувала на посадi Члена Ревiзiйної комiсiї з моменту переобрання черговими загальними зборами акцiонерiв 15.04.2015р. Непогашеної судимостi за корисливi та посадовi злочини не має. Винагороди не отримувала. Загальний стаж роботи - 38 рокiв. З 19.01.2008р. обiймає посаду начальника бюро зведеного облiку Бухгалтерiї АТ "Сумський завод "Насосенергомаш". У зв'язку закiнченням строку дiї повноважень на пiдставi рiшення Рiчних загальних зборiв Публiчного акцiонерного товариства "Сумський завод насосного та енергетичного машинобудування "Насосенергомаш" вiд 25.04.2018 року вiдбулися змiни в складi посадових осiб емiтента. Припинено повноваження Члена Ревiзiйної комiсiї Федоренко Свiтлани Миколаївни. Замiсть посадової особи, повноваження якої припинено, нiкого не призначено. Посади, якi особа обiймала протягом останнiх 5 рокiв: 24.04.12 р. - 15.04.15, 15.04.15 - 25.04.18 - Член Ревiзiйної комiсiї АТ "Сумський завод "Насосенергомаш".

**2. Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Посада** | **Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи** | **Ідентифікаційний код юридичної особи** | **Кількість акцій (шт.)** | **Від загальної кількості акцій (у відсотках)** | **Кількість за видами акцій** | |
| **Прості іменні** | **Привілейо-вані іменні** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Голова Наглядової ради | Соколов Олег Анатолiйович | д/н | 1 630 | 0,005274 | 1 630 | 0 |
| Секретар Наглядової ради | Орлов Андрєй Пєтровiч | д/н | 1 | 0,000003236 | 1 | 0 |
| Член Наглядової ради | Молчанов Артьом Владiмiровiч | д/н | 1 | 0,000003236 | 1 | 0 |
| Член Наглядової ради | Твєрдохлєб Iгорь Борiсовiч | д/н | 1 | 0,000003236 | 1 | 0 |
| член Наглядової ради, Незалежний директор | Рибницька Iрина Олександрiвна | д/н | 0 | 0 | 0 | 0 |
| член Наглядової ради, Незалежний директор | Назаренко Наталiя Вiкторiвна | д/н | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Голова Правлiння | Ковтун Олександр Миколайович | д/н | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Перший заступник Голови Правлiння | Дорошенко Дмитро Євгенович | д/н | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Заступник Голови Правлiння | Iгнатьєва Ольга Володимирiвна | д/н | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Заступник Голови Правлiння | Вернигора Свiтлана Василiвна | д/н | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Член Правлiння | Корнiєнко Олександр Олександрович | д/н | 2 132 | 0,006899213 | 2 132 | 0 |
| Член Правлiння/Головний бухгалтер | Ященко Лариса Павлiвна | д/н | 115 | 0,000372143 | 115 | 0 |
| **Усього** | | | 3 880 | 0,012555064 | 3 880 | 0 |

**3. Інформація про будь-які винагороди або компенсації, які виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення**

Члени Наглядової ради не отримували компенсацiй у зв'язку iз припиненням їх повноваженьна пiдставi рiшення рiчних загальних зборiв акцiонерiв Публiчного акцiонерного товариства "Сумський завод насосного та енергетичного машинобудування "Насосенергомаш" вiд 25.04.2018 р.

Члени Правлiння не отримували компенсацiй у зв'язку iз припиненням їх повноважень на пiдставi рiшень засiдань наглядової ради АТ "Сумський завод "Насосенергомаш" вiд 19.04.2018 р., вiд 06.07.18.

**VI. Інформація про засновників та/або учасників емітента та відсоток акцій (часток, паїв)**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Найменування юридичної особи засновника та/або учасника** | **Ідентифікаційний код юридичної особи засновника та/або учасника** | **Місцезнаходження** | **Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)** |
| ЕЙЧ. ЕМ. ЕС. КЕПIТАЛ ЛIМIТЕД (H.M.S. CAPITAL LIMITED) | HE 285433 | 1070, Кiпр, Нiкосiя, Роману, 2 ТЛАIС ТАУЕР, офiс 601 | 90,606549 |
| 19 юридичних осiб - власникiв менше 5% кожний | д/в | д/в, д/в, д/в, д/в | 2,81139 |
| **Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи** | | | **Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)** |
| 2351 особа - власники пакету менше 5% кожний | | | 6,536312 |
| не надано iнформацiю депозитарними установами: Публiчне акцiонерне товариство "Енергобанк", Публiчне | | | 0,045749 |
| **Усього** | | | 100 |

**VII. Звіт керівництва (звіт про управління)**

**1. Вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента**

Стратегiя пiдприємства у 2019 роцi спрямована на пiдвищення прибуткової дiяльностi пiдприємства - за рахунок збiльшення доходiв вiд реалiзацiї продукцiї пiдприємства - насосного обладнання, запасних частин, сервiсних робiт та послуг, розширення iснуючих ринкiв, та виходу на новi ринки збуту насосної продукцiї.

На 2019р. пiдприємство планує виконати об'єм реалiзацiї в сумi 1 млрд. 514 млн.грн.

Основний напрямок - виробництво насосного обладнання для галузi "Атомна енергетика".

Продаж на ринку України заплановано в сумi 141 млн.грн.

Експорт продукцiї прогнозується в сумi 1 млрд. 373 млн.грн.

На розвиток пiдприємства заплановано спрямувати 141 млн.грн., в тому числi на придбання нового обладнання план складає 127,6 млн.грн.

Адмiнiстрацiя докладає значних зусиль на поповнення портфеля замовлень для забезпечення повного завантаження працюючих, що дасть можливiсть збiльшити доходи пiдприємства, та, як наслiдок, збiльшити заробiтну плату робiтникам пiдприємства.

Так, у 2019 роцi планується виробництво та поставки нових видiв насосного обладнання i запчастин до нього по зовнiшньоекономiчних контрактах до Росiї, Iраку, Iндiї, Iрану, Болгарiї, Сербiї, Германiї.

Виходячи з викладеного вище, можна стверджувати, що тiльки об'єднання зусиль адмiнiстрацiї, трудового колективу, власникiв, врахування позитивного досвiду роботи пiдприємств якi досягають успiхiв у своїй виробничiй дiяльностi, дасть можливiсть досягти позитивних результатiв у роботi пiдприємства у 2019 роцi, а також у довгостроковiй перспективi.

**2. Інформація про розвиток емітента**

Товариство засноване вiдповiдно до рiшення загальних зборiв акцiонерiв Закритого акцiонерного товариства "Сумський завод насосного та енергетичного машинобудування "Насосенергомаш" (протокол № 4 вiд 29 травня 1997 року), шляхом перетворення Закритого акцiонерного товариства "Сумський завод насосного та енергетичного машинобудування "Насосенергомаш" у Вiдкрите акцiонерне товариство "Сумський завод насосного та енергетичного машинобудування "Насосенергомаш" вiдповiдно до чинного на момент здiйснення перетворення Закону України "Про господарськi товариства" та законодавства України.

Найменування Товариства було змiнене на "Публiчне акцiонерне товариство "Сумський завод насосного та енергетичного машинобудування "Насосенергомаш"" на виконання вимог Закону України "Про акцiонернi товариства" вiдповiдно до рiшення загальних зборiв акцiонерiв Вiдкритого акцiонерного товариства "Сумський завод насосного та енергетичного машинобудування "Насосенергомаш" (протокол вiд 18 квiтня 2011 року).

Найменування Товариства було змiнене на "Акцiонерне товариство "Сумський завод насосного та енергетичного машинобудування "Насосенергомаш"" у зв'язку зi змiною типу Товариства з публiчного на приватне вiдповiдно до рiшення загальних зборiв акцiонерiв Публiчного акцiонерного товариства "Сумський завод насосного та енергетичного машинобудування "Насосенергомаш" (протокол вiд 26 грудня 2018 року).

Органiзацiйно-правова форма Товариства - акцiонерне товариство, тип акцiонерного товариства - приватне.

Мiсцезнаходження пiдприємства: Україна, 40011, м. Суми, Привокзальна площа, 1.

Основна дiяльнiсть пiдприємства зосереджена на розробцi та виготовленнi насосного обладнання для рiзних галузей народного господарства, сервiсного обслуговування та своєчасного постачання запасних частин.

Насосне обладнання використовується для потреб атомної та теплової енергетики, магiстральних нафтопроводiв, мелiорацiї, водопостачання, сiльського та комунального господарства, електротехнiчної, електронної, целюлозно-паперової, легкої та харчової промисловостi.

Найбiльш привабливi характеристики продукцiї акцiонерного товариства "Сумський завод "Насосенергомаш" - якiсть, надiйнiсть, економiчнiсть, тривалий строк служби обладнання.

На пiдприємствi дiє Система якостi, пiдтверджена мiжнародним сертифiкатом ISO 9001. Сертифiкат мiжнародної акредитацiї одержаний вiд фiрми "Бюро Верiтас".

Вся вiдвантажена продукцiя у країни ближнього зарубiжжя (СНД) сертифiкована Росiйським центром сертифiкацiї. Пiдприємство затверджене як постачальник ДП "НАЕК "Енергоатом" рiшенням №РШ-П 0.03.128-18 вiд 14.01.2019 р.

Також на пiдприємствi здiйснюється:

- пiдбiр насосiв на параметри та умови експлуатацiї;

- оформлення на митницi та доставку продукцiї замовникам;

- шеф-монтажнi роботи;

- сервiсне обслуговування обладнання;

- навчання персоналу обслуговуванню обладнання;

- реконструкцiя обладнання;

Кожний виготовлений насос забезпечується запчастинами протягом всього термiну експлуатацiї.

**3. Інформація про укладення деривативів або вчинення правочинів щодо похідних цінних паперів емітентом, якщо це впливає на оцінку його активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат емітента, зокрема інформацію про:**

д/в

**1) завдання та політику емітента щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політику щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування**

д/в

Додаткова iнформацiя знаходиться у р.29 "Примiтки до фiнансової звiтностi"

**2) схильність емітента до цінових ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків**

д/в

Додаткова iнформацiя знаходиться у р.29 "Примiтки до фiнансової звiтностi"

**4. Звіт про корпоративне управління:**

**1) посилання на:**

**власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент**

Емiтент не має власного кодексу корпоративного управлiння. Практика корпоративного управлiння емiтента здiйснюється вiдповiдно до принципiв та в рамках, визначених законодавством, Статутом та внутрiшнiми положеннями емiтента.

**кодекс корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або інший кодекс корпоративного управління, який емітент добровільно вирішив застосовувати**

д/в

**вся відповідна інформація про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги**

д/в

**2) у разі якщо емітент відхиляється від положень кодексу корпоративного управління, зазначеного в абзацах другому або третьому пункту 1 цієї частини, надайте пояснення, від яких частин кодексу корпоративного управління такий емітент відхиляється і причини таких відхилень. У разі якщо емітент прийняв рішення не застосовувати деякі положення кодексу корпоративного управління, зазначеного в абзацах другому або третьому пункту 1 цієї частини, обґрунтуйте причини таких дій**

д/в

**3) інформація про загальні збори акціонерів (учасників)**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Вид загальних зборів** | | **чергові** | **позачергові** |
| X |  |
| **Дата проведення** | | 25.04.2018 | |
| **Кворум зборів** | | 89,33 | |
| **Опис** | Перелiк питань, що розглядалися на загальних зборах:  1. Про пiдтвердження передачi повноважень лiчильної комiсiї депозитарнiй установi ТОВ "Сумський фондовий центр".  2. Затвердження порядку проведення (регламенту) рiчних загальних зборiв акцiонерiв.  3. Звiт Голови Правлiння Товариства про результати господарської дiяльностi Товариства в 2017 роцi. Прийняття рiшення за результатами розгляду звiту.  4. Звiт Голови Наглядової ради Товариства за 2017 рiк. Прийняття рiшення за результатами розгляду звiту.  5. Звiт та висновки Ревiзiйної комiсiї Товариства за 2017 рiк. Прийняття рiшення за результатами розгляду звiту.  6. Про затвердження рiчного звiту Товариства за 2017 рiк.  7. Про затвердження розмiру оплати працi Голови Наглядової ради Товариства, встановленого у Протоколах Наглядової ради №6 вiд 27.06.17, №20 от 16.03.18. Затвердження розмiру премiї Голови Наглядової ради Товариства, встановленого у Протоколi Наглядової ради № 6 вiд 27.06.17.  8. Затвердження нової редакцiї Статуту Товариства.  9. Затвердження нової редакцiї Положення про Наглядову раду Товариства.  10. Щодо визнання Положення про Ревiзiйну комiсiю Товариства таким, що втратило чиннiсть.  11. Про розподiл прибутку Товариства за 2017 рiк.  12. Прийняття рiшення про припинення повноважень членiв Наглядової ради Товариства.  13. Обрання членiв Наглядової ради Товариства.  14. Затвердження умов цивiльно-правових договорiв, трудових договорiв (контрактiв), що укладатимуться з членами Наглядової ради Товариства; встановлення розмiру винагороди Голови Наглядової ради Товариства, незалежних директорiв Товариства. Обрання особи, яка уповноважується на пiдписання договорiв (контрактiв) з членами Наглядової ради Товариства.  15. Прийняття рiшення про припинення повноважень членiв Ревiзiйної комiсiї Товариства.  16. Визначення порядку розподiлу частини нерозподiленого прибутку Товариства минулих рокiв до 2017 року. Прийняття рiшення про виплату дивiдендiв, затвердження розмiру дивiдендiв за простими акцiями Товариства, а також визначення строку, порядку та способу виплати дивiдендiв.  Пропозицiї порядку денного надiйшли вiд акцiонера - власника бiльше нiж 5% акцiй у статутному капiталi емiтента, ЕЙЧ. ЕМ. ЕС. КЕПIТАЛ ЛIМIТЕД (H.M.S. CAPITAL LIMITED), були включенi до порядку денного вiдповiдно до вимог ч.5 ст.38 ЗУ "Про акцiонернi товариства".  Пропозицiї стосовно проекту порядку денного питанням вiд акцiонера, фiзичної особи, Голубицького Сергiя Германовича були прийнятi та розглянутi на засiданнi Наглядової ради (Протокол № 26 вiд 06.04.18).  Результати розгляду питань порядку денного: рiчними загальними Зборами АТ були прийнятi наступнi рiшення:  1. Пiдтвердити передачу повноважень лiчильної комiсiї рiчних загальних зборiв акцiонерiв Товариства депозитарнiй установi ТОВ "Сумський фондовий центр" на умовах Договору про надання послуг з виконання повноважень лiчильної комiсiї АТ "Сумський завод "Насосенергомаш" №03/П вiд 16.04.2014 р.  2. Затвердити наступний порядок проведення (регламент) рiчних загальних зборiв акцiонерiв (далi - Збори):  Збори триватимуть до завершення розгляду всiх питань порядку денного.  На розгляд Зборiв виносяться питання порядку денного в тiй послiдовностi, в якiй вони перелiченi в опублiкованому порядку денному.  Розгляд питань порядку денного вiдбувається за наступним регламентом:  1) Для доповiдачiв - до 20 хвилин;  2) Для виступаючих - до 5 хвилин;  3) Для пояснень, зауважень, довiдок - до 3 хвилин;  4) Для заключного слова - до 10 хвилин.  Питання доповiдачам вiдповiдно до Положення про загальнi збори акцiонерiв подаються виключно у письмовiй формi Секретарю Зборiв i мають мiстити прiзвище та пiдпис учасника Зборiв. Питання приймаються до закiнчення обговорення вiдповiдного питання порядку денного.  Жоден з учасникiв Зборiв Товариства не має права виступати без дозволу голови Зборiв. Голова Зборiв має право перервати виступ особи, яка пiд час виступу не дотримується зазначеного регламенту та позбавити її слова.  Пiсля обговорення питання порядку денного, що розглядається, проводитиметься голосування по вiдповiдному питанню. Переривання процесу голосування забороняється. Пiд час голосування слово нiкому не надається.  З питань порядку денного голосування здiйснюватиметься з використанням бюлетенiв для голосування. Кожному питанню порядку денного вiдповiдає вiдповiдний бюлетень для голосування. Акцiонер, який бажає проголосувати, вибирає варiант голосування "ЗА", "ПРОТИ" або "УТРИМАВСЯ" вiдповiдно до свого волевиявлення, пiсля чого здає свiй бюлетень для голосування члену лiчильної комiсiї. Виключення iз загального порядку голосування становить бюлетень для обрання членiв Наглядової ради, Ревiзiйної комiсiї, де необхiдно зазначати кiлькiсть голосiв, якi акцiонер вiддає за кожного кандидата. Виправлення в бюлетенi не допускаються. Пiдрахунок голосiв за результатами голосування здiйснює лiчильна комiсiя. Згiдно рiшення Зборiв повноваження лiчильної комiсiї переданi депозитарнiй установi ТОВ "Сумський фондовий центр".  Пiдсумки голосування оголошуються вiдразу пiсля пiдрахунку голосiв до завершення Зборiв. У разi, якщо наступне рiшення пов'язане з попереднiм, буде оголошена перерва до оголошення результатiв голосування з попереднього питання.  Акцiонер або представник акцiонера має право покинути зал до закiнчення Зборiв. При цьому його голоси не будуть враховуватися при визначеннi результатiв голосування.  Збори не можуть приймати рiшення з питань, не включених до порядку денного. Рiшення з органiзацiйних питань, пов'язаних iз процедурою проведення Зборiв, приймаються головою Зборiв.  3. Затвердити звiт Голови Правлiння Товариства про результати господарської дiяльностi Товариства в 2017 роцi.  4. Затвердити звiт Голови Наглядової ради Товариства за 2017 рiк.  5. Затвердити звiт та висновки Ревiзiйної комiсiї Товариства за 2017 рiк.  6. Затвердити рiчний звiт Товариства за 2017 рiк.  7. 1. Затвердити розмiр оплати працi Голови Наглядової ради Товариства, встановлений штатним розписом Товариства, затверджений рiшенням засiдання Наглядової ради (Протокол №6 вiд 26.07.17). Затвердити розмiр оплати працi Голови Наглядової ради Товариства, встановлений штатним розписом Товариства, затверджений рiшенням засiдання Наглядової ради (Протокол №22 вiд 16.03.18).  2. Затвердити розмiр премiї Головi Наглядової ради Товариства за результатами роботи за 2016 р., встановлений рiшенням засiдання Наглядової ради (Протокол №6 вiд 27.06.17).  8. Затвердити нову редакцiю Статуту Товариства. Доручити Головi та секретарю Зборiв пiдписати, а начальнику юридичного бюро зареєструвати нову редакцiю статуту Публiчного акцiонерного товариства "Сумський завод насосного та енергетичного машинобудування "Насосенергомаш".  9. Затвердити нову редакцiю Положення про Наглядову раду Товариства. Доручити Головi та секретарю Зборiв пiдписати нову редакцiю Положення про Наглядову раду Товариства.  10. Визнати таким, що втратило чиннiсть, Положення про Ревiзiйну комiсiю Товариства, затвердженого Загальними зборами акцiонерiв Товариства (Протокол вiд 18.04.2011 року).  11. Чистий прибуток Товариства за результатами господарської дiяльностi за 2017 рiк у розмiрi 114 188 000 грн. розподiлити таким чином:  1. Вiдрахувати до резервного фонду 5 710 000 грн.  2. З метою недопущення дефiциту оборотних коштiв Товариства залишок прибутку у розмiрi 108 478 000 грн. не розподiляти.  12. Припинити повноваження всiх членiв Наглядової ради Товариства, зокрема наступних осiб:  1) Молчанов Артьом Владiмiровiч (рос. мовою:Молчанов Артем Владимирович);  2) Новiков Андрєй Євгеньєвiч (рос. мовою: Новиков Андрей Евгеньевич);  3) Орлов Андрєй Пєтровiч (рос. мовою: Орлов Андрей Петрович);  4) Санкiн Максiм Олєговiч (рос. мовою: Санкин Максим Олегович);  5) Соколов Олег Анатолiйович;  6) Твєрдохлєб Iгорь Борiсовiч (рос. мовою: Твердохлеб Игорь Борисович);  7) Фролов Алєксандр Гєоргiєвiч (рос. мовою: Фролов Александр Георгиевич).  13. Обрати до складу Наглядової ради Товариства наступних осiб:  1) Молчанов Артьом Владiмiровiч (рос. мовою:Молчанов Артем Владимирович);  2) Орлов Андрєй Пєтровiч (рос. мовою: Орлов Андрей Петрович);  3) Твєрдохлєб Iгорь Борiсовiч (рос. мовою: Твердохлеб Игорь Борисович);  4) Соколов Олег Анатолiйович;  5) Рибницька Iрина Олександрiвна;  6) Назаренко Наталiя Вiкторiвна.  14. 1. Затвердити умови цивiльно-правових договорiв, що укладатимуться з членами Наглядової ради Товариства, умови трудового договору (контракту), що укладатиметься з Головою Наглядової ради Товариства. Встановити розмiр винагороди Голови Наглядової ради Товариства вiдповiдно до штатного розпису Товариства. Затвердити розмiр винагороди незалежних директорiв Товариства.  2. Надати повноваження на пiдписання договорiв (контрактiв) з членами Наглядової ради Товариства Головi Правлiння Товариства.  15. Припинити повноваження членiв Ревiзiйної комiсiї Товариства у складi наступних осiб:  1) Ситнiк Надiя Iванiвна.  2) Федоренко Свiтлана Миколаївна.  16. Рiшення не прийняте | | |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Вид загальних зборів** | | **чергові** | **позачергові** |
|  | X |
| **Дата проведення** | | 26.12.2018 | |
| **Кворум зборів** | | 95,92 | |
| **Опис** | Iнiцiатор: Наглядова рада емiтента.  Перелiк питань, винесених на розгляд загальних зборiв:  1. Про пiдтвердження передачi повноважень лiчильної комiсiї депозитарнiй установi ТОВ "Сумський фондовий центр".  2. Про затвердження порядку проведення (регламенту) Зборiв.  3. Про змiну типу Товариства.  4. Про змiну найменування Товариства.  5. Про затвердження нової редакцiї Статуту Товариства у зв'язку зi змiною типу та найменування Товариства.  6. Про затвердження нової редакцiї Положення про Загальнi збори акцiонерiв Товариства.  7. Про затвердження нової редакцiї Положення про Наглядову раду Товариства.  8. Про затвердження нової редакцiї Положення про Правлiння Товариства.  Результати розгляду питань порядку денного: позачерговими загальними Зборами АТ були прийнятi наступнi рiшення:  1. Пiдтвердити передачу повноважень лiчильної комiсiї Зборiв депозитарнiй установi ТОВ "Сумський фондовий центр" на умовах Договору про надання послуг з виконання повноважень лiчильної комiсiї АТ "Сумський завод "Насосенергомаш" №03/П вiд 16.04.2014 р.  2. Затвердити наступний порядок (регламент) проведення Зборiв:  Збори триватимуть до завершення розгляду всiх питань порядку денного.  На розгляд Зборiв виносяться питання порядку денного в тiй послiдовностi, в якiй вони перелiченi в опублiкованому порядку денному.  Розгляд питань порядку денного вiдбувається за наступним регламентом:  1) Для доповiдачiв - до 20 хвилин;  2) Для виступаючих - до 5 хвилин;  3) Для пояснень, зауважень, довiдок - до 3 хвилин;  4) Для заключного слова - до 10 хвилин.  Питання доповiдачам вiдповiдно до Положення про загальнi збори акцiонерiв подаються виключно у письмовiй формi Секретарю Зборiв i мають мiстити прiзвище та пiдпис учасника Зборiв. Питання приймаються до закiнчення обговорення вiдповiдного питання порядку денного.  Жоден з учасникiв Зборiв Товариства не має права виступати без дозволу голови Зборiв. Голова Зборiв має право перервати виступ особи, яка пiд час виступу не дотримується зазначеного регламенту та позбавити її слова.  Пiсля обговорення питання порядку денного, що розглядається, проводитиметься голосування по вiдповiдному питанню. Переривання процесу голосування забороняється. Пiд час голосування слово нiкому не надається.  З питань порядку денного голосування здiйснюватиметься з використанням бюлетенiв для голосування. Кожному питанню порядку денного вiдповiдає вiдповiдний бюлетень для голосування. Акцiонер, який бажає проголосувати, вибирає варiант голосування "ЗА", "ПРОТИ" або "УТРИМАВСЯ" вiдповiдно до свого волевиявлення, пiсля чого здає свiй бюлетень для голосування члену лiчильної комiсiї. Виправлення в бюлетенi не допускаються. Пiдрахунок голосiв за результатами голосування здiйснює лiчильна комiсiя. Згiдно рiшення Зборiв повноваження лiчильної комiсiї переданi депозитарнiй установi ТОВ "Сумський фондовий центр".  Пiдсумки голосування оголошуються вiдразу пiсля пiдрахунку голосiв до завершення Зборiв. За пiдсумками кожного голосування складається протокол, що пiдписується представником депозитарної установи. Рiшення вважається прийнятим з моменту складання протоколу про пiдсумки голосування. Акцiонер або представник акцiонера має право покинути зал до закiнчення Зборiв. При цьому його голоси не будуть враховуватися при визначеннi результатiв голосування.  Збори не можуть приймати рiшення з питань, не включених до порядку денного. Рiшення з органiзацiйних питань, пов'язаних iз процедурою проведення Зборiв, приймаються головою Зборiв.  3. Змiнити тип Товариства з публiчного акцiонерного товариства на приватне акцiонерне товариство.  4. Змiнити найменування Товариства:  1) українською мовою:  повне - з Публiчне акцiонерне товариство "Сумський завод насосного та енергетичного машинобудування "Насосенергомаш" на Акцiонерне товариство "Сумський завод насосного та енергетичного машинобудування "Насосенергомаш";  скорочене - залишити АТ "Сумський завод "Насосенергомаш".  2) росiйською :  повне - з Публичное акционерное общество "Сумский завод насосного и энергетического машиностроения "Насосэнергомаш" на Акционерное общество "Сумский завод насосного и энергетического машиностроения "Насосэнергомаш";  скорочене - залишити АО "Сумский завод "Насосэнергомаш".  3) англiйською мовою:  повне - з Public Joint Stock Company "NASOSENERGOMASH Pump & Power Engineering Works Sumy" на Joint Stock Company "NASOSENERGOMASH Pump & Power Engineering Works Sumy";  скорочене - залишити JSC "NASOSENERGOMASH Sumy".  Акцiонерне товариство "Сумський завод насосного та енергетичного машинобудування "Насосенергомаш" є повним правонаступником усiх прав та обов'язкiв Публiчного акцiонерного товариства "Сумський завод насосного та енергетичного машинобудування "Насосенергомаш".  5. У зв'язку зi змiною типу та найменування Товариства внести змiни до Статуту Товариства шляхом викладення у новiй редакцiї. Доручити Головi i секретарю Зборiв пiдписати, а начальнику юридичного бюро забезпечити державну реєстрацiю нової редакцiї Статуту Товариства у встановленому законодавством порядку.  6. У зв'язку з затвердженням нової редакцiї Статуту Товариства затвердити нову редакцiю Положення про Загальнi збори акцiонерiв Товариства. Доручити Головi та секретарю Зборiв пiдписати нову редакцiю Положення про Загальнi збори акцiонерiв Товариства.  7. У зв'язку з затвердженням нової редакцiї Статуту Товариства затвердити нову редакцiю Положення про Наглядову раду Товариства. Доручити Головi та секретарю Зборiв пiдписати нову редакцiю Положення про Наглядову раду Товариства.  8. У зв'язку з затвердженням нової редакцiї Статуту Товариства затвердити нову редакцiю Положення про Правлiння Товариства. Доручити Головi та секретарю Зборiв пiдписати нову редакцiю Положення про Правлiння Товариства. | | |

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

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

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

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

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | | Так | Ні |
| Підняттям карток | |  | X |
| Бюлетенями (таємне голосування) | | X |  |
| Підняттям рук | |  | X |
| Інше (зазначити) | - | | |

**Які основні причини скликання останніх позачергових зборів?**

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

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

**У разі скликання позачергових загальних зборів зазначаються їх ініціатори:**

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

**У разі скликання, але непроведення річних (чергових) загальних зборів зазначається причина їх непроведення:** -

**У разі скликання, але непроведення позачергових загальних зборів зазначається причина їх непроведення:** -

**4) інформація про наглядову раду та виконавчий орган емітента**

**Склад наглядової ради** (за наявності)**?**

|  |  |
| --- | --- |
|  | Кількість осіб |
| членів наглядової ради - акціонерів | 0 |
| членів наглядової ради - представників акціонерів | 4 |
| членів наглядової ради - незалежних директорів | 2 |

**Комітети в складі наглядової ради** (за наявності)**?**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | | Так | Ні |
| З питань аудиту | | X |  |
| З питань призначень | |  | X |
| З винагород | |  | X |
| Інше (зазначити) | Комiтет Наглядової ради з питань визначення винагороди посадовим особам i з питань призначень | | |

**Інформація щодо компетентності та ефективності комітетів:** -

**Інформація стосовно кількості засідань та яких саме комітетів наглядової ради:** Засiданням Комiтету з питань аудиту(Протокол №1 вiд 03.01.19) було прийняте рiшення про затвердження Звiту за друге пiврiччя 2018р. та затвердження проекту порядку проведення конкурсу з вiдбору суб'єктiв аудиторської дiяльностi для проведення аудиту фiнансової звiтностi емiтента. 15.06.18 за результатами засiдання Комiтету з питань визначення винагороди посадовим особам i з питань призначень(Протокол №1) на розгляд та погодження Наглядовiй радi були переданi розрахунки премiї керiвникам за результатами роботи у 2017р.

**Персональний склад наглядової ради**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Прізвище, ім'я, по батькові** | **Посада** | **Незалежний член** | |
| **Так** | **Ні** |
| Соколов Олег Анатолiйович | Голова Наглядової ради |  | X |
| Опис: |  | | |
| Орлов Андрєй Пєтровiч | секретар Наглядової ради |  | X |
| Опис: |  | | |
| Молчанов Артьом Владiмiровiч | член Наглядової ради |  | X |
| Опис: |  | | |
| Твєрдохлєб Iгорь Борiсовiч | член Наглядової ради |  | X |
| Опис: |  | | |
| Рибницька Iрина Олександрiвна | член Наглядової ради | X |  |
| Опис: |  | | |
| Назаренко Наталiя Вiкторiвна | член Наглядової ради | X |  |
| Опис: |  | | |

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | Так | Ні |
| Галузеві знання і досвід роботи в галузі | X |  |
| Знання у сфері фінансів і менеджменту | X |  |
| Особисті якості (чесність, відповідальність) |  | X |
| Відсутність конфлікту інтересів |  | X |
| Граничний вік |  | X |
| Відсутні будь-які вимоги |  | X |
| Інше (зазначити)  При обраннi членiв Комiтетiв враховується їх професiйна пiдготовка, знання, досвiд та компетенцiя, iншi спецiальнi навички, необхiднi для здiйснення членами Комiтету своїх повноважень, наявнiсть можливостей та часу для виконання функцiй члена Комiтетiв або декiлькох комiтетiв Наглядової ради, якщо член Комiтету одночасно задiяний в роботi iнших комiтетiв Наглядової ради. | X |  |

**Коли останній раз обирався новий член наглядової ради, як він ознайомився зі своїми правами та обов'язками?**

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

**Чи проводилися засідання наглядової ради? Загальний опис прийнятих на них рішень**

У 2018р. проведено 35 засiдань Наглядової ради емiтента.

Приймалися рiшення стосовно надання згод на вчинення правочинiв, з питань органiзацiї та скликання загальних зборiв, з питань затвердження органiзацiйної структури емiтента, з питань обрання та припинення повноважень виконавчого органу, затвердження умов вiдповiдних контрактiв.

**Як визначається розмір винагороди членів наглядової ради?**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | | Так | Ні |
| Винагорода є фіксованою сумою | |  | X |
| Винагорода є відсотком від чистого прибутку або збільшення ринкової вартості акцій | |  | X |
| Винагорода виплачується у вигляді цінних паперів товариства | |  | X |
| Члени наглядової ради не отримують винагороди | |  | X |
| Інше (запишіть) | Винагороду отримує Голова Наглядової ради згiдно штатного розпису Товариства. Незалежнi директори отримують винагороду, розмiр якої затверджено рiшенням рiчних загальних зборiв акцiонерiв (Протокол вiд 25.04.2018р.). Iншi члени Наглядової ради винагороди не отримують. | | |

**Інформація про виконавчий орган**

|  |  |
| --- | --- |
| **Склад виконавчого органу** | **Функціональні обов'язки** |
| 19.04.2018р. Наглядовою радою АТ "Сумський завод "Насосенергомаш" (Протокол засiдання №27 вiд 19.04.18) було прийняте рiшення обрати Правлiння Товариства у наступному складi:  Голова Правлiння - Ковтун Олександр Миколайович;  Перший заступник Голови Правлiння - Нефедов Микола Олексiйович  Заступник Голови Правлiння - Iгнатьєва Ольга Володимирiвна  Заступник Голови Правлiння - Вернигора Свiтлана Василiвна  Член Правлiння - Корнiєнко Олександр Олександрович  Член Правлiння - Ященко Лариса Павлiвна. Складу Правлiння приступити до виконання посадових обов'язкiв з 24.04.18. Строк повноважень - 3 роки.  06.07.2018р. Наглядовою радою АТ "Сумський завод "Насосенергомаш" (Протокол засiдання №38 вiд 06.07.18) у зв'язку з виходом на пенсiю та звiльненням за власним бажанням було прийняте рiшення про припинення повноважень Першого заступника Голови Правлiння Нефедова Миколи Олексiйовича та обрання Першим заступником Голови Правлiння Дорошенка Дмитра Євгеновича (приступити до виконання посадових обов'язкiв з 10.07.18.) Строк, на який обрано особу - до 24.04.2021 року. | До компетенцiї Правлiння належать всi питання дiяльностi Товариства, за винятком тих, що вiднесенi до компетенцiї Загальних зборiв та Наглядової ради нормами законодавства та Статутом товариства.  Повноваження Голови Правлiння:  Згiдно Статуту Товариства Голова правлiння має право: 1) самостiйно розпоряджатись коштами та майном Товариства, укладати договори, правочини, здiйснювати операцiї, в тому числi укладати кредитнi договори, договори про надання майна Товариства в заставу, iпотеку, тощо, договори про видачу вiд iменi Товариства фiнансових гарантiй та поручительств, якщо цiна договору, розмiр правочину чи операцiї або вартiсть майна, що складає предмет договору, правочину чи операцiї, не перебiльшує суми, визначеної вiдповiдним рiшенням Наглядової ради Товариства;  2) вiдкривати поточнi та iншi рахунки в будь-якому банку України та за кордоном для зберiгання коштiв та здiйснення усiх видiв розрахункiв, кредитiв i касових операцiй Товариства;  3) приймати рiшення за погодженням з Наглядовою радою щодо вступу Товариства до мiжнародних органiзацiй та перерахування членських внескiв до них;  4) представляти Товариство у стосунках з фiзичними та юридичними особами;  5) керувати поточними справами Товариства;  6) пiдписувати установчi документи про створення нових пiдприємств, господарських товариств та без доручення приймати участь (голосувати) на установчих зборах чи зборах учасникiв (акцiонерiв) новостворених пiдприємств, господарських товариств з урахуванням обмежень, визначених цим Статутом;  7) видавати доручення вiд iменi Товариства в рамках своїх повноважень, визначених чинним законодавством України, цим Статутом та Положенням Товариства <Про Правлiння Товариства>;  8) затверджувати штат, приймати на роботу та звiльняти працiвникiв Товариства;  9) пiдписувати вiд iменi власника колективний договiр з уповноваженим представником трудового колективу;  10) вживати заходiв щодо заохочення працiвникiв Товариства та накладання на них стягнення;  11) розподiляти обов'язки мiж членами Правлiння;  12) виступати вiд iменi Правлiння на Загальних зборах та засiданнях Наглядової ради Товариства;  13) готувати пропозицiї Наглядовiй радi про анулювання акцiй чи продаж ранiше викуплених Товариством акцiй;  14) готувати пропозицiї Наглядовiй радi про розмiщення Товариством iнших цiнних паперiв, крiм акцiй, за винятком податкових векселiв, про порядок та умови їх випуску, а також про викуп розмiщених Товариством iнших, крiм акцiй, цiнних паперiв;  15) iнiцiювати скликання засiдання Наглядової ради Товариства, виносити питання на розгляд Наглядової ради Товариства та приймати участь у засiданнях Наглядової ради Товариства з правом дорадчого голосу;  16) вимагати скликання Наглядовою радою Товариства позачергових Загальних зборiв у разi порушення провадження про визнання Товариства банкрутом або необхiдностi вчинення значного правочину, а також в iнших випадках, передбачених чинним законодавством України та цим Статутом;  17) виконувати iншi функцiї, якi випливають зi Статуту Товариства, чинного законодавства України або передаються Правлiнню за рiшенням Загальних зборiв та/або Наглядової ради Товариства. |
| **Опис** | У 2018 роцi було проведено 11 засiдань Правлiння АТ "Сумський завод "Насосенергомаш".  Приймалися рiшення стосовно списання основних засобiв АТ, списання дебiторських та кредиторських заборгованостей як безнадiйних, надання благодiйної допомоги, фiнансової благодiйної допомоги, матерiальної допомоги. |

**Примітки**

**5) опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента**

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

**Якщо в товаристві створено ревізійну комісію:**

**Кількість членів ревізійної комісії** 0 **осіб.**

**Скільки разів на рік у середньому відбувалися засідання ревізійної комісії протягом останніх трьох років?** 2

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

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

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

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

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | | Так | Ні |
| Положення про загальні збори акціонерів | | X |  |
| Положення про наглядову раду | | X |  |
| Положення про виконавчий орган | | X |  |
| Положення про посадових осіб акціонерного товариства | |  | X |
| Положення про ревізійну комісію (або ревізора) | |  | X |
| Положення про акції акціонерного товариства | |  | X |
| Положення про порядок розподілу прибутку | |  | X |
| Інше (запишіть) | Положення про Комiтет Наглядової ради з питань аудитуПоложення про Комiтет Наглядової ради з питань визначення винагороди посадовим особам i з питань призначень | | |

**Як акціонери можуть отримати інформацію про діяльність вашого акціонерного товариства?**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Інформація про діяльність акціонерного товариства | Інформація розповсюджується на загальних зборах | Інформація оприлюднюється в загальнодоступній інформаційній базі даних Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку про ринок цінних паперів або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку | Документи надаються для ознайомлення безпосередньо в акціонерному товаристві | Копії документів надаються на запит акціонера | Інформація розміщується на власній інтернет-сторінці акціонерного товариства |
| Фінансова звітність, результати діяльності | так | так | так | так | так |
| Інформація про акціонерів, які володіють 10 відсотками та більше статутного капіталу | ні | так | так | так | так |
| Інформація про склад органів управління товариства | так | так | так | так | так |
| Статут та внутрішні документи | ні | ні | так | так | так |
| Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення | ні | ні | так | так | так |
| Розмір винагороди посадових осіб акціонерного товариства | ні | так | ні | ні | ні |

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

**Скільки разів на рік у середньому проводилися аудиторські перевірки акціонерного товариства незалежним аудитором (аудиторською фірмою) протягом звітного періоду?**

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

**Який орган приймав рішення про затвердження незалежного аудитора (аудиторської фірми)?**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | | Так | Ні |
| Загальні збори акціонерів | |  | X |
| Наглядова рада | | X |  |
| Виконавчий орган | |  | X |
| Інше (зазначити) | - | | |

**З ініціативи якого органу ревізійна комісія (ревізор) проводила (проводив) перевірку востаннє?**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | | Так | Ні |
| З власної ініціативи | | X |  |
| За дорученням загальних зборів | |  | X |
| За дорученням наглядової ради | |  | X |
| За зверненням виконавчого органу | |  | X |
| На вимогу акціонерів, які в сукупності володіють понад 10 відсотками голосів | |  | X |
| Інше (зазначити) | Рiшенням Рiчних загальних зборiв Публiчного акцiонерного товариства "Сумський завод насосного та енергетичного машинобудування "Насосенергомаш" вiд 25.04.2018 року затверджено звіт та висновки Ревізійної комісії Товариства за 2017 рік; припинено повноваження Членiв Ревiзiйної комiсiї Федоренко Свiтлани Миколаївни. Ситнiк Надiї Iванiвни. Замiсть посадових осiб, повноваження яких припинено, нiкого не призначено. Положення про Ревiзiйну комiсiю Товариства цим же рiшенням було визнано таким, що втратило чиннiсть. | | |

**6) перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **№ з/п** | **Повне найменування юридичної особи - власника (власників) або прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) фізичної особи - власника (власників) значного пакета акцій** | **Ідентифікаційний код згідно з Єдиним державним реєстром юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань (для юридичної особи - резидента), код/номер з торговельного, банківського чи судового реєстру, реєстраційного посвідчення місцевого органу влади іноземної держави про реєстрацію юридичної особи (для юридичної особи - нерезидента)** | **Розмір частки акціонера (власника) (у відсотках до статутного капіталу)** |
| 1 | ЕЙЧ. ЕМ. ЕС. КЕПIТАЛ ЛIМIТЕД (H.M.S. CAPITAL LIMITED) | НЕ 285433 | 90,6065 |

**7) інформація про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Загальна кількість акцій** | **Кількість акцій з обмеженнями** | **Підстава виникнення обмеження** | **Дата виникнення обмеження** |
| 0 | 0 | Обмежено право участi та голосування акцiонерiв, цiннi папери яких не виконали вимоги пункту 10 роздiлу VI Закону України "Про Депозитарну систему Ураїни", що не суперечить чинному законодавтсву та внутрiшнiм положенням емiтента |  |

**8) порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента. Інформація про будь-які винагороди або компенсації, які мають бути виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення**

Встановлюється Статутом та внутрiшнiми положеннями емiтента.

Обрання та припинення повноважень членiв Наглядової ради

1. Наглядова рада обирається Загальними зборами у кiлькостi 6 (шести) членiв шляхом кумулятивного голосування. Члени Правлiння не можуть бути одночасно членами Наглядової ради.

2. Членом Наглядової ради може бути лише фiзична особа. До складу Наглядової ради обираються акцiонери або особи, якi представляють їхнi iнтереси (далi - представники акцiонерiв) та незалежнi члени (незалежнi директори). Наглядова рада має складатися не менш нiж на одну третину з незалежних директорiв, при цьому кiлькiсть незалежних директорiв не може становити менше двох осiб.

3. Члени Наглядової ради обираються та вiдкликаються Загальними зборами. Члени Наглядової ради обираються Загальними зборами строком на 3 (три) роки.

4. Повноваження члена Наглядової ради дiйснi з моменту його обрання Загальними зборами.

5. Член Наглядової ради, обраний як представник акцiонера або групи акцiонерiв, може бути замiнений таким акцiонером (групою акцiонерiв) у будь-який час. У разi замiни члена Наглядової ради - представника акцiонера (групи акцiонерiв) повноваження вiдкликаного члена Наглядової ради припиняються, а новий член Наглядової ради набуває повноважень з моменту отримання Товариством письмового повiдомлення вiд акцiонера (групи акцiонерiв), представником якого (яких) є вiдповiдний член Наглядової ради.

6. Акцiонер (акцiонери), представник якого (яких) обраний членом Наглядової ради, може обмежити повноваження свого (їхнього) представника як члена Наглядової ради. Акцiонери та член Наглядової ради, який є їхнiм представником, несуть солiдарну вiдповiдальнiсть за вiдшкодування збиткiв, завданих Товариству таким членом Наглядової ради.

7. Незалежний член Наглядової ради (незалежний директор) - член Наглядової ради, на якого вiдсутнiй будь-який влив з боку iнших осiб у процесi прийняття рiшень пiд час виконання обов'язкiв незалежного директора. Незалежним директором може бути обрана фiзична особа яка вiдповiдає критерiям та вимогам встановленим законодавством та Положенням про Наглядову раду.

8. Одна й та сама особа може обиратися до складу Наглядової ради неодноразово.

9. У разi якщо членом Наглядової ради обрано особу, яка була Головою або членом Правлiння, така особа не має права протягом трьох рокiв з моменту припинення її повноважень як Голови або члена Правлiння вносити пропозицiї щодо кандидатур аудитора Товариства та не має права голосу пiд час голосування з питання обрання аудитора Товариства.

Голова Наглядової ради обирається членами Наглядової ради з їх числа простою бiльшiстю голосiв вiд кiлькiсного складу Наглядової ради.

Головою Наглядової ради не може бути обрано члена Наглядової ради, який протягом попереднього року був Головою Правлiння. Наглядова рада має право в будь-який час переобрати Голову Наглядової ради.

Дострокове припинення повноважень Наглядової ради

Повноваження члена Наглядової ради, обраного кумулятивним голосуванням, за рiшенням Загальних зборiв можуть бути припиненi достроково лише за умови одночасного припинення повноважень усього складу Наглядової ради. У такому разi рiшення про припинення повноважень членiв Наглядової ради приймається Загальними зборами простою бiльшiстю голосiв акцiонерiв, якi зареєструвалися для участi у Загальних зборах та є власниками голосуючих з вiдповiдного питання акцiй.

Член Наглядової ради, обраний як представник акцiонера або групи акцiонерiв вiдповiдно до законодавства, може бути замiнений таким акцiонером або групою акцiонерiв у будь-який час без подальшого переобрання всього складу Наглядової ради.

Без рiшення Загальних зборiв повноваження члена Наглядової ради припиняються:

за його бажанням за умови письмового повiдомлення про це Товариства за два тижнi;

в разi неможливостi виконання обов'язкiв члена Наглядової ради за станом здоров'я;

в разi набрання законної сили вироком чи рiшенням суду, яким його засуджено до покарання, що виключає можливiсть виконання обов'язкiв члена Наглядової ради;

в разi смертi, визнання його недiєздатним, обмежено дiєздатним, безвiсно вiдсутнiм, померлим;

у разi отримання Товариством письмового повiдомлення про замiну члена Наглядової ради, який є представником акцiонера.

З припиненням повноважень члена Наглядової ради одночасно припиняється дiя договору (контракту), укладеного з ним.

У разi якщо незалежний директор протягом строку своїх повноважень перестає вiдповiдати вимогам, визначеним законодавством, вiн повинен скласти свої повноваження достроково шляхом подання вiдповiдного письмового повiдомлення Товариству.

Якщо кiлькiсть членiв Наглядової ради, повноваження яких дiйснi, становить половину або менше половини її кiлькiсного складу, Товариство протягом 3 (трьох) мiсяцiв має скликати позачерговi Загальнi збори для обрання всього складу Наглядової ради, i Наглядова рада не може приймати рiшення, крiм рiшень з питань скликання позачергових Загальних зборiв для обрання всього складу Наглядової ради.

Обрання та припинення повноважень членiв Правлiння:

Правлiння складається з 6 (шести) членiв, якi обираються Наглядовою радою в порядку, передбаченому законодавством, цим Статутом, Положеннями про Наглядову раду та Положенням про Правлiння.

Строк повноважень Правлiння визначається рiшенням Наглядової ради, яким обрано новий склад Правлiння.

Повноваження Голови та/або будь-якого з членiв Правлiння припиняються за рiшенням Наглядової ради. Повноваження Голови та/або будь-якого з членiв Правлiння можуть бути припиненi Наглядовою радою у будь-який час та з будь-яких пiдстав.

З членами Правлiння укладаються трудовi контракти (строковi трудовi договори) на умовах, затверджених Наглядовою радою, якими визначаються умови здiйснення ними їх обов'язкiв, розмiр та порядок виплати винагороди, гарантiї та компенсацiї тощо. Контракт обов'язково повинен мiстити умову, вiдповiдно до якої строк дiї контракту закiнчується у разi припинення повноважень Голови або члена Правлiння в порядку, передбаченому законодавством, цим Статутом та Положенням про Правлiння. Текст контракту попередньо затверджується Наглядовою радою, яка одночасно визначає особу, уповноважену пiдписати контракт вiд iменi Товариства.

Члени Наглядової ради не отримували компенсацiй у зв'язку iз припиненням їх повноваженьна пiдставi рiшення рiчних загальних зборiв акцiонерiв Публiчного акцiонерного товариства "Сумський завод насосного та енергетичного машинобудування "Насосенергомаш" вiд 25.04.2018 р.

Члени Правлiння не отримували компенсацiй у зв'язку iз припиненням їх повноважень на пiдставi рiшень засiдань наглядової ради АТ "Сумський завод "Насосенергомаш" вiд 19.04.2018 р., вiд 06.07.18.

**9) повноваження посадових осіб емітента**

До компетенцiї Наглядової ради належить вирiшення питань, передбачених законодавством та цим Статутом, зокрема:

затвердження внутрiшнiх положень, якими регулюється дiяльнiсть Товариства, крiм тих, що вiднесенi до виключної компетенцiї Загальних зборiв, та тих, що рiшенням Наглядової ради переданi для затвердження Правлiнню;

затвердження положення про винагороду членiв Правлiння;

затвердження звiту про винагороду членiв Правлiння;

прийняття рiшення про проведення чергових або позачергових Загальних зборiв та вирiшення питань щодо скликання та проведення Загальних зборiв, зокрема:

прийняття рiшення про дату проведення Загальних зборiв;

пiдготовка та попереднє затвердження проекту порядку денного Загальних зборiв, затвердження порядку денного Загальних зборiв;

визначення дати та органiзацiя складення перелiку акцiонерiв, якi мають бути повiдомленi про проведення Загальних зборiв;

прийняття рiшення про включення або вiдмову у включеннi пропозицiй до проекту порядку денного;

органiзацiя складення перелiку акцiонерiв, якi мають право на участь у Загальних зборах на дату, визначену цим Статутом та законодавством;

обрання реєстрацiйної комiсiї, прийняття рiшення про передачу повноважень реєстрацiйної комiсiї депозитарнiй установi, затвердження умов договору про передачу повноважень реєстрацiйної комiсiї депозитарнiй установi;

обрання голови та секретаря Загальних зборiв;

формування тимчасової лiчильної комiсiї;

затвердження форми i тексту бюлетеня для голосування на Загальних зборах;

вирiшення питань про запрошення на Загальнi збори представникiв аудитора Товариства, посадових осiб Товариства незалежно вiд володiння ними акцiями Товариства, представникiв органу, який представляє права та iнтереси трудового колективу Товариства, будь-яких iнших осiб;

прийняття рiшення про продаж ранiше викуплених Товариством акцiй;

прийняття рiшення про розмiщення Товариством цiнних паперiв (крiм акцiй та цiнних паперiв, якi можуть бути конвертованi в акцiї), якщо їх сукупна номiнальна вартiсть не перевищує 25 вiдсоткiв вартостi активiв Товариства;

прийняття рiшення про викуп розмiщених Товариством iнших цiнних паперiв (крiм акцiй та iнших цiнних паперiв, якi можуть бути конвертованi в акцiї);

затвердження ринкової вартостi майна (цiнних паперiв, iнших речей або майнових чи вiдчужуваних прав) у випадках необхiдностi його оцiнки, передбачених цим Статутом та законодавством, а також прийняття рiшення про обрання оцiнювача майна Товариства та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розмiру оплати його послуг;

обрання та припинення повноважень Голови i членiв Правлiння;

затвердження умов контрактiв, якi укладатимуться з Головою та членами Правлiння, встановлення розмiру їх винагороди;

прийняття рiшення про вiдсторонення Голови або члена Правлiння вiд здiйснення повноважень та обрання особи, яка тимчасово здiйснюватиме повноваження Голови Правлiння;

обрання та припинення повноважень голови i членiв iнших органiв Товариства;

призначення i звiльнення керiвника пiдроздiлу внутрiшнього аудиту (внутрiшнього аудитора);

затвердження умов трудових договорiв, що укладаються з працiвниками пiдроздiлу внутрiшнього аудиту (з внутрiшнiм аудитором), встановлення розмiру їхньої винагороди, у тому числi заохочувальних та компенсацiйних виплат;

здiйснення контролю за своєчаснiстю надання (опублiкування) Товариством достовiрної iнформацiї про його дiяльнiсть вiдповiдно до законодавства, опублiкування Товариством iнформацiї про принципи (кодекс) корпоративного управлiння Товариства;

розгляд звiту Правлiння та затвердження заходiв за результатами його розгляду;

обрання аудитора (аудиторської фiрми) Товариства для проведення аудиторської перевiрки за результатами поточного та/або минулого (минулих) року (рокiв) та визначення умов договору, що укладатиметься з таким аудитором (аудиторською фiрмою), встановлення розмiру оплати його (її) послуг, визначення порядку проведення аудиторських перевiрок дiяльностi Товариства;

затвердження рекомендацiй Загальним зборам за результатами розгляду висновку зовнiшнього незалежного аудитора (аудиторської фiрми) Товариства для прийняття рiшення щодо нього;

визначення дати складення перелiку осiб, якi мають право на отримання дивiдендiв, порядку та строкiв виплати дивiдендiв у межах граничного строку, визначеного законодавством;

вирiшення питань про участь Товариства у промислово-фiнансових групах та iнших об'єднаннях;

вирiшення питань про створення та/або участь Товариства у будь-яких юридичних особах, їх реорганiзацiю та лiквiдацiю;

вирiшення питань про створення, реорганiзацiю та/або лiквiдацiю структурних та/або вiдокремлених пiдроздiлiв Товариства;

вирiшення питань, вiднесених законодавством до компетенцiї Наглядової ради, у разi злиття, приєднання, подiлу, видiлу або перетворення Товариства;

прийняття рiшення про надання згоди на вчинення значного правочину, подання на розгляд Загальним зборам пропозицiй про надання згоди на вчинення значного правочину, та прийняття рiшення про надання згоди на вчинення Товариством правочину, щодо вчинення якого є заiнтересованiсть, у випадках та в порядку, встановлених законодавством та статтею цього Статуту; надання попередньої згоди Головi Правлiння на укладення Товариством договорiв, правочинiв чи вчинення операцiй щодо набуття чи припинення участi Товариства в iнших суб'єктах господарювання, в тому числi надання попередньої згоди Головi Правлiння на пiдписання установчих документiв таких суб'єктiв або змiн до них;

встановлення граничної загальної вартостi правочинiв (договорiв, контрактiв чи угод), що укладаються Товариством, або операцiй, що здiйснюються Товариством, та пiдлягають обов'язковому попередньому погодженню з Наглядовою радою, та, вiдповiдно, надання попередньої згоди Головi Правлiння на укладення Товариством договорiв, правочинiв чи вчинення операцiй, якщо цiна договору, розмiр правочину чи операцiї або вартiсть майна, що складає предмет договору, правочину чи операцiї перевищує встановлену вiдповiдним рiшенням Наглядової ради граничну вартiсть;

визначення ймовiрностi визнання Товариства неплатоспроможним внаслiдок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числi внаслiдок виплати дивiдендiв або викупу акцiй;

прийняття рiшення про обрання (замiну) депозитарної установи, яка надає Товариству додатковi послуги, затвердження умов договору, що укладатиметься з нею, встановлення розмiру оплати її послуг;

надсилання оферти акцiонерам у випадках, передбачених законодавством;

попереднiй розгляд рiчних звiтiв та балансiв;

аналiз дiй Правлiння щодо управлiння Товариством, реалiзацiї iнвестицiйної, технiчної та цiнової полiтики, додержання номенклатури товарiв;

попереднiй розгляд всiх питань, що належать до виключної компетенцiї Загальних зборiв, пiдготовка цих питань до Загальних зборiв;

забезпечення функцiонування належної системи внутрiшнього та зовнiшнього контролю за фiнансово-господарською дiяльнiстю Товариства, що включає, але не обмежується, виявлення недолiкiв системи контролю, розробку пропозицiй та рекомендацiй щодо їх вдосконалення, здiйснення контролю за ефективнiстю зовнiшнього аудиту, об'єктивнiстю та незалежнiстю аудитора, здiйснення контролю за усуненням недолiкiв, якi були виявленi пiд час проведення перевiрок внутрiшнiм аудитором або зовнiшнiм аудитором;

прийняття рiшень про проведення позачергового аудиту, спецiальних перевiрок фiнансово-господарської дiяльностi Товариства;

притягнення до майнової вiдповiдальностi посадових осiб Товариства, винних у матерiальних збитках;

визначення, в тому числi у положеннi про порядок надання iнформацiї акцiонерам Товариства, загальних засад iнформацiйної полiтики Товариства;

встановлення порядку надання iнформацiї акцiонерам та особам, якi не є акцiонерами;

визначення перелiку вiдомостей, якi становлять комерцiйну таємницю та конфiденцiйну iнформацiю, а також встановлення порядку доступу до такої iнформацiї;

здiйснення контролю за розкриттям iнформацiї та реалiзацiєю iнформацiйної полiтики Товариства;

погодження наказiв або iнших рiшень Голови Правлiння за його поданням;

вирiшення iнших питань, вiднесених до компетенцiї Наглядової ради законодавством та цим Статутом.

До компетенцiї Правлiння належать всi питання дiяльностi Товариства, за винятком тих, що вiднесенi до компетенцiї Загальних зборiв та Наглядової ради нормами законодавства та Статутом товариства.

**10) інформація аудитора щодо звіту про корпоративне управління**

- ми не мали змоги ознайомитися кодексом корпоративної етики, оскiльки Група не має власного кодексу корпоративного управлiння. Практика корпоративного управлiння здiйснюється вiдповiдно до принципiв та в рамках, визначених законодавством, Статутом та внутрiшнiми положеннями Групи;

- iнформацiя про проведенi загальнi збори акцiонерiв та загальний опис прийнятих на зборах рiшень розкритi в Звiтi в повному обсязi;

- iнформацiя вiдносно персонального складу Наглядової ради, Правлiння, перелiк Комiтетiв iз зазначенням посадових осiб,що входять до їх складу, а також iнформацiя про проведенi засiдання та загальний опис прийнятих на них рiшень, що наведена у Звiтi, зазначена на пiдставi протоколiв засiдання Нагладової ради та вiдповiдних Комiтетiв;

- система внутрiшнього контролю, яка сформована в Групi, включає полiтику та процедури, якi спрямованi на забезпечення збереження активiв, запобiгання й вивлення фактiв шахрайства i помилок, точнiсть i повноту бухгалтерських записiв i своєчасну пiдготовку достовiрної фiнансової звiтностi. Управлiння ризиками здiйснює вiддiл аналiзу ризикiв та контролю, дiяльнiсть якого спрямована на запобiгання впливу факторiв ризику на фiнансовий стан та безперервну дiяльнiсть Групи;

- перелiк осiб, якi прямо або опосередновано є власниками значного пакету акцiй емiтента розкрито в Звiтi та пiдтверджується випискою з реєстру акцiонерiв;

- Група обмежує права участi та голосування акцiонерiв, цiннi папери яких не виконали вимоги пункту 10 роздiлу VI Закону України "Про Депозитарну систему Ураїни", що не суперечить чинному законодавтсву та внутрiшнiм положенням Групи;

- порядок призначення та звiльнення посадових осiб Групи встановлюється Статутом та внутрiшнiми положеннями. Протягом звiтного перiоду затверджено новий склад Наглядової ради, Правлiння строком на три роки; затверджено посадових осiб, якi входять до складу створених Комiтетiв. Порядок та процедури обрання та призначення нових посадових осiб до складу вищезазначених органiв управлiння Групи вiдповiдає положенням Статуту та внутрiшнiм положенням;

- розподiл обов'язкiв i пiдпорядкованiсть задокументованi у виглядi положень про вiдповiднi структурнi пiдроздiли Установи, посадових iнструкцiй курiвникiв та працiвникiв, а також розпорядчих документiв з питань розподiлу функцiональних обов'язкiв, i доведенi до вiдома виконавцiв, завдяки чому персонал Установи розумiє свої функцiї, обов'язки та повноваження, свою роль в органiзацiї i процесi здiйснення контролю ризикiв.

На нашу думку, прийнята та функцiонуюча система корпоративного управлiння є достатньою та вiдповiдає вимогам чинного законодавства.

**Інформація, передбачена Законом України "Про фінансові послуги та державне регулювання ринку фінансових послуг" (для фінансових установ)**

**VIII. Інформація про осіб, що володіють 5 і більше відсотками акцій емітента**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Найменування юридичної особи** | **Ідентифікаційний код юридичної особи** | **Місцезнаходження** | **Кількість акцій (шт.)** | **Від загальної кількості акцій (у відсотках)** | **Кількість за видами акцій** | |
| **Прості іменні** | **Привілейовані іменні** |
| ЕЙЧ. ЕМ. ЕС. КЕПIТАЛ ЛIМIТЕД (H.M.S. CAPITAL LIMITED) | НЕ 285433 | 1070, Кiпр, Нiкосiя р-н, Нiкосiя, Роману, 2 ТЛАIС ТАУЕР, оф.601 | 27 999 302 | 90,6065 | 27 999 302 | 0 |
| **Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи** | | | **Кількість акцій (шт.)** | **Від загальної кількості акцій (у відсотках)** | **Кількість за видами акцій** | |
| **Прості іменні** | **Привілейовані іменні** |
|  | | |  |  |  |  |
| **Усього** | | | 27 999 302 | 90,6065 | 27 999 302 | 0 |

**X. Структура капіталу**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Тип та/або клас акцій** | **Кількість акцій (шт.)** | **Номінальна вартість (грн)** | **Права та обов'язки** | **Наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру** |
| простi iменнi | 30 902 073 | 24 721 658,40 | Акцiонерами Товариства визнаються фiзичнi i юридичнi особи, а також держава в особi органу, уповноваженого управляти державним майном, або територiальна громада в особi органу, уповноваженого управляти комунальним майном, якi є власниками акцiй Товариства.  Кожною простою акцiєю Товариства її власнику-акцiонеру надається однакова сукупнiсть прав, визначених законодавством та цим Статутом.  Акцiонери Товариства мають право:  - на участь в управлiннi Товариством у порядку, визначеному законодавством та цим Статутом, включаючи право брати участь у загальних зборах акцiонерiв Товариства, вносити пропозицiї на розгляд загальних зборiв акцiонерiв Товариства, обирати та бути обраними до органiв Товариства;  - брати участь у розподiлi чистого прибутку Товариства та отримувати його частину (дивiденди), якщо загальнi збори акцiонерiв Товариства прийняли рiшення про їх виплату;  - на отримання у разi лiквiдацiї Товариства частини його майна або вартостi частини майна Товариства;  - отримувати iнформацiю про господарську дiяльнiсть Товариства. Перелiк iнформацiї та порядок її надання акцiонерам визначено законодавством та положенням про порядок надання iнформацiї акцiонерам Товариства, затвердженим наглядовою радою Товариства;  - розпоряджатися акцiями, що їм належать на правi власностi шляхом продажу, застави, передачi у спадщину, дарування;  iншi права, передбаченi законодавством та цим Статутом.  Акцiонери товариства мають переважне право на придбання розмiщуваних Товариством простих акцiй пропорцiйно частцi належних їм простих акцiй у загальнiй кiлькостi простих акцiй. Переважне право надається акцiонеру-власнику простих акцiй у процесi емiсiї Товариством простих акцiй i реалiзовується таким акцiонером у порядку, встановленому законодавством, крiм випадку прийняття загальними зборами акцiонерiв Товариства рiшення про невикористання такого права.  У разi включення до порядку денного загальних зборiв акцiонерiв Товариства питання про невикористання переважного права акцiонерiв на придбання акцiй додаткової емiсiї у процесi їх емiсiї наглядова рада Товариства повинна представити на таких зборах письмовий звiт, що мiстить пояснення причин невикористання зазначеного права. Рiшення про невикористання переважного права акцiонерами на придбання акцiй додаткової емiсiї у процесi їх розмiщення приймається бiльш як 95 вiдсотками голосiв акцiонерiв вiд їх загальної кiлькостi, якi зареєструвалися для участi у загальних зборах акцiонерiв Товариства.  Не пiзнiше нiж за 30 днiв до початку розмiщення акцiй з наданням акцiонерам переважного права Товариство повiдомляє кожного акцiонера, який має таке право, про можливiсть його реалiзацiї та розмiщує повiдомлення про це на власному веб-сайтi та у загальнодоступнiй iнформацiйнiй базi даних Нацiональної комiсiї з цiнних паперiв та фондового ринку про ринок цiнних паперiв або через особу, яка провадить дiяльнiсть iз оприлюднення регульованої iнформацiї вiд iменi учасникiв фондового ринку.  Повiдомлення має мiстити данi про загальну кiлькiсть розмiщуваних Товариством акцiй, цiну розмiщення, правила визначення кiлькостi акцiй, на придбання яких акцiонер має переважне право, строк i порядок реалiзацiї зазначеного права. Акцiонер, який має намiр реалiзувати своє переважне право, подає Товариству в установлений строк письмову заяву про придбання акцiй та перераховує на вiдповiдний рахунок кошти в сумi, яка дорiвнює вартостi акцiй, що ним придбаваються. У заявi акцiонера повинно бути зазначено його iм'я (найменування), мiсце проживання (мiсцезнаходження), кiлькiсть цiнних паперiв, що ним придбаваються. Заява та перерахованi кошти приймаються Товариством не пiзнiше дня, що передує дню початку розмiщення цiнних паперiв. Товариство видає акцiонеру письмове зобов'язання про продаж вiдповiдної кiлькостi акцiй.  Акцiонери Товариства не мають переважного права на придбання акцiй Товариства, якi пропонуються їх власником до вiдчуження третiй особi.  Акцiонери Товариства зобов'язанi:  - дотримуватись положень цього Статуту, iнших внутрiшнiх документiв Товариства;  - виконувати рiшення загальних зборiв акцiонерiв Товариства;  - оплачувати придбанi акцiї Товариства вiдповiдно до порядку, визначеного законодавством та цим Статутом;  - виконувати зобов'язання, якi вони взяли на себе стосовно Товариства;  - не розголошувати комерцiйну таємницю та конфiденцiйну iнформацiю про дiяльнiсть Товариства;  - виконувати iншi обов'язки, передбаченi законодавством та цим Статутом.  - У разi лiквiдацiї Товариства акцiонери мають право отримати частину вартостi майна Товариства пропорцiйно до вартостi належних їм акцiй Товариства згiдно з законодавством. | вiдсутня/не включенi до бiржового реєстру фондових бiрж |
| **Примітки:** | | | | |
|  | | | | |

**XI. Відомості про цінні папери емітента**

**1. Інформація про випуски акцій емітента**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Дата реєстрації випуску** | **Номер свідоцтва про реєстрацію випуску** | **Найменування органу, що зареєстрував випуск** | **Міжнародний ідентифікаційний номер** | **Тип цінного папера** | **Форма існування та форма випуску** | **Номінальна вартість (грн)** | **Кількість акцій (шт.)** | **Загальна номінальна вартість (грн)** | **Частка у статутному капіталі (у відсотках)** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 17.08.2010 | 33/18/1/10 | Сумське територiальне управлiння ДКЦПФР | UA4000088579 | Акція проста бездокументарна іменна | Бездокументарні іменні | 0,8 | 30 902 073 | 24 721 658,4 | 100 |
| Опис | В зв'язку зi змiною форми iснування простих iменних акцiй з документарної на бездокументарну Сумським територiальним управлiнням ДКЦПФР було видано свiдоцтво про реєстрацiю випуску акцiй, яке внесено до Державного реєстру випуску цiнних паперiв 17 серпня 2010 року за № 33/18/1/10. Свiдоцтво про реєстрацiю випуску акцiй вiд 06.04.1999 року, реєстрацiйний 52/18/1/99, видане Сумським територiальним управлiнням ДКЦПФР, анульовано. Фактiв лiстингу/делiстингу цiнних паперiв емiтента на фондових бiржах у 2018 роцi не було. Цiннi папери емiтента допущенi до торгiв на фондових бiржах: Публiчне акцiонерне товариство "Українська бiржа" (36184092), ПАТ "ФОНДОВА БIРЖА ПФТС (21672206) у категорiї Позалiстинговi. Додаткової емiсiї у 2018 р. не було. | | | | | | | | |

**XIII. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента**

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

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Найменування основних засобів | Власні основні засоби (тис. грн) | | Орендовані основні засоби (тис. грн) | | Основні засоби, усього (тис. грн) | |
| на початок періоду | на кінець періоду | на початок періоду | на кінець періоду | на початок періоду | на кінець періоду |
| 1. Виробничого призначення: | 527 054 | 537 099 | 18 147 | 19 074 | 545 201 | 556 173 |
| будівлі та споруди | 249 349 | 253 536 | 11 445 | 11 993 | 260 794 | 265 529 |
| машини та обладнання | 226 989 | 232 088 | 6 635 | 6 251 | 233 624 | 238 339 |
| транспортні засоби | 9 907 | 8 882 | 67 | 90 | 9 974 | 8 972 |
| земельні ділянки | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| інші | 40 809 | 42 593 | 0 | 740 | 40 809 | 43 333 |
| 2. Невиробничого призначення: | 35 162 | 33 455 | 50 | 51 | 35 212 | 33 506 |
| будівлі та споруди | 33 249 | 31 800 | 50 | 51 | 33 299 | 31 851 |
| машини та обладнання | 1 129 | 936 | 0 | 0 | 1 129 | 936 |
| транспортні засоби | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| земельні ділянки | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| інвестиційна нерухомість | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| інші | 784 | 719 | 0 | 0 | 784 | 719 |
| Усього | 562 216 | 570 554 | 18 197 | 19 125 | 580 413 | 589 679 |
| Опис | У звiтному перiодi переоцiнка основних засобiв не здiйснювалась.  Активи, вартiстю менше 6000,00 грн. амортизуються в першому мiсяцi використання об'єкта в розмiрi 100% його вартостi. Амортизацiя основних засобiв нараховується за лiнiйним методом на основi таких очiкуваних строкiв корисної експлуатацiї (по групам основних засобiв): "земля" - не амортизується, "будiвлi i споруди" срок корисної експлуатацiї 10-126 рокiв, "машини та обладнання" - 3-50 рокiв, транспортнi засоби - 5-49 рокiв, iншi основнi засоби - 4-47 рокiв. Сума основних засобiв на 31.12.2018 року 570 554 тис. грн., первiсна вартiсть - 922 881тис. грн.,  сума зносу - 352 327 тис. грн.  В заставi перебувають основнi засоби, загальною залишковою вартiстю 69 619 тис. грн..  Основнi засоби, призначенi для продажу, на кiнець звiтного перiоду за залишковою вартiстю 44 тис.грн. | | | | | |

**2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Найменування показника** | | **За звітний період** | **За попередній період** |
| Розрахункова вартість чистих активів (тис.грн) | | 1 095 065 | 1 093 891 |
| Статутний капітал (тис.грн) | | 24 722 | 24 722 |
| Скоригований статутний капітал (тис.грн) | | 24 722 | 24 722 |
| **Опис** | Розрахунок чистих активiв Групи проводився з дотриманням вимог Рiшення Державної комiсiї з цiнних паперiв та фондового ринку "Про схвалення Методичних рекомендацiй щодо визначення вартостi чистих активiв акцiонерних товариств" вiд 17.11.2004 р. № 485. | | |
| **Висновок** | Чистi активи Групи станом на 31.12.2018 р. становлять 1 095 065 тис. грн.  В ходi аналiзу показникiв фiнансової звiтностi Групи встановлено, що вартiсть чистих активiв станом на 31.12.2018 р. перевищує розмiр статутного капiталу на 1 070 343 тис. грн. | | |

**3. Інформація про зобов'язання та забезпечення емітента**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Види зобов’язань | Дата виникнення | Непогашена частина боргу (тис. грн) | Відсоток за користування коштами (відсоток річних) | Дата погашення |
| Кредити банку | X | 0 | X | X |
| у тому числі: |  | | | |
| Зобов’язання за цінними паперами | X | 131 126 | X | X |
| у тому числі: |  | | | |
| за облігаціями (за кожним власним випуском): | X | 0 | X | X |
| за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском): | X | 0 | X | X |
| за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском): | X | 0 | X | X |
| за векселями (всього) | X | 0 | X | X |
| за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом): | X | 0 | X | X |
| за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом): | X | 0 | X | X |
| Податкові зобов'язання | X | 19 305 | X | X |
| Фінансова допомога на зворотній основі | X | 0 | X | X |
| Інші зобов'язання та забезпечення | X | 514 256 | X | X |
| Усього зобов'язань та забезпечень | X | 664 687 | X | X |
| Опис | Загалом станом на 31.12.2018 р. Товариство має зобов'язань на суму 664 687 тис. грн. | | | |

**6. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент**

|  |  |
| --- | --- |
| **Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи** | Публiчне акцiонерне товариство "Нацiональний депозитарiй України" |
| **Організаційно-правова форма** | Публічне акціонерне товариство |
| **Ідентифікаційний код юридичної особи** | 30370711 |
| **Місцезнаходження** | 04071, Україна, Шевченкiвський р-н, м. Київ, Нижнiй Вал, 17/8 |
| **Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності** | 1340 |
| **Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ** | Нацiональна комiсiя з цiнних паперiв та фондового ринку |
| **Дата видачі ліцензії або іншого документа** | 13.07.2015 |
| **Міжміський код та телефон** | (044) 591-04-00 |
| **Факс** | (044) 482-52-14 |
| **Вид діяльності** | фiнансовi послуги на ринку цiнних паперiв, професiйна дiяльнiсть на фондовому ринку - депозитарна дiяльнiсть, а саме депозитарна дiяльнiсть депозитарiю цiнних паперiв |
| **Опис** | Згiдно договору про обслуговування емiсiї цiнних паперiв. |

|  |  |
| --- | --- |
| **Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи** | Товариство з обмеженою вiдповiдальнiстю "Сумський фондовий центр" |
| **Організаційно-правова форма** | Товариство з обмеженою відповідальністю |
| **Ідентифікаційний код юридичної особи** | 37052871 |
| **Місцезнаходження** | 40011, Україна, Сумська обл., Сумський р-н, Суми, Супруна, 26 |
| **Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності** | АЕ № 286699 |
| **Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ** | Нацiональна комiсiя з цiнних паперiв та фондового ринку |
| **Дата видачі ліцензії або іншого документа** | 29.10.2013 |
| **Міжміський код та телефон** | (0542) 619-268 |
| **Факс** | (0542) 619-268 |
| **Вид діяльності** | Провадження депозитарної дiяльностi депозитарної установи |
| **Опис** | Згiдно договору про вiдкриття рахункiв у цiнних паперах власникам, якi були зареєстрованими особами у реєстрi власникiв iменних цiнних паперiв ВАТ "Сумський завод "Насосенергомаш" на дату припинення ведення реєстру. |

|  |  |
| --- | --- |
| **Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи** | Приватне акцiонерне товариство "Делойт енд Туш Юкрейнiан Сервiсез Компанi" |
| **Організаційно-правова форма** | Приватне акціонерне товариство |
| **Ідентифікаційний код юридичної особи** | 25642478 |
| **Місцезнаходження** | 01033, Україна, Шевченкiвський р-н, Київ, Жилянська, 48,50а |
| **Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності** | 1973 |
| **Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ** | Аудиторська палата України |
| **Дата видачі ліцензії або іншого документа** | 22.06.2001 |
| **Міжміський код та телефон** | (044) 490-90-00 |
| **Факс** | (044) 490-90-01 |
| **Вид діяльності** | Дiяльнiсть в сферi бух.облiку i аудиту; консультування з питань оподаткування |
| **Опис** | Аудит Пакету звiтностi, пiдготовлений вiдповiдно до облiкової полiтики групи ГМС за 2018 рiк. |

|  |  |
| --- | --- |
| **Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи** | Приватне акцiонерне товариство "Страхова компанiя "БРОКБIЗНЕС" |
| **Організаційно-правова форма** | Акціонерне товариство |
| **Ідентифікаційний код юридичної особи** | 20344871 |
| **Місцезнаходження** | 04050, Україна, Шевченкiвський р-н, Київ, вул. Бiлоруська, буд. 3 |
| **Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності** | АВ 547204 |
| **Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ** | Державна комiсiя з регулювання ринкiв фiнансових послуг в Українi |
| **Дата видачі ліцензії або іншого документа** | 24.11.2010 |
| **Міжміський код та телефон** | (0542) 64-74-24 |
| **Факс** | (0542) 64-74-24 |
| **Вид діяльності** | Страхова дiяльнiсть |
| **Опис** | Договори страхування забезпечення тендерної пропозицiї |

|  |  |
| --- | --- |
| **Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи** | Приватне акцiонерне товариство "Акцiонерна страхова компанiя "IНГО Україна" |
| **Організаційно-правова форма** | Приватне акціонерне товариство |
| **Ідентифікаційний код юридичної особи** | 16285602 |
| **Місцезнаходження** | 04119, Україна, Київський р-н, Київ, вул. Бульварно-Кудрявська, буд.33 |
| **Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності** | АВ546579, АВ546570 |
| **Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ** | Державна комiсiя з регулювання ринкiв фiнансових послуг України |
| **Дата видачі ліцензії або іншого документа** | 16.07.2010 |
| **Міжміський код та телефон** | 0 800 305 553 |
| **Факс** | 0 800 305 553 |
| **Вид діяльності** | Страхова дiяльнiсть |
| **Опис** | Договори добровiльного страхування заставного майна юридичних осiб |

|  |  |
| --- | --- |
| **Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи** | Акцiонерне товариство "Страхова компанiя "Кремiнь" |
| **Організаційно-правова форма** | Акціонерне товариство |
| **Ідентифікаційний код юридичної особи** | 24559002 |
| **Місцезнаходження** | 30040, Україна, Київський р-н, Київ, пр-т Голосiївський, 70 |
| **Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності** | АВ082435, АВ082437 |
| **Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ** | Нацiональна комiсiя, що здiйснює державне регулювання у сферi ринкiв фiнансових послуг |
| **Дата видачі ліцензії або іншого документа** | 06.08.2015 |
| **Міжміський код та телефон** | (044)360-39-59 |
| **Факс** | (044)360-39-59 |
| **Вид діяльності** | Страхова дiяльнiсть |
| **Опис** | Добровiльне страхування фiнансових ризикiв. Добровiльне страхування вiд вогневих ризикiв та ризикiв стихiйних явищ. Добровiльне страхування вантажiв та багажу (вантажобагажу). |

|  |  |
| --- | --- |
| **Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи** | Товариство з обмеженою вiдповiдальнiстю "ЕЙЧ ЕЛ БI ЮКРЕЙН" |
| **Організаційно-правова форма** | Товариство з обмеженою відповідальністю |
| **Ідентифікаційний код юридичної особи** | 23731031 |
| **Місцезнаходження** | 01011, Україна, Київський р-н, Печерський, вул. вул. Гусовського, буд.11/11, офiс 3 |
| **Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності** | Свiдоцтво № 0283 |
| **Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ** | Аудиторська палата України |
| **Дата видачі ліцензії або іншого документа** | 23.02.2001 |
| **Міжміський код та телефон** | (044) 222-60-10 |
| **Факс** | (044) 569-15-65 |
| **Вид діяльності** | Дiяльнiсть в сферi бух.облiку i аудиту; консультування з питань оподаткування. |
| **Опис** | Аудит фiнансової звiтностi за 2018 рiк складеної вiдповiдно до вимог МСФЗ, для подання до НКЦПФР. |

|  |
| --- |
| КОДИ |
| **Дата** | 01.01.2019 |
| **Підприємство** | Акцiонерне товариство "Сумський завод насосного та енергетичного машинобудування "Насосенергомаш" | **за ЄДРПОУ** | 05785448 |
| **Територія** | Сумська область, Ковпакiвський р-н | **за КОАТУУ** | 5910136600 |
| **Організаційно-правова форма господарювання** | Акціонерне товариство | **за КОПФГ** | 230 |
| **Вид економічної діяльності** | Виробництво інших помп і компресорів | **за КВЕД** | 28.13 |

**Середня кількість працівників:** 2520

**Адреса, телефон:** 40011 м. Суми, пл. Привокзальна, буд. 1, (0542)70-00-49

**Одиниця виміру:** тис.грн. без десяткового знака

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

|  |  |
| --- | --- |
| за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку |  |
| за міжнародними стандартами фінансової звітності | **v** |

**Баланс**

**(Звіт про фінансовий стан)**

на 31.12.2018 p.

Форма №1

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Код за ДКУД | | 1801001 |
| Актив | Код рядка | На початок звітного періоду | | На кінець звітного періоду | |
| 1 | 2 | 3 | | 4 | |
| I. Необоротні активи |  |  | |  | |
| Нематеріальні активи | 1000 | 34 446 | | 26 220 | |
| первісна вартість | 1001 | 73 736 | | 90 611 | |
| накопичена амортизація | 1002 | ( 39 290 ) | | ( 64 391 ) | |
| Незавершені капітальні інвестиції | 1005 | 25 283 | | 48 509 | |
| Основні засоби | 1010 | 562 203 | | 570 542 | |
| первісна вартість | 1011 | 860 122 | | 922 803 | |
| знос | 1012 | ( 297 919 ) | | ( 352 261 ) | |
| Інвестиційна нерухомість | 1015 | 0 | | 847 | |
| первісна вартість | 1016 | 0 | | 990 | |
| знос | 1017 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Довгострокові біологічні активи | 1020 | 0 | | -143 | |
| первісна вартість | 1021 | 0 | | 0 | |
| накопичена амортизація | 1022 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Довгострокові фінансові інвестиції: |  |  | |  | |
| які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств | 1030 | 53 | | 53 | |
| інші фінансові інвестиції | 1035 | 26 | | 26 | |
| Довгострокова дебіторська заборгованість | 1040 | 150 | | 150 | |
| Відстрочені податкові активи | 1045 | 0 | | 0 | |
| Гудвіл | 1050 | 0 | | 0 | |
| Відстрочені аквізиційні витрати | 1060 | 0 | | 0 | |
| Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах | 1065 | 0 | | 0 | |
| Інші необоротні активи | 1090 | 0 | | 0 | |
| Усього за розділом I | 1095 | 622 161 | | 646 447 | |
| II. Оборотні активи |  |  | |  | |
| Запаси | 1100 | 518 646 | | 528 825 | |
| Виробничі запаси | 1101 | 197 244 | | 242 661 | |
| Незавершене виробництво | 1102 | 251 485 | | 217 721 | |
| Готова продукція | 1103 | 69 080 | | 67 583 | |
| Товари | 1104 | 837 | | 860 | |
| Поточні біологічні активи | 1110 | 0 | | 0 | |
| Депозити перестрахування | 1115 | 0 | | 0 | |
| Векселі одержані | 1120 | 0 | | 0 | |
| Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги | 1125 | 258 256 | | 311 877 | |
| Дебіторська заборгованість за розрахунками: |  |  | |  | |
| за виданими авансами | 1130 | 52 920 | | 132 022 | |
| з бюджетом | 1135 | 24 673 | | 9 426 | |
| у тому числі з податку на прибуток | 1136 | 0 | | 185 | |
| з нарахованих доходів | 1140 | 8 | | 57 | |
| із внутрішніх розрахунків | 1145 | 0 | | 0 | |
| Інша поточна дебіторська заборгованість | 1155 | 3 286 | | 2 794 | |
| Поточні фінансові інвестиції | 1160 | 0 | | 0 | |
| Гроші та їх еквіваленти | 1165 | 56 143 | | 118 110 | |
| Готівка | 1166 | 10 | | 13 | |
| Рахунки в банках | 1167 | 56 133 | | 118 097 | |
| Витрати майбутніх періодів | 1170 | 7 265 | | 9 315 | |
| Частка перестраховика у страхових резервах | 1180 | 0 | | 0 | |
| у тому числі в: |  |  | |  | |
| резервах довгострокових зобов’язань | 1181 | 0 | | 0 | |
| резервах збитків або резервах належних виплат | 1182 | 0 | | 0 | |
| резервах незароблених премій | 1183 | 0 | | 0 | |
| інших страхових резервах | 1184 | 0 | | 0 | |
| Інші оборотні активи | 1190 | 2 198 | | 1 328 | |
| Усього за розділом II | 1195 | 923 395 | | 1 113 754 | |
| III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття | 1200 | 0 | | 44 | |
| Баланс | 1300 | 1 545 556 | | 1 760 245 | |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Пасив | Код рядка | На початок звітного періоду | На кінець звітного періоду |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| I. Власний капітал |  |  |  |
| Зареєстрований (пайовий) капітал | 1400 | 24 722 | 24 722 |
| Внески до незареєстрованого статутного капіталу | 1401 | 0 | 0 |
| Капітал у дооцінках | 1405 | 100 574 | 97 942 |
| Додатковий капітал | 1410 | 269 | 269 |
| Емісійний дохід | 1411 | 269 | 269 |
| Накопичені курсові різниці | 1412 | 0 | 0 |
| Резервний капітал | 1415 | 43 395 | 49 105 |
| Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) | 1420 | 925 157 | 923 520 |
| Неоплачений капітал | 1425 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Вилучений капітал | 1430 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Інші резерви | 1435 | 0 | 0 |
| Усього за розділом I | 1495 | 1 094 117 | 1 095 558 |
| II. Довгострокові зобов’язання і забезпечення |  |  |  |
| Відстрочені податкові зобов’язання | 1500 | 16 551 | 15 396 |
| Пенсійні зобов’язання | 1505 | 0 | 0 |
| Довгострокові кредити банків | 1510 | 0 | 0 |
| Інші довгострокові зобов’язання | 1515 | 132 921 | 0 |
| Довгострокові забезпечення | 1520 | 0 | 0 |
| Довгострокові забезпечення витрат персоналу | 1521 | 0 | 0 |
| Цільове фінансування | 1525 | 0 | 0 |
| Благодійна допомога | 1526 | 0 | 0 |
| Страхові резерви | 1530 | 0 | 0 |
| у тому числі: |  |  |  |
| резерв довгострокових зобов’язань | 1531 | 0 | 0 |
| резерв збитків або резерв належних виплат | 1532 | 0 | 0 |
| резерв незароблених премій | 1533 | 0 | 0 |
| інші страхові резерви | 1534 | 0 | 0 |
| Інвестиційні контракти | 1535 | 0 | 0 |
| Призовий фонд | 1540 | 0 | 0 |
| Резерв на виплату джек-поту | 1545 | 0 | 0 |
| Усього за розділом II | 1595 | 149 472 | 15 396 |
| IІІ. Поточні зобов’язання і забезпечення |  |  |  |
| Короткострокові кредити банків | 1600 | 0 | 0 |
| Векселі видані | 1605 | 0 | 0 |
| Поточна кредиторська заборгованість за: |  |  |  |
| довгостроковими зобов’язаннями | 1610 | 0 | 131 126 |
| товари, роботи, послуги | 1615 | 145 492 | 190 082 |
| розрахунками з бюджетом | 1620 | 3 550 | 3 909 |
| у тому числі з податку на прибуток | 1621 | 277 | 0 |
| розрахунками зі страхування | 1625 | 3 221 | 3 800 |
| розрахунками з оплати праці | 1630 | 12 134 | 14 133 |
| одержаними авансами | 1635 | 111 499 | 277 521 |
| розрахунками з учасниками | 1640 | 134 | 134 |
| із внутрішніх розрахунків | 1645 | 0 | 0 |
| страховою діяльністю | 1650 | 0 | 0 |
| Поточні забезпечення | 1660 | 23 845 | 26 718 |
| Доходи майбутніх періодів | 1665 | 0 | 0 |
| Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків | 1670 | 0 | 0 |
| Інші поточні зобов’язання | 1690 | 2 092 | 1 868 |
| Усього за розділом IІІ | 1695 | 301 967 | 649 291 |
| ІV. Зобов’язання, пов’язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття | 1700 | 0 | 0 |
| Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду | 1800 | 0 | 0 |
| Баланс | 1900 | 1 545 556 | 1 760 245 |

Примітки: Фiнансова звiтнiсть, пiдготовлена згiдно з МСФЗ, за рiк, що закiнчився 31 грудня 2018 року.

Керівник Ковтун Олександр Миколайович

Головний бухгалтер Ященко Лариса Павлiвна

|  |
| --- |
| КОДИ |
| **Дата** | 01.01.2019 |
| **Підприємство** | Акцiонерне товариство "Сумський завод насосного та енергетичного машинобудування "Насосенергомаш" | **за ЄДРПОУ** | 05785448 |

**Звіт про фінансові результати**

**(Звіт про сукупний дохід)**

за 2018 рік

Форма №2

І. Фінансові результати

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Код за ДКУД | | 1801003 |
| Стаття | Код рядка | За звітний період | | За аналогічний період попереднього року | |
| 1 | 2 | 3 | | 4 | |
| Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 2000 | 1 298 638 | | 1 129 151 | |
| Чисті зароблені страхові премії | 2010 | 0 | | 0 | |
| Премії підписані, валова сума | 2011 | 0 | | 0 | |
| Премії, передані у перестрахування | 2012 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Зміна резерву незароблених премій, валова сума | 2013 | 0 | | 0 | |
| Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій | 2014 | 0 | | 0 | |
| Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) | 2050 | ( 1 061 965 ) | | ( 834 459 ) | |
| Чисті понесені збитки за страховими виплатами | 2070 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| **Валовий:**  прибуток | 2090 | 236 673 | | 294 692 | |
| збиток | 2095 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов’язань | 2105 | 0 | | 0 | |
| Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів | 2110 | 0 | | 0 | |
| Зміна інших страхових резервів, валова сума | 2111 | 0 | | 0 | |
| Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах | 2112 | 0 | | 0 | |
| Інші операційні доходи | 2120 | 2 418 | | 9 923 | |
| Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю | 2121 | 0 | | 0 | |
| Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції | 2122 | 0 | | 0 | |
| Дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування | 2123 | 0 | | 0 | |
| Адміністративні витрати | 2130 | ( 113 848 ) | | ( 93 840 ) | |
| Витрати на збут | 2150 | ( 31 282 ) | | ( 32 679 ) | |
| Інші операційні витрати | 2180 | ( 98 886 ) | | ( 37 936 ) | |
| Витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю | 2181 | 0 | | 0 | |
| Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції | 2182 | 0 | | 0 | |
| **Фінансовий результат від операційної діяльності:**  прибуток | 2190 | 0 | | 140 160 | |
| збиток | 2195 | ( 4 925 ) | | ( 0 ) | |
| Дохід від участі в капіталі | 2200 | 0 | | 0 | |
| Інші фінансові доходи | 2220 | 1 736 | | 4 010 | |
| Інші доходи | 2240 | 7 916 | | 1 429 | |
| Дохід від благодійної допомоги | 2241 | 0 | | 0 | |
| Фінансові витрати | 2250 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Втрати від участі в капіталі | 2255 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Інші витрати | 2270 | ( 700 ) | | ( 5 596 ) | |
| Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті | 2275 | 0 | | 0 | |
| **Фінансовий результат до оподаткування:**  прибуток | 2290 | 4 027 | | 140 003 | |
| збиток | 2295 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Витрати (дохід) з податку на прибуток | 2300 | -2 586 | | -25 734 | |
| Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування | 2305 | 0 | | 0 | |
| **Чистий фінансовий результат:**  прибуток | 2350 | 1 441 | | 114 269 | |
| збиток | 2355 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |

II. Сукупний дохід

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Стаття | Код рядка | За звітний період | За аналогічний період попереднього року |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Дооцінка (уцінка) необоротних активів | 2400 | 0 | 0 |
| Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів | 2405 | 0 | 0 |
| Накопичені курсові різниці | 2410 | 0 | 0 |
| Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств | 2415 | 0 | 0 |
| Інший сукупний дохід | 2445 | 0 | 0 |
| Інший сукупний дохід до оподаткування | 2450 | 0 | 0 |
| Податок на прибуток, пов’язаний з іншим сукупним доходом | 2455 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Інший сукупний дохід після оподаткування | 2460 | 0 | 0 |
| Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460) | 2465 | 1 441 | 114 269 |

III. Елементи операційних витрат

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Назва статті | Код рядка | За звітний період | За аналогічний період попереднього року |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Матеріальні затрати | 2500 | 615 169 | 542 836 |
| Витрати на оплату праці | 2505 | 314 990 | 274 461 |
| Відрахування на соціальні заходи | 2510 | 62 448 | 55 596 |
| Амортизація | 2515 | 82 075 | 73 075 |
| Інші операційні витрати | 2520 | 210 156 | 125 035 |
| Разом | 2550 | 1 284 838 | 1 071 003 |

ІV. 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 | 30 902 073 | 30 902 073 |
| Скоригована середньорічна кількість простих акцій | 2605 | 30 902 073 | 30 902 073 |
| Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію | 2610 | 0,046630 | 3,697780 |
| Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію | 2615 | 0,046630 | 3,697780 |
| Дивіденди на одну просту акцію | 2650 | 0,00 | 0,00 |

Примітки: Фiнансова звiтнiсть, пiдготовлена згiдно з МСФЗ, за рiк, що закiнчився 31 грудня 2018 року.

Керівник Ковтун Олександр Миколайович

Головний бухгалтер Ященко Лариса Павлiвна

|  |
| --- |
| КОДИ |
| **Дата** | 01.01.2019 |
| **Підприємство** | Акцiонерне товариство "Сумський завод насосного та енергетичного машинобудування "Насосенергомаш" | **за ЄДРПОУ** | 05785448 |

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

За 2018 рік

Форма №3

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Код за ДКУД | | 1801004 |
| Стаття | Код рядка | За звітний період | | За аналогічний період попереднього року | |
| 1 | 2 | 3 | | 4 | |
| **I. Рух коштів у результаті операційної діяльності**  Надходження від: |  |  | |  | |
| Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 3000 | 990 793 | | 846 662 | |
| Повернення податків і зборів | 3005 | 96 687 | | 124 849 | |
| у тому числі податку на додану вартість | 3006 | 96 687 | | 124 849 | |
| Цільового фінансування | 3010 | 0 | | 0 | |
| Надходження від отримання субсидій, дотацій | 3011 | 0 | | 0 | |
| Надходження авансів від покупців і замовників | 3015 | 436 263 | | 323 479 | |
| Надходження від повернення авансів | 3020 | 11 601 | | 3 386 | |
| Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках | 3025 | 0 | | 0 | |
| Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені) | 3035 | 5 | | 343 | |
| Надходження від операційної оренди | 3040 | 1 733 | | 1 617 | |
| Надходження від отримання роялті, авторських винагород | 3045 | 0 | | 0 | |
| Надходження від страхових премій | 3050 | 0 | | 0 | |
| Надходження фінансових установ від повернення позик | 3055 | 0 | | 0 | |
| Інші надходження | 3095 | 13 523 | | 11 110 | |
| Витрачання на оплату: |  |  | |  | |
| Товарів (робіт, послуг) | 3100 | ( 570 682 ) | | ( 535 407 ) | |
| Праці | 3105 | ( 247 407 ) | | ( 214 830 ) | |
| Відрахувань на соціальні заходи | 3110 | ( 67 690 ) | | ( 59 732 ) | |
| Зобов'язань з податків і зборів | 3115 | ( 71 013 ) | | ( 86 848 ) | |
| Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток | 3116 | ( 5 141 ) | | ( 31 330 ) | |
| Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість | 3117 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів | 3118 | ( 65 872 ) | | ( 55 518 ) | |
| Витрачання на оплату авансів | 3135 | ( 351 461 ) | | ( 274 640 ) | |
| Витрачання на оплату повернення авансів | 3140 | ( 582 ) | | ( 3 723 ) | |
| Витрачання на оплату цільових внесків | 3145 | ( 539 ) | | ( 1 165 ) | |
| Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами | 3150 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Витрачання фінансових установ на надання позик | 3155 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Інші витрачання | 3190 | ( 51 003 ) | | ( 53 121 ) | |
| **Чистий рух коштів від операційної діяльності** | 3195 | 190 228 | | 81 980 | |
| **II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності**  Надходження від реалізації: |  |  | |  | |
| фінансових інвестицій | 3200 | 0 | | 0 | |
| необоротних активів | 3205 | 2 489 | | 1 681 | |
| Надходження від отриманих: |  |  | |  | |
| відсотків | 3215 | 0 | | 0 | |
| дивідендів | 3220 | 1 | | 1 | |
| Надходження від деривативів | 3225 | 0 | | 0 | |
| Надходження від погашення позик | 3230 | 0 | | 0 | |
| Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці | 3235 | 0 | | 0 | |
| Інші надходження | 3250 | 0 | | 0 | |
| Витрачання на придбання: |  |  | |  | |
| фінансових інвестицій | 3255 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| необоротних активів | 3260 | ( 129 115 ) | | ( 118 815 ) | |
| Виплати за деривативами | 3270 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Витрачання на надання позик | 3275 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці | 3280 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Інші платежі | 3290 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| **Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності** | 3295 | -126 625 | | -117 133 | |
| **III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності**  Надходження від: |  |  | |  | |
| Власного капіталу | 3300 | 0 | | 0 | |
| Отримання позик | 3305 | 0 | | 0 | |
| Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві | 3310 | 0 | | 0 | |
| Інші надходження | 3340 | 1 686 | | 3 689 | |
| Витрачання на: |  |  | |  | |
| Викуп власних акцій | 3345 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Погашення позик | 3350 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Сплату дивідендів | 3355 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Витрачання на сплату відсотків | 3360 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди | 3365 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві | 3370 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах | 3375 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Інші платежі | 3390 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| **Чистий рух коштів від фінансової діяльності** | 3395 | 1 686 | | 3 689 | |
| **Чистий рух коштів за звітний період** | 3400 | 65 282 | | -31 464 | |
| Залишок коштів на початок року | 3405 | 56 143 | | 84 657 | |
| Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів | 3410 | -3 322 | | 2 950 | |
| Залишок коштів на кінець року | 3415 | 118 110 | | 56 143 | |

Примітки: Фiнансова звiтнiсть, пiдготовлена згiдно з МСФЗ, за рiк, що закiнчився 31 грудня 2018 року.

Керівник Ковтун Олександр Миколайович

Головний бухгалтер Ященко Лариса Павлiвна

|  |
| --- |
| КОДИ |
| **Дата** | 01.01.2019 |
| **Підприємство** | Акцiонерне товариство "Сумський завод насосного та енергетичного машинобудування "Насосенергомаш" | **за ЄДРПОУ** | 05785448 |

**Звіт про рух грошових коштів (за непрямим методом)**

За 2018 рік

Форма №3-н

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Код за ДКУД | | 1801006 |
| Стаття | Код рядка | За звітний період | | За аналогічний період попереднього року | | | |
|  |  | надход- ження | видаток | надход- ження | | видаток | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | | 6 | |
| **I. Рух коштів у результаті операційної діяльності** |  |  |  |  | |  | |
| Прибуток (збиток) від звичайної діяльності до оподаткування | 3500 | 0 | 0 | 0 | | 0 | |
| Коригування на:  амортизацію необоротних активів | 3505 | 0 | Х | 0 | | Х | |
| збільшення (зменшення) забезпечень | 3510 | 0 | 0 | 0 | | 0 | |
| збиток (прибуток) від нереалізованих курсових різниць | 3515 | 0 | 0 | 0 | | 0 | |
| збиток (прибуток) від неопераційної діяльності та інших не грошових операцій | 3520 | 0 | 0 | 0 | | 0 | |
| Прибуток (збиток) від участі в капіталі | 3521 | 0 | 0 | 0 | | 0 | |
| Зміна вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю, та дохід (витрати) від первісного визнання | 3522 | 0 | 0 | 0 | | 0 | |
| Збиток (прибуток) від реалізації необоротних активів, утримуваних для продажу та груп вибуття | 3523 | 0 | 0 | 0 | | 0 | |
| Збиток (прибуток) від реалізації фінансових інвестицій | 3524 | 0 | 0 | 0 | | 0 | |
| Зменшення (відновлення) корисності необоротних активів | 3526 | 0 | 0 | 0 | | 0 | |
| Фінансові витрати | 3540 | Х | 0 | Х | | 0 | |
| Зменшення (збільшення) оборотних активів | 3550 | 0 | 0 | 0 | | 0 | |
| Збільшення (зменшення) запасів | 3551 | 0 | 0 | 0 | | 0 | |
| Збільшення (зменшення) поточних біологічних активів | 3552 | 0 | 0 | 0 | | 0 | |
| Збільшення (зменшення) дебіторської заборгованості за продукцію, товари, роботи, послуги | 3553 | 0 | 0 | 0 | | 0 | |
| Зменшення (збільшення) іншої поточної дебіторської заборгованості | 3554 | 0 | 0 | 0 | | 0 | |
| Зменшення (збільшення) витрат майбутніх періодів | 3556 | 0 | 0 | 0 | | 0 | |
| Зменшення (збільшення) інших оборотних активів | 3557 | 0 | 0 | 0 | | 0 | |
| Збільшення (зменшення) поточних зобов'язань | 3560 | 0 | 0 | 0 | | 0 | |
| Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за товари, роботи, послуги | 3561 | 0 | 0 | 0 | | 0 | |
| Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками з бюджетом | 3562 | 0 | 0 | 0 | | 0 | |
| Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками зі страхування | 3563 | 0 | 0 | 0 | | 0 | |
| Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками з оплати праці | 3564 | 0 | 0 | 0 | | 0 | |
| Збільшення (зменшення) доходів майбутніх періодів | 3566 | 0 | 0 | 0 | | 0 | |
| Збільшення (зменшення) інших поточних зобов'язань | 3567 | 0 | 0 | 0 | | 0 | |
| Грошові кошти від операційної діяльності | 3570 | 0 | 0 | 0 | | 0 | |
| Сплачений податок на прибуток | 3580 | X | 0 | X | | 0 | |
| Сплачені відсотки | 3585 | X | 0 | X | | 0 | |
| **Чистий рух коштів від операційної діяльності** | 3195 | 0 | 0 | 0 | | 0 | |
| **II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності** |  |  |  |  | |  | |
| Надходження від реалізації:  фінансових інвестицій | 3200 | 0 | X | 0 | | X | |
| необоротних активів | 3205 | 0 | Х | 0 | | Х | |
| Надходження від отриманих:  відсотків | 3215 | 0 | Х | 0 | | Х | |
| дивідендів | 3220 | 0 | Х | 0 | | Х | |
| Надходження від деривативів | 3225 | 0 | Х | 0 | | Х | |
| Надходження від погашення позик | 3230 | 0 | Х | 0 | | Х | |
| Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці | 3235 | 0 | Х | 0 | | Х | |
| Інші надходження | 3250 | 0 | Х | 0 | | Х | |
| Витрачання на придбання: фінансових  інвестицій | 3255 | X | 0 | X | | 0 | |
| необоротних активів | 3260 | X | 0 | X | | 0 | |
| Виплати за деривативами | 3270 | X | 0 | X | | 0 | |
| Витрачання на надання позик | 3275 | X | 0 | X | | 0 | |
| Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці | 3280 | X | 0 | X | | 0 | |
| Інші платежі | 3290 | X | 0 | X | | 0 | |
| **Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності** | 3295 | 0 | 0 | 0 | | 0 | |
| **III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності** |  |  |  |  | |  | |
| Надходження від:  Власного капіталу | 3300 | 0 | Х | 0 | | Х | |
| Отримання позик | 3305 | 0 | Х | 0 | | Х | |
| Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві | 3310 | 0 | Х | 0 | | Х | |
| Інші надходження | 3340 | 0 | Х | 0 | | Х | |
| Витрачання на:  Викуп власних акцій | 3345 | Х | 0 | X | | 0 | |
| Погашення позик | 3350 | Х | 0 | X | | 0 | |
| Сплату дивідендів | 3355 | Х | 0 | X | | 0 | |
| Витрачання на сплату відсотків | 3360 | Х | 0 | X | | 0 | |
| Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди | 3365 | Х | 0 | X | | 0 | |
| Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві | 3370 | Х | 0 | X | | 0 | |
| Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах | 3375 | Х | 0 | X | | 0 | |
| Інші платежі | 3390 | Х | 0 | X | | 0 | |
| **Чистий рух коштів від фінансової діяльності** | 3395 | 0 | 0 | 0 | | 0 | |
| **Чистий рух грошових коштів за звітний період** | 3400 | 0 | 0 | 0 | | 0 | |
| Залишок коштів на початок року | 3405 | 0 | Х | 0 | | Х | |
| Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів | 3410 | 0 | 0 | 0 | | 0 | |
| Залишок коштів на кінець року | 3415 | 0 | 0 | 0 | | 0 | |

Примітки: Фiнансова звiтнiсть, пiдготовлена згiдно з МСФЗ, за рiк, що закiнчився 31 грудня 2018 року.

Керівник Ковтун Олександр Миколайович

Головний бухгалтер Ященко Лариса Павлiвна

|  |
| --- |
| КОДИ |
| **Дата** | 01.01.2019 |
| **Підприємство** | Акцiонерне товариство "Сумський завод насосного та енергетичного машинобудування "Насосенергомаш" | **за ЄДРПОУ** | 05785448 |

**Звіт про власний капітал**

За 2018 рік

Форма №4

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Код за ДКУД | | 1801005 | |
| Стаття | Код рядка | Зареєстрований 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 | 24 722 | 100 574 | 269 | 43 395 | 925 157 | 0 | | 0 | | 1 094 117 |
| **Коригування:**  Зміна облікової політики | 4005 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| Виправлення помилок | 4010 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| Інші зміни | 4090 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| **Скоригований залишок на початок року** | 4095 | 24 722 | 100 574 | 269 | 43 395 | 925 157 | 0 | | 0 | | 1 094 117 |
| **Чистий прибуток (збиток) за звітний період** | 4100 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 441 | 0 | | 0 | | 1 441 |
| **Інший сукупний дохід за звітний період** | 4110 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| Дооцінка (уцінка) необоротних активів | 4111 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів | 4112 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| Накопичені курсові різниці | 4113 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств | 4114 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| Інший сукупний дохід | 4116 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| **Розподіл прибутку:**  Виплати власникам | 4200 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу | 4205 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| Відрахування до резервного капіталу | 4210 | 0 | 0 | 0 | 5 710 | -5 710 | 0 | | 0 | | 0 |
| Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства | 4215 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів | 4220 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення | 4225 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| **Внески учасників:**  Внески до капіталу | 4240 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| Погашення заборгованості з капіталу | 4245 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| **Вилучення капіталу:**  Викуп акцій | 4260 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| Перепродаж викуплених акцій | 4265 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| Анулювання викуплених акцій | 4270 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| Вилучення частки в капіталі | 4275 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| Зменшення номінальної вартості акцій | 4280 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| Інші зміни в капіталі | 4290 | 0 | -2 632 | 0 | 0 | 2 632 | 0 | | 0 | | 0 |
| Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві | 4291 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| **Разом змін у капіталі** | 4295 | 0 | -2 632 | 0 | 5 710 | -1 637 | 0 | | 0 | | 1 441 |
| **Залишок на кінець року** | 4300 | 24 722 | 97 942 | 269 | 49 105 | 923 520 | 0 | | 0 | | 1 095 558 |

Примітки: Фiнансова звiтнiсть, пiдготовлена згiдно з МСФЗ, за рiк, що закiнчився 31 грудня 2018 року.

Керівник Ковтун Олександр Миколайович

Головний бухгалтер Ященко Лариса Павлiвна

|  |
| --- |
| КОДИ |
| **Дата** | 01.01.2019 |
| **Підприємство** | Акцiонерне товариство "Сумський завод насосного та енергетичного машинобудування "Насосенергомаш" | **за ЄДРПОУ** | 05785448 |
| **Територія** | Сумська область, Ковпакiвський р-н | **за КОАТУУ** | 5910136600 |
| **Організаційно-правова форма господарювання** | Акціонерне товариство | **за КОПФГ** | 230 |
| **Вид економічної діяльності** | Виробництво інших помп і компресорів | **за КВЕД** | 28.13 |

**Середня кількість працівників:** 2520

**Адреса, телефон:** 40011 м. Суми, пл. Привокзальна, буд. 1, (0542)70-00-49

**Одиниця виміру:** тис.грн. без десяткового знака

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

|  |  |
| --- | --- |
| за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку |  |
| за міжнародними стандартами фінансової звітності | **v** |

**Консолідований баланс**

**(Звіт про фінансовий стан)**

на 31.12.2018 p.

Форма №1-к

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Код за ДКУД | | 1801007 |
| Актив | Код рядка | На початок звітного періоду | | На кінець звітного періоду | |
| 1 | 2 | 3 | | 4 | |
| I. Необоротні активи |  |  | |  | |
| Нематеріальні активи | 1000 | 34 446 | | 26 220 | |
| первісна вартість | 1001 | 73 737 | | 90 612 | |
| накопичена амортизація | 1002 | ( 39 291 ) | | ( 64 392 ) | |
| Незавершені капітальні інвестиції | 1005 | 25 283 | | 48 509 | |
| Основні засоби | 1010 | 562 216 | | 570 554 | |
| первісна вартість | 1011 | 860 200 | | 922 881 | |
| знос | 1012 | ( 297 984 ) | | ( 352 327 ) | |
| Інвестиційна нерухомість | 1015 | 0 | | 847 | |
| первісна вартість | 1016 | 0 | | 990 | |
| знос | 1017 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Довгострокові біологічні активи | 1020 | 0 | | -143 | |
| первісна вартість | 1021 | 0 | | 0 | |
| накопичена амортизація | 1022 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Довгострокові фінансові інвестиції: |  |  | |  | |
| які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств | 1030 | 0 | | 0 | |
| інші фінансові інвестиції | 1035 | 26 | | 26 | |
| Довгострокова дебіторська заборгованість | 1040 | 0 | | 0 | |
| Відстрочені податкові активи | 1045 | 0 | | 0 | |
| Гудвіл | 1050 | 0 | | 0 | |
| Гудвіл при консолідації | 1055 | 0 | | 0 | |
| Відстрочені аквізиційні витрати | 1060 | 0 | | 0 | |
| Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах | 1065 | 0 | | 0 | |
| Інші необоротні активи | 1090 | 0 | | 0 | |
| Усього за розділом I | 1095 | 621 971 | | 646 156 | |
| II. Оборотні активи |  |  | |  | |
| Запаси | 1100 | 518 646 | | 528 825 | |
| Виробничі запаси | 1101 | 197 244 | | 242 661 | |
| Незавершене виробництво | 1102 | 251 485 | | 217 721 | |
| Готова продукція | 1103 | 69 080 | | 67 583 | |
| Товари | 1104 | 837 | | 860 | |
| Поточні біологічні активи | 1110 | 0 | | 0 | |
| Депозити перестрахування | 1115 | 0 | | 0 | |
| Векселі одержані | 1120 | 0 | | 0 | |
| Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги | 1125 | 258 258 | | 311 879 | |
| Дебіторська заборгованість за розрахунками: |  |  | |  | |
| за виданими авансами | 1130 | 52 933 | | 132 023 | |
| з бюджетом | 1135 | 24 673 | | 9 426 | |
| у тому числі з податку на прибуток | 1136 | 0 | | 185 | |
| з нарахованих доходів | 1140 | 8 | | 57 | |
| із внутрішніх розрахунків | 1145 | 0 | | 0 | |
| Інша поточна дебіторська заборгованість | 1155 | 3 187 | | 2 505 | |
| Поточні фінансові інвестиції | 1160 | 0 | | 0 | |
| Гроші та їх еквіваленти | 1165 | 56 262 | | 118 287 | |
| Готівка | 1166 | 22 | | 26 | |
| Рахунки в банках | 1167 | 56 240 | | 118 261 | |
| Витрати майбутніх періодів | 1170 | 7 265 | | 9 315 | |
| Частка перестраховика у страхових резервах | 1180 | 0 | | 0 | |
| у тому числі в: |  |  | |  | |
| резервах довгострокових зобов’язань | 1181 | 0 | | 0 | |
| резервах збитків або резервах належних виплат | 1182 | 0 | | 0 | |
| резервах незароблених премій | 1183 | 0 | | 0 | |
| інших страхових резервах | 1184 | 0 | | 0 | |
| Інші оборотні активи | 1190 | 2 198 | | 1 328 | |
| Усього за розділом II | 1195 | 923 430 | | 1 113 645 | |
| III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття | 1200 | 0 | | 44 | |
| Баланс | 1300 | 1 545 401 | | 1 759 845 | |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Пасив | Код рядка | На початок звітного періоду | На кінець звітного періоду |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| I. Власний капітал |  |  |  |
| Зареєстрований (пайовий) капітал | 1400 | 24 722 | 24 722 |
| Внески до незареєстрованого статутного капіталу | 1401 | 0 | 0 |
| Капітал у дооцінках | 1405 | 100 574 | 97 942 |
| Додатковий капітал | 1410 | 269 | 269 |
| Емісійний дохід | 1411 | 269 | 269 |
| Накопичені курсові різниці | 1412 | 0 | 0 |
| Резервний капітал | 1415 | 43 395 | 49 105 |
| Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) | 1420 | 924 931 | 923 027 |
| Неоплачений капітал | 1425 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Вилучений капітал | 1430 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Інші резерви | 1435 | 0 | 0 |
| Неконтрольована частка | 1490 | 0 | 0 |
| Усього за розділом I | 1495 | 1 093 891 | 1 095 065 |
| II. Довгострокові зобов’язання і забезпечення |  |  |  |
| Відстрочені податкові зобов’язання | 1500 | 16 551 | 15 396 |
| Пенсійні зобов’язання | 1505 | 0 | 0 |
| Довгострокові кредити банків | 1510 | 0 | 0 |
| Інші довгострокові зобов’язання | 1515 | 132 921 | 0 |
| Довгострокові забезпечення | 1520 | 0 | 0 |
| Довгострокові забезпечення витрат персоналу | 1521 | 0 | 0 |
| Цільове фінансування | 1525 | 0 | 0 |
| Благодійна допомога | 1526 | 0 | 0 |
| Страхові резерви | 1530 | 0 | 0 |
| у тому числі: |  |  |  |
| резерв довгострокових зобов’язань | 1531 | 0 | 0 |
| резерв збитків або резерв належних виплат | 1532 | 0 | 0 |
| резерв незароблених премій | 1533 | 0 | 0 |
| інші страхові резерви | 1534 | 0 | 0 |
| Інвестиційні контракти | 1535 | 0 | 0 |
| Призовий фонд | 1540 | 0 | 0 |
| Резерв на виплату джек-поту | 1545 | 0 | 0 |
| Усього за розділом II | 1595 | 149 472 | 15 396 |
| IІІ. Поточні зобов’язання і забезпечення |  |  |  |
| Короткострокові кредити банків | 1600 | 0 | 0 |
| Векселі видані | 1605 | 0 | 0 |
| Поточна кредиторська заборгованість за: |  |  |  |
| довгостроковими зобов’язаннями | 1610 | 0 | 131 126 |
| товари, роботи, послуги | 1615 | 145 492 | 190 082 |
| розрахунками з бюджетом | 1620 | 3 604 | 3 980 |
| у тому числі з податку на прибуток | 1621 | 277 | 0 |
| розрахунками зі страхування | 1625 | 3 224 | 3 804 |
| розрахунками з оплати праці | 1630 | 12 148 | 14 151 |
| одержаними авансами | 1635 | 111 499 | 277 521 |
| розрахунками з учасниками | 1640 | 134 | 134 |
| із внутрішніх розрахунків | 1645 | 0 | 0 |
| страховою діяльністю | 1650 | 0 | 0 |
| Поточні забезпечення | 1660 | 23 845 | 26 718 |
| Доходи майбутніх періодів | 1665 | 0 | 0 |
| Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків | 1670 | 0 | 0 |
| Інші поточні зобов’язання | 1690 | 2 092 | 1 868 |
| Усього за розділом IІІ | 1695 | 302 038 | 649 384 |
| ІV. Зобов’язання, пов’язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття | 1700 | 0 | 0 |
| Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду | 1800 | 0 | 0 |
| Баланс | 1900 | 1 545 401 | 1 759 845 |

Примітки: Консолiдована фiнансова звiтнiсть, пiдготовлена згiдно з МСФЗ, за рiк, що закiнчився 31 грудня 2018 року.

Керівник Ковтун Олександр Миколайович

Головний бухгалтер Ященко Лариса Павлiвна

|  |
| --- |
| КОДИ |
| **Дата** | 01.01.2019 |
| **Підприємство** | Акцiонерне товариство "Сумський завод насосного та енергетичного машинобудування "Насосенергомаш" | **за ЄДРПОУ** | 05785448 |

**Консолідований звіт про фінансові результати**

**(Звіт про сукупний дохід)**

за 2018 рік

Форма №2-к

І. Фінансові результати

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Код за ДКУД | | 1801008 |
| Стаття | Код рядка | За звітний період | | За аналогічний період попереднього року | |
| 1 | 2 | 3 | | 4 | |
| Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 2000 | 1 299 570 | | 1 130 190 | |
| Чисті зароблені страхові премії | 2010 | 0 | | 0 | |
| Премії підписані, валова сума | 2011 | 0 | | 0 | |
| Премії, передані у перестрахування | 2012 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Зміна резерву незароблених премій, валова сума | 2013 | 0 | | 0 | |
| Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій | 2014 | 0 | | 0 | |
| Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) | 2050 | ( 1 062 491 ) | | ( 834 960 ) | |
| Чисті понесені збитки за страховими виплатами | 2070 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| **Валовий:**  прибуток | 2090 | 237 079 | | 295 230 | |
| збиток | 2095 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов’язань | 2105 | 0 | | 0 | |
| Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів | 2110 | 0 | | 0 | |
| Зміна інших страхових резервів, валова сума | 2111 | 0 | | 0 | |
| Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах | 2112 | 0 | | 0 | |
| Інші операційні доходи | 2120 | 2 418 | | 9 923 | |
| Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю | 2121 | 0 | | 0 | |
| Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції | 2122 | 0 | | 0 | |
| Дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування | 2123 | 0 | | 0 | |
| Адміністративні витрати | 2130 | ( 114 521 ) | | ( 94 460 ) | |
| Витрати на збут | 2150 | ( 31 282 ) | | ( 32 679 ) | |
| Інші операційні витрати | 2180 | ( 98 886 ) | | ( 37 936 ) | |
| Витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю | 2181 | 0 | | 0 | |
| Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції | 2182 | 0 | | 0 | |
| **Фінансовий результат від операційної діяльності:**  прибуток | 2190 | 0 | | 140 078 | |
| збиток | 2195 | ( 5 192 ) | | ( 0 ) | |
| Дохід від участі в капіталі | 2200 | 0 | | 0 | |
| Інші фінансові доходи | 2220 | 1 736 | | 4 011 | |
| Інші доходи | 2240 | 7 916 | | 1 429 | |
| Дохід від благодійної допомоги | 2241 | 0 | | 0 | |
| Фінансові витрати | 2250 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Втрати від участі в капіталі | 2255 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Інші витрати | 2270 | ( 700 ) | | ( 5 596 ) | |
| Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті | 2275 | 0 | | 0 | |
| **Фінансовий результат до оподаткування:**  прибуток | 2290 | 3 760 | | 139 922 | |
| збиток | 2295 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Витрати (дохід) з податку на прибуток | 2300 | -2 586 | | -25 734 | |
| Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування | 2305 | 0 | | 0 | |
| **Чистий фінансовий результат:**  прибуток | 2350 | 1 174 | | 114 188 | |
| збиток | 2355 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |

II. Сукупний дохід

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Стаття | Код рядка | За звітний період | За аналогічний період попереднього року |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Дооцінка (уцінка) необоротних активів | 2400 | 0 | 0 |
| Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів | 2405 | 0 | 0 |
| Накопичені курсові різниці | 2410 | 0 | 0 |
| Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств | 2415 | 0 | 0 |
| Інший сукупний дохід | 2445 | 0 | 0 |
| Інший сукупний дохід до оподаткування | 2450 | 0 | 0 |
| Податок на прибуток, пов’язаний з іншим сукупним доходом | 2455 | ( 0 ) | ( 0 ) |
| Інший сукупний дохід після оподаткування | 2460 | 0 | 0 |
| Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460) | 2465 | 1 174 | 114 188 |
| **Чистий прибуток (збиток), що належить:**  власникам материнської компанії | 2470 | 0 | 0 |
| неконтрольованій частці | 2475 | 0 | 0 |
| **Сукупний дохід, що належить:**  власникам материнської компанії | 2480 | 0 | 0 |
| неконтрольованій частці | 2485 | 0 | 0 |

III. Елементи операційних витрат

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Назва статті | Код рядка | За звітний період | За аналогічний період попереднього року |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Матеріальні затрати | 2500 | 615 215 | 542 892 |
| Витрати на оплату праці | 2505 | 315 442 | 274 842 |
| Відрахування на соціальні заходи | 2510 | 62 536 | 55 670 |
| Амортизація | 2515 | 82 076 | 73 077 |
| Інші операційні витрати | 2520 | 210 768 | 125 643 |
| Разом | 2550 | 1 286 037 | 1 072 124 |

ІV. 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 | 30 902 073 | 30 902 073 |
| Скоригована середньорічна кількість простих акцій | 2605 | 30 902 073 | 30 902 073 |
| Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію | 2610 | 0,037990 | 3,695160 |
| Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію | 2615 | 0,037990 | 3,695160 |
| Дивіденди на одну просту акцію | 2650 | 0,00 | 0,00 |

Примітки: Консолiдована фiнансова звiтнiсть, пiдготовлена згiдно з МСФЗ, за рiк, що закiнчився 31 грудня 2018 року.

Керівник Ковтун Олександр Миколайович

Головний бухгалтер Ященко Лариса Павлiвна

|  |
| --- |
| КОДИ |
| **Дата** | 01.01.2019 |
| **Підприємство** | Акцiонерне товариство "Сумський завод насосного та енергетичного машинобудування "Насосенергомаш" | **за ЄДРПОУ** | 05785448 |

**Консолідований звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)**

За 2018 рік

Форма №3-к

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Код за ДКУД | | 1801009 |
| Стаття | Код рядка | За звітний період | | За аналогічний період попереднього року | |
| 1 | 2 | 3 | | 4 | |
| **I. Рух коштів у результаті операційної діяльності**  Надходження від: |  |  | |  | |
| Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) | 3000 | 991 912 | | 847 701 | |
| Повернення податків і зборів | 3005 | 96 687 | | 124 849 | |
| у тому числі податку на додану вартість | 3006 | 96 687 | | 124 849 | |
| Цільового фінансування | 3010 | 0 | | 0 | |
| Надходження від отримання субсидій, дотацій | 3011 | 0 | | 0 | |
| Надходження авансів від покупців і замовників | 3015 | 436 263 | | 323 479 | |
| Надходження від повернення авансів | 3020 | 11 600 | | 3 386 | |
| Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках | 3025 | 0 | | 0 | |
| Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені) | 3035 | 5 | | 343 | |
| Надходження від операційної оренди | 3040 | 1 733 | | 1 617 | |
| Надходження від отримання роялті, авторських винагород | 3045 | 0 | | 0 | |
| Надходження від страхових премій | 3050 | 0 | | 0 | |
| Надходження фінансових установ від повернення позик | 3055 | 0 | | 0 | |
| Інші надходження | 3095 | 13 926 | | 11 070 | |
| Витрачання на оплату: |  |  | |  | |
| Товарів (робіт, послуг) | 3100 | ( 570 732 ) | | ( 535 465 ) | |
| Праці | 3105 | ( 247 775 ) | | ( 215 138 ) | |
| Відрахувань на соціальні заходи | 3110 | ( 67 777 ) | | ( 59 803 ) | |
| Зобов'язань з податків і зборів | 3115 | ( 71 867 ) | | ( 87 521 ) | |
| Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток | 3116 | ( 5 141 ) | | ( 31 330 ) | |
| Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість | 3117 | ( 163 ) | | ( 0 ) | |
| Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів | 3118 | ( 66 563 ) | | ( 56 191 ) | |
| Витрачання на оплату авансів | 3135 | ( 351 461 ) | | ( 274 640 ) | |
| Витрачання на оплату повернення авансів | 3140 | ( 582 ) | | ( 3 723 ) | |
| Витрачання на оплату цільових внесків | 3145 | ( 539 ) | | ( 1 165 ) | |
| Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами | 3150 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Витрачання фінансових установ на надання позик | 3155 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Інші витрачання | 3190 | ( 51 109 ) | | ( 52 971 ) | |
| **Чистий рух коштів від операційної діяльності** | 3195 | 190 284 | | 82 019 | |
| **II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності**  Надходження від реалізації: |  |  | |  | |
| фінансових інвестицій | 3200 | 0 | | 0 | |
| необоротних активів | 3205 | 2 489 | | 1 681 | |
| Надходження від отриманих: |  |  | |  | |
| відсотків | 3215 | 0 | | 0 | |
| дивідендів | 3220 | 1 | | 1 | |
| Надходження від деривативів | 3225 | 0 | | 0 | |
| Надходження від погашення позик | 3230 | 0 | | 0 | |
| Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці | 3235 | 0 | | 0 | |
| Інші надходження | 3250 | 0 | | 0 | |
| Витрачання на придбання: |  |  | |  | |
| фінансових інвестицій | 3255 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| необоротних активів | 3260 | ( 129 115 ) | | ( 118 815 ) | |
| Виплати за деривативами | 3270 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Витрачання на надання позик | 3275 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці | 3280 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Інші платежі | 3290 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| **Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності** | 3295 | -126 625 | | -117 133 | |
| **III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності**  Надходження від: |  |  | |  | |
| Власного капіталу | 3300 | 0 | | 0 | |
| Отримання позик | 3305 | 0 | | 3 690 | |
| Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві | 3310 | 0 | | 0 | |
| Інші надходження | 3340 | 1 687 | | 0 | |
| Витрачання на: |  |  | |  | |
| Викуп власних акцій | 3345 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Погашення позик | 3350 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Сплату дивідендів | 3355 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Витрачання на сплату відсотків | 3360 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди | 3365 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві | 3370 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах | 3375 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| Інші платежі | 3390 | ( 0 ) | | ( 0 ) | |
| **Чистий рух коштів від фінансової діяльності** | 3395 | 1 687 | | 3 690 | |
| **Чистий рух коштів за звітний період** | 3400 | 65 346 | | -31 424 | |
| Залишок коштів на початок року | 3405 | 56 262 | | 84 736 | |
| Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів | 3410 | -3 321 | | 2 950 | |
| Залишок коштів на кінець року | 3415 | 118 287 | | 56 262 | |

Примітки: Консолiдована фiнансова звiтнiсть, пiдготовлена згiдно з МСФЗ, за рiк, що закiнчився 31 грудня 2018 року.

Керівник Ковтун Олександр Миколайович

Головний бухгалтер Ященко Лариса Павлiвна

|  |
| --- |
| КОДИ |
| **Дата** | 01.01.2019 |
| **Підприємство** | Акцiонерне товариство "Сумський завод насосного та енергетичного машинобудування "Насосенергомаш" | **за ЄДРПОУ** | 05785448 |

**Консолідований звіт про рух грошових коштів (за непрямим методом)**

За 2018 рік

Форма №3-кн

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Код за ДКУД | | 1801010 |
| Стаття | Код рядка | За звітний період | | За аналогічний період попереднього року | | | |
|  |  | надход- ження | видаток | надход- ження | | видаток | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | | 6 | |
| **I. Рух коштів у результаті операційної діяльності** |  |  |  |  | |  | |
| Прибуток (збиток) від звичайної діяльності до оподаткування | 3500 | 0 | 0 | 0 | | 0 | |
| Коригування на:  амортизацію необоротних активів | 3505 | 0 | Х | 0 | | Х | |
| збільшення (зменшення) забезпечень | 3510 | 0 | 0 | 0 | | 0 | |
| збиток (прибуток) від нереалізованих курсових різниць | 3515 | 0 | 0 | 0 | | 0 | |
| збиток (прибуток) від неопераційної діяльності та інших не грошових операцій | 3520 | 0 | 0 | 0 | | 0 | |
| Прибуток (збиток) від участі в капіталі | 3521 | 0 | 0 | 0 | | 0 | |
| Зміна вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю, та дохід (витрати) від первісного визнання | 3522 | 0 | 0 | 0 | | 0 | |
| Збиток (прибуток) від реалізації необоротних активів, утримуваних для продажу та груп вибуття | 3523 | 0 | 0 | 0 | | 0 | |
| Збиток (прибуток) від реалізації фінансових інвестицій | 3524 | 0 | 0 | 0 | | 0 | |
| Зменшення (відновлення) корисності необоротних активів | 3526 | 0 | 0 | 0 | | 0 | |
| Фінансові витрати | 3540 | Х | 0 | Х | | 0 | |
| Зменшення (збільшення) оборотних активів | 3550 | 0 | 0 | 0 | | 0 | |
| Збільшення (зменшення) запасів | 3551 | 0 | 0 | 0 | | 0 | |
| Збільшення (зменшення) поточних біологічних активів | 3552 | 0 | 0 | 0 | | 0 | |
| Збільшення (зменшення) дебіторської заборгованості за продукцію, товари, роботи, послуги | 3553 | 0 | 0 | 0 | | 0 | |
| Зменшення (збільшення) іншої поточної дебіторської заборгованості | 3554 | 0 | 0 | 0 | | 0 | |
| Зменшення (збільшення) витрат майбутніх періодів | 3556 | 0 | 0 | 0 | | 0 | |
| Зменшення (збільшення) інших оборотних активів | 3557 | 0 | 0 | 0 | | 0 | |
| Збільшення (зменшення) поточних зобов'язань | 3560 | 0 | 0 | 0 | | 0 | |
| Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за товари, роботи, послуги | 3561 | 0 | 0 | 0 | | 0 | |
| Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками з бюджетом | 3562 | 0 | 0 | 0 | | 0 | |
| Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками зі страхування | 3563 | 0 | 0 | 0 | | 0 | |
| Збільшення (зменшення) поточної кредиторської заборгованості за розрахунками з оплати праці | 3564 | 0 | 0 | 0 | | 0 | |
| Збільшення (зменшення) доходів майбутніх періодів | 3566 | 0 | 0 | 0 | | 0 | |
| Збільшення (зменшення) інших поточних зобов'язань | 3567 | 0 | 0 | 0 | | 0 | |
| Грошові кошти від операційної діяльності | 3570 | 0 | 0 | 0 | | 0 | |
| Сплачений податок на прибуток | 3580 | X | 0 | X | | 0 | |
| Сплачені відсотки | 3585 | X | 0 | X | | 0 | |
| **Чистий рух коштів від операційної діяльності** | 3195 | 0 | 0 | 0 | | 0 | |
| **II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності** |  |  |  |  | |  | |
| Надходження від реалізації:  фінансових інвестицій | 3200 | 0 | X | 0 | | X | |
| необоротних активів | 3205 | 0 | Х | 0 | | Х | |
| Надходження від отриманих:  відсотків | 3215 | 0 | Х | 0 | | Х | |
| дивідендів | 3220 | 0 | Х | 0 | | Х | |
| Надходження від деривативів | 3225 | 0 | Х | 0 | | Х | |
| Надходження від погашення позик | 3230 | 0 | Х | 0 | | Х | |
| Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці | 3235 | 0 | Х | 0 | | Х | |
| Інші надходження | 3250 | 0 | Х | 0 | | Х | |
| Витрачання на придбання: фінансових  інвестицій | 3255 | X | 0 | X | | 0 | |
| необоротних активів | 3260 | X | 0 | X | | 0 | |
| Виплати за деривативами | 3270 | X | 0 | X | | 0 | |
| Витрачання на надання позик | 3275 | X | 0 | X | | 0 | |
| Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці | 3280 | X | 0 | X | | 0 | |
| Інші платежі | 3290 | X | 0 | X | | 0 | |
| **Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності** | 3295 | 0 | 0 | 0 | | 0 | |
| **III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності** |  |  |  |  | |  | |
| Надходження від:  Власного капіталу | 3300 | 0 | Х | 0 | | Х | |
| Отримання позик | 3305 | 0 | Х | 0 | | Х | |
| Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві | 3310 | 0 | Х | 0 | | Х | |
| Інші надходження | 3340 | 0 | Х | 0 | | Х | |
| Витрачання на:  Викуп власних акцій | 3345 | Х | 0 | X | | 0 | |
| Погашення позик | 3350 | Х | 0 | X | | 0 | |
| Сплату дивідендів | 3355 | Х | 0 | X | | 0 | |
| Витрачання на сплату відсотків | 3360 | Х | 0 | X | | 0 | |
| Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди | 3365 | Х | 0 | X | | 0 | |
| Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві | 3370 | Х | 0 | X | | 0 | |
| Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах | 3375 | Х | 0 | X | | 0 | |
| Інші платежі | 3390 | Х | 0 | X | | 0 | |
| **Чистий рух коштів від фінансової діяльності** | 3395 | 0 | 0 | 0 | | 0 | |
| **Чистий рух грошових коштів за звітний період** | 3400 | 0 | 0 | 0 | | 0 | |
| Залишок коштів на початок року | 3405 | 0 | Х | 0 | | Х | |
| Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів | 3410 | 0 | 0 | 0 | | 0 | |
| Залишок коштів на кінець року | 3415 | 0 | 0 | 0 | | 0 | |

Примітки: Консолiдована фiнансова звiтнiсть, пiдготовлена згiдно з МСФЗ, за рiк, що закiнчився 31 грудня 2018 року.

Керівник Ковтун Олександр Миколайович

Головний бухгалтер Ященко Лариса Павлiвна

|  |
| --- |
| КОДИ |
| **Дата** | 01.01.2019 |
| **Підприємство** | Акцiонерне товариство "Сумський завод насосного та енергетичного машинобудування "Насосенергомаш" | **за ЄДРПОУ** | 05785448 |

**Консолідований звіт про власний капітал**

За 2018 рік

Форма №4-к

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Код за ДКУД | | 1801011 | |
|  |  | Належить власникам материнської компанії | | | | | | | | |  | |  |
| Стаття | Код рядка | Зареєстрований капітал | Капітал у дооцінках | Додатковий капітал | Резервний капітал | Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) | Неоплачений капітал | Вилучений капітал | Всього | | Неконтрольована частка | | Разом |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | | 11 | | 12 |
| **Залишок на початок року** | 4000 | 24 722 | 100 574 | 269 | 43 395 | 924 931 | 0 | 0 | 1 093 891 | | 0 | | 0 |
| **Коригування:**  Зміна облікової політики | 4005 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| Виправлення помилок | 4010 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| Інші зміни | 4090 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| **Скоригований залишок на початок року** | 4095 | 24 722 | 100 574 | 269 | 43 395 | 924 931 | 0 | 0 | 1 093 891 | | 0 | | 0 |
| **Чистий прибуток (збиток) за звітний період** | 4100 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 174 | 0 | 0 | 1 174 | | 0 | | 0 |
| **Інший сукупний дохід за звітний період** | 4110 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| Дооцінка (уцінка) необоротних активів | 4111 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів | 4112 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| Накопичені курсові різниці | 4113 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств | 4114 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| Інший сукупний дохід | 4116 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| **Розподіл прибутку:**  Виплати власникам | 4200 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу | 4205 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| Відрахування до резервного капіталу | 4210 | 0 | 0 | 0 | 5 710 | -5 710 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства | 4215 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів | 4220 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення | 4225 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| **Внески учасників:**  Внески до капіталу | 4240 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| Погашення заборгованості з капіталу | 4245 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| **Вилучення капіталу:**  Викуп акцій | 4260 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| Перепродаж викуплених акцій | 4265 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| Анулювання викуплених акцій | 4270 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| Вилучення частки в капіталі | 4275 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| Зменшення номінальної вартості акцій | 4280 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| Інші зміни в капіталі | 4290 | 0 | -2 632 | 0 | 0 | 2 632 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві | 4291 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| **Разом змін у капіталі** | 4295 | 0 | -2 632 | 0 | 5 710 | -1 904 | 0 | 0 | 1 174 | | 0 | | 0 |
| **Залишок на кінець року** | 4300 | 24 722 | 97 942 | 269 | 49 105 | 923 027 | 0 | 0 | 1 095 065 | | 0 | | 0 |

Примітки: Консолiдована фiнансова звiтнiсть, пiдготовлена згiдно з МСФЗ, за рiк, що закiнчився 31 грудня 2018 року.

Керівник Ковтун Олександр Миколайович

Головний бухгалтер Ященко Лариса Павлiвна

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

Заява про вiдповiдальнiсть керiвництва щодо пiдготовки та затвердження консолiдованої фiнансової звiтностi

Дана консолiдована фiнансова звiтнiсть АТ «Сумський завод «Насосенергомаш» та її дочiрнього пiдприємства (далi - Група) за рiк, що закiнчився 31 грудня 2018 року, була пiдготовлена вiдповiдно до Мiжнародних стандартiв фiнансової звiтностi. Керiвництво Групи несе вiдповiдальнiсть за точнiсть, достовiрнiсть та об'єктивнiсть iнформацiї, що мiститься у консолiдованiй фiнансовiй звiтностi.

При пiдготовцi консолiдованої фiнансової звiтностi Керiвництво несе вiдповiдальнiсть за:

- належний вибiр та застосування облiкової полiтики;

- представлення iнформацiї, у т. ч. даних про облiкову полiтику, у формi, що забезпечує прийнятнiсть, достовiрнiсть, зiставнiсть та зрозумiлiсть такої iнформацiї;

- додаткове розкриття iнформацiї у випадках, коли виконання вимог МСФЗ є недостатнiм для розумiння користувачами впливу конкретних операцiй, iнших подiй та умов на фiнансовий стан та фiнансовi показники дiяльностi Групи; та

- здiйснення оцiнки щодо здатностi Групи продовжувати свою дiяльнiсть на безперервнiй основi.

Керiвництво, в межах своєї компетенцiї, також несе вiдповiдальнiсть за:

- розробку, впровадження та пiдтримання ефективної та надiйної системи внутрiшнього контролю у всiх пiдроздiлах Групи;

- ведення належної облiкової документацiї, яка дозволяє у будь-який час продемонструвати та пояснити операцiї Групи та розкрити iнформацiю з достатньою точнiстю щодо її фiнансового стану i надає Керiвництву можливiсть забезпечити вiдповiднiсть фiнансової звiтностi Групи вимогам МСФЗ;

- ведення облiкової документацiї вiдповiдно до вимог мiсцевого законодавства та стандартiв бухгалтерського облiку України;

- застосування об?рунтовано доступних заходiв щодо збереження активiв Групи; та

- запобiгання i виявлення випадкiв шахрайства та iнших порушень.

Консолiдована фiнансова звiтнiсть була пiдписана керiвництвом Групи 01 березня 2019 р.

:::::::::::::::::. ::::::::::::::::

Ковтун О.М. Ященко Л.П.

Голова Правлiння Головний бухгалтер

**АТ «СУМСЬКИЙ ЗАВОД «НАСОСЕНЕРГОМАШ»**

**Примітки до консолідованої фінансової звітності**

**Консолідована фінансова звітність, підготовлена згідно з МСФЗ, за рік,**

**що закінчився 31 грудня 2018 року**

1. **Загальна інформація**

Дана консолідована фінансова звітність включає фінансову звітність Акціонерного товариства «Сумський завод насосного та енергетичного машинобудування «Насосенергомаш» (далі «Материнська компанія» або «Компанія») та її дочірнього підприємства Товариства з обмеженою відповідальністю «Автостоянка», частка 100% (далі разом «Група»).

Акціонерне товариство «Сумський завод насосного та енергетичного машинобудування «Насосенергомаш» засноване відповідно до рішення Загальних зборів акціонерів Закритого акціонерного товариства «Сумський завод насосного та енергетичного машинобудування «Насосенергомаш» в 1997 році, шляхом перетворення Закритого акціонерного товариства у Відкрите акціонерне товариство відповідно до чинного на момент здійснення перетворення Закону України «Про господарські товариства» та законодавства України.

Найменування товариства було змінене на Публічне акціонерне товариство «Сумський завод насосного та енергетичного машинобудування «Насосенергомаш» на виконання вимог Закону України «Про акціонерні товариства» відповідно рішення загальних зборів акціонерів в 2011 році.

З 28 грудня 2018 року найменування товариства було змінене на «Акціонерне товариство «Сумський завод насосного та енергетичного машинобудування «Насосенергомаш» у зв’язку зі зміною типу Товариства з публічного на приватне відповідно до рішення Загальних зборів акціонерів.

Група спеціалізується на виробництві насосів, компресорів та гідравлічних систем, а саме виробництво повітряних або вакуумних насосів, повітряних та інших газових компресорів, гідравлічних насосів, обладнаних або необладнаних вимірювальними приладами, вузлів і деталей до насосів, компресорів та гідравлічних систем. Група реалізує свою продукцію на зовнішніх та внутрішніх ринках.

Місцезнаходження Компанії: юридична адреса: м. Суми, площа Привокзальна, буд. 1.

Звітним періодом для Групи є календарний рік.

Середня кількість працівників за 2018 рік - 2 531 особа.

Кінцевою контролюючою стороною є Лук’яненко Володимир Володимирович.

Консолідована фінансова звітність АТ «Сумський завод «Насосенергомаш» за рік, що закінчився 31 грудня 2018 р., була підписана 01 березня 2019 року.

1. **Основи підготовки фінансової звітності**

**Заява про відповідність**

Ця консолідована фінансова звітність підготовлена відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності («МСФЗ»), випущених Радою з Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку («РМСБО»), та тлумачень, підготовлених Комітетом з тлумачень МСФЗ (КТ «МСФЗ»).

**Основа консолідації**

Консолідована фінансова звітність включає фінансову звітність Компанії та її дочірнього підприємства станом на 31 грудня 2018 р.

Дочірнє підприємство повністю консолідуються Компанією з дати придбання , що представляє собою дату отримання Компанією контролю над дочірнім підприємством, і продовжується консолідуватися до дати втрати такого контролю. Фінансова звітність дочірнього підприємства підготовлена за той самий звітний період, що й звітність материнської компанії на основі послідовного застосування облікової політики для всіх компаній Групи. Усі внутрішньо групові залишки, операції, нереалізовані доходи і витрати, що виникають в результаті здійснення операцій усередині Груп повністю виключені.

**Функціональна валюта та валюта звітності**

Основуючись на економічній сутності операцій та обставин діяльності, Група визначила українську гривню в якості функціональної валюти та валюти представлення. Виходячи з цього, операції в інших валютах, ніж гривня, розглядаються як операції в іноземних валютах.

Консолідована фінансова звітність представлена в тисячах гривень, а всі суми округлені до цілих тисяч, крім випадків, де вказано інше.

**Припущення щодо функціонування Групи у найближчому майбутньому**

У 2018 році українська економіка продовжувала відновлюватись від економічної та політичної кризи попередніх років, що призвело до зростання реального ВВП і стабілізації національної валюти.

Подальша стабілізація економічної та політичної ситуації залежить, великою мірою, від успіху українського уряду, при цьому подальший розвиток економічної та політичної ситуації наразі складно передбачити.

Значну частку ринку збуту Групи займає Російська Федерація. Незважаючи на політичну та економічну ситуацію, яка склалася в Україні, Група планує працювати в рамках своїх основних контрактів та не прогнозує втрати ринків збуту.

Консолідована Фінансова звітність Групи підготовлена виходячи із припущення про її функціонування в майбутньому, яке припускає реалізацію активів та виконання зобов’язань в ході звичайної діяльності. Таким чином, фінансова звітність не містить будь-яких коригувань відображених сум активів, які були б необхідні, якщо б Група була неспроможна продовжувати свою діяльність в майбутньому і якби вона реалізовувала свої активи не в ході звичайної діяльності.

1. **Критичні бухгалтерські оцінки та судження**

Під час застосування облікової політики Групи від керівництва вимагається робити професійні судження, оцінки та припущення щодо балансової вартості активів та зобов’язань, які неможливо отримати з усією очевидністю з інших джерел. Такі оцінки та пов’язані з ними припущення базуються на історичному досвіді та інших факторах, які вважаються важливими. Фактичні результати можуть відрізнятися від таких оцінок.

Такі оцінки та пов’язані з ними припущення переглядаються на постійній основі. За результатами переглядів облікові оцінки визнаються у тому періоді, в якому здійснюється перегляд оцінки, якщо переглянута оцінка впливає як на поточний, так і майбутній періоди.

**Основні джерела невизначеності оцінок**

Нижче наведені основні припущення стосовно майбутнього та інші основні джерела невизначеності оцінок на кінець звітного періоду, щодо яких існує значний ризик того, що вони стануть причиною суттєвих коригувань балансової вартості активів та зобов’язань протягом наступного фінансового року.

**Термін експлуатації основних засобів**

Знос або амортизація на основні засоби нараховуються протягом строку їх корисного використання. Строки корисного використання визначаються за оцінками керівництва тривалості періоду, протягом якого актив буде приносити прибуток. Ці строки періодично переглядаються на предмет подальшої відповідності. Що стосується активів тривалого користування, то зміни в застосованих оцінках можуть спричинити значні зміни балансової вартості.

**Знецінення активів**

На кожну звітну дату Група здійснює оцінку на предмет існування ознак того, чи не стала сума відшкодування основних засобів і нематеріальних активів нижчою від їх балансової вартості.

Сума відшкодування являє собою більшу з двох величин: справедливу вартість за вирахуванням витрат на реалізацію активу і вартість використання. Коли виникає таке зниження, балансова вартість зменшується до суми відшкодування. Сума зменшення відображається у звіті про сукупний дохід того періоду, в якому виявлено таке зменшення. Якщо умови зміняться і керівництво визначить, що вартість активу зросла, знецінення буде повністю або частково відновлено.

**Резерв під очікувані кредитні збитки**

Група використовує матрицю резервів для розрахунку очікуваних кредитних збитків для торгової дебіторської заборгованості та контрактних активів. Ставки резервування базуються на кількості днів прострочення платежів та засновані на історичному спостереженні ставок дефолту боржників з поправкою на прогнозні фактори, які характерні для боржників і економічного середовища.

На кожну звітну дату переглядаються історичні коефіцієнти дефолту і аналізуються зміни в прогнозних оцінках.

**Оцінка відстрочених податкових активів та зобов’язань**

Приймаючи до уваги нестабільність податкової політики держави, оцінка відстрочених податкових активів та зобов’язань проводилась на основі суджень керівництва Групи, що базувались на інформації, яка була у його розпорядженні на момент складання даної консолідованої фінансової звітності.

1. **Ключові положення облікової політики**

***4.1. Зміни в обліковій політиці***

Починаючи з 1 січня 2018 року Група застосовує МСФЗ 9 «Фінансові інструменти» та МСФЗ 15 «Дохід від договорів з клієнтами». На відповідну дату Група змінила облікову політику щодо визнання доходів від реалізації та класифікації і оцінки фінансових інструментів.

***МСФЗ (IFRS) 9 «Фінансові інструменти»***

Консолідована фінансова звітність Групи не зазнала суттєвих змін внаслідок застосування даного стандарту.

*Класифікація*

У зв’язку із застосуванням МСФЗ (IFRS) 9 не було змін в класифікації фінансових активів та фінансових зобов’язань Групи.

*Зменшення корисності*

Група застосовує спрощений підхід до визнання очікуваних кредитних збитків на увесь строк дії торгової та іншої дебіторської заборгованості, як дозволено згідно з МСФЗ (IFRS) 9. Щодо грошових коштів та їх еквівалентів, то керівництво Групи вважає, що вони мають низький кредитний ризик.

***МСФЗ (IFRS) 15 «Виручка за договорами із покупцями»***

Консолідована фінансова звітність Групи не зазнала суттєвих змін внаслідок застосування даного стандарту.

Положення стандарту не містять за своєю суттю ніяких вимог, які би змінювали підхід у визнанні виручки за договорами із покупцями, які застосовуються під час здійснення Компанією своєї основної діяльності.

***4.2. Ключові положення облікової політики***

**Нематеріальні активи**

Придбані нематеріальні активи капіталізуються за собівартістю їх придбання. Витрати на придбання нематеріальних активів амортизуються прямолінійним методом протягом корисного терміну їх використання (від 1 до 20 років).

Після первісного визнання нематеріальні активи обліковуються на балансі за собівартістю за вирахуванням накопиченої амортизації та накопичених збитків від знецінення. Терміни і методи нарахування амортизації переглядаються на кінець кожного фінансового року. Якщо очікуваний термін корисного використання значно відрізняється від попередніх розрахунків, термін амортизації нематеріальних активів змінюється.

**Основні засоби**

Основні засоби відображаються за вартістю придбання за вирахуванням накопиченої амортизації на дату останнього балансу та будь-яких накопичених збитків від зменшення корисності.

Активи, вартістю менше 6 000,00 грн. амортизуються в першому місяці використання об’єкта в розмірі 100% його вартості.

Амортизація основних засобів нараховується за лінійним методом на основі таких очікуваних строків корисної експлуатації:

|  |  |
| --- | --- |
| **Група основних засобів** | **Строк корисної експлуатації** |
| 1 | 2 |
| Земля | Не амортизується |
| Будівлі і споруди | 10-126 років |
| Машини та обладнання | 3-50 років |
| Транспортні засоби | 5-49 років |
| Інші основні засоби | 4-47 років |

Витрати, понесені після введення основних засобів в експлуатацію, наприклад, поточний ремонт, технічне обслуговування та капітальний ремонт, як правило, відображаються у Звіті про сукупний дохід у періоді, в якому вони були понесені. У ситуаціях, коли можна чітко довести, що зазначені витрати призвели до збільшення майбутніх економічних вигід, що очікуються від використання об’єкту основних засобів понад первісно очікувані економічні вигоди, такі витрати капіталізуються як додаткова вартість основних засобів.

Прибуток або збиток, що виникає від припинення визнання об’єкта основних засобів активом, визнається як різниця між чистими надходженнями від вибуття та балансовою вартістю об’єкта.

Дооцінка основних засобів списується на нерозподілений прибуток одночасно з використанням об’єкта основних засобів.

**Інвестиційна власність**

До інвестиційної власності віднесені основні засоби (земля, об’єкти нерухомості), які призначені для передачі в оренду іншим особам.

Якщо об’єкт основного засобу частково використовується для власних цілей, а частково для отримання коштів від передачі в оренду, він визначається об’єктом інвестиційної власності, якщо основним джерелом доходу від його використання є надходження коштів від оренди (більше 50%).

Під час первісного визнання об’єкти інвестиційної нерухомості оцінюються та відображаються Групою в бухгалтерському обліку за первісною вартістю, яка включає ціну придбання цієї нерухомості та всі витрати, що безпосередньо пов’язані з її придбанням.

Після первісного визнання Група здійснює оцінку інвестиційної нерухомості за собівартістю (первісна вартість за вирахуванням накопиченої амортизації та збитків від зменшення корисності).

**Фінансові інвестиції** **в асоційовані підприємства**

До асоційованих відносяться ті підприємства, в яких Група здійснює значний вплив, але не контроль, на фінансову та операційну політику.

Істотним впливом є право брати участь у прийнятті рішень щодо фінансової та операційної політики об’єкта інвестування, але не є контролем або спільним контролем над цією політикою.

Інвестиції в асоційовані підприємства після первісного визнання відображаються окремим рядком у балансі Групи за первісною собівартістю, крім консолідованої фінансової звітності, де такі інвестиції визнаються за методом участі в капіталі (відповідно до МСБО 28 «Інвестиції в асоційовані підприємства»).

**Запаси**

Товарні запаси оцінюються за нижчою з двох величин: собівартістю або чистою вартістю реалізації. Чиста вартість реалізації – це оціночна продажна ціна в процесі звичайної господарської діяльності, за вирахуванням оціночних витрат на здійснення доробки, а також оціночних витрат, необхідних для здійснення реалізації.

Оцінка запасів при вибутті здійснюється за методом середньозваженої вартості.

Собівартість готової продукції та незавершеного виробництва включає відповідну частку накладних витрат, що визначаються виходячи з нормальної потужності, за виключенням витрат за позиками.

В Групі встановлені операційні цикли з урахуванням умов контракту для:

* виготовлення виробничих насосів від 2-х до 24-х місяців;
* виробництва запасних частин від 2-х до 6-ти місяців.

**Грошові кошти**

Грошові кошти складаються з готівки в касі та грошових коштів на банківських рахунках. Депозити з терміном погашення більше 12 місяців обліковуються у складі інших необоротних активів.

**Фінансові інструменти**

Група визнає фінансовий актив або фінансове зобов’язання у своєму звіті про фінансовий стан тільки тоді, коли Група стає стороною по договору, який визначає умови відповідного фінансового інструмента.

***Фінансові активи***

*Первісне визнання та оцінка*

При первісному визнанні фінансовий актив оцінюється за справедливою вартістю, збільшеною у випадку фінансового активу, оцінюємого не за справедливою вартістю через прибуток або збиток, на суму витрат за угодою, які відносяться до придбання або випуску фінансового активу.

Торгова дебіторська заборгованість при первісному визнанні оцінюється за ціною угоди, якщо торгова дебіторська заборгованість не містить значного компоненту фінансування відповідно до МСФЗ 15 «Дохід від договорів з клієнтами».

Після первісного визнання Група оцінює та класифікує свої фінансові активи за такими категоріями:

* 1. фінансові активи, які обліковуються за амортизованою вартістю (для отримання передбачених договором грошових потоків; договірні умови фінансового активу обумовлюють отримання в зазначені строки грошових потоків, які є виключно платежами в рахунок основної суми боргу та відсотків на непогашену частину основної суми боргу) – грошові кошти, депозити, позики видані та торгова дебіторська заборгованість;
  2. фінансові активи, які обліковуються за справедливою вартістю через інший сукупний дохід (утримується для отримання передбачених договором грошових потоків або шляхом продажі фінансових активів; договірні умови фінансового активу забезпечують отримання в зазначені дати грошових потоків, які є виключно платежами за основною сумою боргу та відсотків за непогашеною частиною основної суми боргу) – фінансові інвестиції у власний капітал інших підприємств;
  3. фінансові активи, які обліковуються за справедливою вартістю через прибуток та збиток (за виключенням випадків, коли фінансові активи оцінюються за амортизованою вартістю або за справедливою вартістю через інший сукупний дохід) – фінансові інвестиції, по яким прийнято рішення обліковувати за справедливою вартістю через прибутки та збитки.

*Знецінення*

Група визнає резерв на очікувані кредитні збитки для всіх боргових інструментів, які не обліковуються за справедливою вартістю через прибуток або збиток.

Для дебіторської заборгованості та контрактних активів Група застосовує спрощений підхід до розрахунку резерву очікуваних кредитних збитків. Таким чином, Група не відстежує зміни кредитного ризику, а замість цього визнає резерв під очікувані збитки за весь термін.

*Припинення визнання*

Група припиняє визнання фінансового активу тільки тоді, коли:

1. закінчується термін дії передбачений договором прав на грошові потоки від цього фінансового активу або
2. Група передає цей фінансовий актив (або передача передбачених договором прав на отримання грошових потоків від фінансового активу, або збереження передбачених договором прав на отримання грошових потоків від фінансового активу, але прийняття на себе передбаченого договором зобов’язання виплачувати ці грошові потоки одному або кільком отримувачам).

***Фінансові зобов’язання***

*Первісне визнання та оцінка*

Фінансові зобов’язання класифікуються при первісному визнанні як фінансові зобов’язання за справедливою вартістю через прибуток або збиток, кредити та позики, торгова кредиторська заборгованість.

При первісному визнанні фінансове зобов’язання оцінюється за справедливою вартістю, а у випадку позик та торгової кредиторської заборгованості, зменшеною на суму витрат за угодою, які відносяться до придбання фінансового зобов’язання

Фінансові зобов'язання Групи включають торгівельну та іншу кредиторську заборгованість.

Після первісного визнання Група оцінює та класифікує фінансові зобов’язання як такі, що оцінюються згодом за амортизованою вартістю.

*Припинення визнання*

Група припиняє визнавати фінансове зобов’язання та вилучає його зі Звіту про фінансовий стан тоді, коли воно є погашеним, тобто коли обов’язок, передбачений договором, виконаний, анульований або строк його дії закінчився.

**Акціонерний капітал**

Прості акції Компанії визнаються за справедливою вартістю компенсації, отриманої за них Компанією.

Управління капіталом:

Основна задача Компанії при управлінні капіталом – збереження можливості безперервно функціонувати з метою забезпечення необхідної прибутковості акціонерам і вигід зацікавленим сторонам, а також збереження оптимальної структури капіталу і зниження його вартості.

Для підтримання структури капіталу і його коригування Компанія може коригувати суму дивідендів, належну до виплати акціонерам, провести повернення капіталу акціонерам, випустити нові акції, продати активи для зниження заборгованостей, або залучити нові кредити.

**Забезпечення**

Забезпечення визнаються якщо:

1. Група має теперішню заборгованість (юридичну або фактичну) внаслідок минулої події;
2. ймовірно, що вибуття ресурсів, які втілюють у собі економічні вигоди, буде необхідним для погашення заборгованості;
3. можна достовірно оцінити суму заборгованості.

У випадку невиконання зазначених умов забезпечення не визнаються.

Суми, які визнані Групою як забезпечення, є найкращою оцінкою видатків, необхідних для погашення теперішньої заборгованості на дату балансу. У випадках, коли вплив грошей у часі суттєвий, сума забезпечення визначається за теперішньою вартістю видатків, які, як очікується, будуть потрібні для погашення зобов’язання.

Забезпечення переглядаються на кожну дату балансу та коригуються для відображення поточної найкращої оцінки. Якщо вже немає ймовірності, що вибуття ресурсів, котрі втілюють у собі економічні вигоди, буде потрібним для погашення заборгованості, забезпечення сторнується.

**Відстрочений податок**

Відстрочений податок на прибуток нараховується за методом зобов’язань за всіма тимчасовими різницями на дату балансу між податковими базами активів і зобов’язань і їх балансовою вартістю.

Відстрочені податкові зобов’язання визнаються щодо всіх оподаткованих тимчасових різниць. Відстрочені податкові активи визнаються щодо всіх неоподаткованих тимчасових різниць та перенесення на подальші періоди невикористаних податкових збитків тією мірою, якою є ймовірним майбутній оподаткований прибуток, щодо якого можна використати неоподатковані тимчасові різниці та невикористані податкові збитки.

На кожну дату складання бухгалтерського балансу Група переглядає балансову вартість відстрочених податкових активів і зменшує її, коли перестає існувати ймовірність отримання достатнього податкового прибутку, що дозволило б реалізувати частину або всю суму такого відстроченого податкового активу.

Відстрочені податкові активи та зобов’язання визначаються за ставками податку, застосування яких очікується у періоді реалізації активу або врегулювання зобов’язання, ґрунтуючись на ставках податку та податкових законах, що набули чинності або були затверджені на дату балансу.

**Умовні активи та зобов’язання**

Умовний актив не визнається у фінансовій звітності. Інформація про нього розкривається у випадку ймовірності надходження економічних вигід.

Умовні зобов’язання у фінансовій звітності не визнаються, окрім випадків, коли є вірогідність того, що для розрахунку за зобов’язанням необхідне вибуття економічних ресурсів, що може бути визначене з достатньою достовірністю.

Інформація про ці зобов’язання розкривається, якщо можливість вибуття ресурсів, які втілюють у собі економічні вигоди, не є віддаленою.

**Визнання доходів та витрат**

Доходи та витрати в Групі обліковуються відповідно до принципу відповідності, при цьому доходи і витрати відображаються в бухгалтерському обліку та фінансовій звітності в момент їх виникнення, незалежно від дати надходження або сплати грошових коштів.

Виручка за договорами з покупцями визнається, коли контроль над товарами або послуги передаються замовнику в сумі, що відображає відшкодування, право на яке організація чекає отримати в обмін на передачу товарів або послуг покупцеві.

***Продаж товарів***

Дохід від реалізації готової продукції визнається в момент часу, коли контроль над активом передається замовнику, як правило, при поставці такої продукції.

***Надання послуг***

Група надає послуги з обслуговування та шеф-монтажних послуг устаткування (насосів). Ці послуги продаються або окремо згідно з договорами з покупцями, або включаються в комплексний пакет разом з продажем покупцеві устаткування. Відшкодування за наданні послуги вказуються в договорах с покупцями окремо. Виручка від надання послуг визнається на дату виконання зобов’язання за договором.

***Сальдо за договорами***

***Контрактні активи***

Контрактний актив - це право на винагороду в обмін на товари або послуги, які компанія передала клієнтові. Якщо Група здійснює передачу товарів або послуг клієнту до того, як клієнт виплатить винагороду або до настання строку платежу, актив за контрактом визнається в сумі винагороди, яка є умовною.

***Торгова дебіторська заборгованість***

Дебіторська заборгованість є правом компанії на суму відшкодування, яке є безумовним.

***Контрактні зобов’язання***

Контрактні зобов’язання - це зобов’язання передати клієнтові товари або послуги, за які компанія отримала винагороду. Контрактні зобов’язання визнаються як виручка при виконанні компанією зобов’язань за контрактом.

Група визнає контрактні зобов’язання в фінансовій звітності як аванси від покупців.

**Внески до Державного пенсійного фонду**

Група не має ніяких інших пенсійних програм, крім державної пенсійної системи України, що вимагає від роботодавця здійснення поточних внесків, які розраховуються як відсоткова частка від загальної суми заробітної плати. Ці витрати в Звіті про сукупний дохід відносяться до періоду, в якому нараховується заробітна плата.

**Операції в іноземній валюті**

Операції, деноміновані у валютах, які відрізняються від функціональної валюти, перераховуються у функціональну валюту із використанням валютного курсу НБУ, який переважав на дату операції. Монетарні активи і зобов’язання, деноміновані в іноземних валютах, перераховуються у функціональну валюту за валютними курсами НБУ, які діяли на звітну дату.

Немонетарні статті, які оцінюються за історичною вартістю в іноземній валюті, перераховуються із використанням валютних курсів НБУ станом на дати первісних операцій. Немонетарні статті, які оцінюються за справедливою вартістю в іноземній валюті, перераховуються із використанням валютних курсів НБУ на дату визначення справедливої вартості. Курсові різниці визнаються у складі прибутку або збитку в тому періоді, в якому вони виникають.

**Звіт про рух грошових коштів**

Звіт про рух грошових коштів сформовано прямим методом шляхом розкриття інформації про основні види валових грошових надходжень і виплат.

1. **Стандарти та тлумачення, які були випущені, але ще не набули чинності**

На дату затвердження цієї фінансової звітності до випуску такі стандарти і тлумачення, а також поправки до стандартів були випущені, але ще не набули чинності:

***МСФЗ (IFRS) 16 «Оренда»***

МСФЗ (IFRS) 16 був випущений в січні 2016 р. і замінює собою МСБО (IAS) 17 «Оренда», Роз’яснення КТМФЗ (IFRIC) 4 «Визначення, чи містить угода оренду», Роз’яснення ПКТ (SIC) 15 «Операційна оренда: заохочення» і Роз’яснення ПКТ (SIC) 27 «Оцінка сутності операцій, які мають юридичну форму угоди про оренду». МСФЗ (IFRS) 16 встановлює принципи визнання, оцінки, представлення і розкриття інформації про оренду і вимагає, щоб орендарі відображали усі договори оренди з використанням єдиної моделі обліку в балансі, подібно до порядку обліку, передбаченого в МСБО (IAS) 17 для фінансової оренди. Стандарт передбачає два звільнення від визнання для орендарів - відносно оренди активів з низькою вартістю (наприклад, персональних комп’ютерів) і короткострокової оренди (тобто оренда з терміном не більше 12 місяців).

МСФЗ (IFRS) 16 набуває чинності відносно річних періодів, що починаються 1 січня 2019 р. або після цієї дати.

Група планує застосувати МСФЗ (IFRS) 16 ретроспективно, з дати набуття ним чинності, до кожного представленого попереднього звітного періоду.

***Роз’яснення КТМФЗ (IFRIC) 23 «Невизначеність щодо розміру податку на прибуток»***

Роз’яснення розглядає порядок обліку податку на прибуток, коли існує невизначеність податкових трактувань, що впливає на застосування МСБО (IAS) 12. Роз’яснення не застосовується до податків або зборів, які не відносяться до сфери застосування МСБО (IAS) 12, а також не містить особливих вимог, що стосуються відсотків і штрафів, пов'язаних з невизначеними податковими трактуваннями.

Організація повинна вирішити, чи розглядати кожне невизначене податкове трактування окремо або разом з однією або декількома іншими невизначеними податковими трактуваннями.

Роз’яснення набуває чинності відносно річних звітних періодів, що починаються 1 січня 2019 р. або після цієї дати. Допускаються певні звільнення при переході. Група застосовуватиме роз’яснення з дати набуття ним чинності.

***Поправки до МСФЗ (IFRS) 9 «Фінансові інструменти»***

Відповідно до МСФЗ (IFRS) 9 борговий інструмент може бути оцінений за амортизованою вартістю або за справедливою вартістю із визнанням через інший сукупний дохід, за умови, що договірні грошові потоки є «виключно виплатами основної суми та відсотками за непогашеною основною сумою» (критерій SPPI) та інструмент утримується в рамках відповідної бізнес моделі для цієї класифікації. Поправки до МСФЗ (IFRS) 9 роз’яснюють, що фінансовий актив підпадає під критерій SPPI незалежно від події або обставин, що призводить до дострокового розірвання договору, і незалежно від того, яка сторона платить або отримує прийнятну компенсацію за дострокове припинення дії контракту. Рада з МСБО також уточнила, що прибуток або збиток, що виникає внаслідок модифікації фінансового зобов’язання, яке не призводить до припинення визнання, розрахований шляхом дисконтування змін у договірних грошових потоках за первісною ефективною процентною ставкою, негайно визнається у звіті про прибутки та збитки. Зміни застосовуються до річних періодів, що починаються 1 січня 2019 року або після цієї дати. Поправки повинні застосовуватися ретроспективно; попереднє застосування допускається. Група застосовуватиме поправки з дати набуття ними чинності.

***Поправки до МСФЗ (IFRS) 10 і МСБО (IAS) 28 «Інвестиції в асоційовані та спільні підприємства»***

Поправки розглядають протиріччя між МСФЗ (IFRS) 10 і МСБО (IAS) 28 в частині обліку втрати контролю над дочірньою організацією, яка продається асоційованій організації або спільному підприємству або вноситься до них. Поправки роз’яснюють, що прибуток або збиток, які виникають в результаті продажу або внеску активів, що є бізнесом згідно з визначенням в МСФЗ (IFRS) 3, в угоді між інвестором і його асоційованою організацією або спільним підприємством, визнаються в повному об’ємі. Проте прибуток або збиток, які виникають в результаті продажу або внеску активів, що не є бізнесом, визнаються тільки в межах часток участі, наявних в інших, ніж організація, інвесторів в асоційованій організації або спільному підприємстві. Рада з МСФЗ перенесла дату набуття чинності цих поправок на невизначений термін, проте організація, що застосовує ці поправки достроково, повинна застосовувати їх перспективно. Група застосовуватиме ці поправки, коли вони набудуть чинності.

***Поправки до МСБО 28 «Довгострокові інвестиції у асоційовані та спільні підприємства»***

Зміни пояснюють, що суб’єкт господарювання застосовує МСФЗ (IFRS) 9 «Фінансові інструменти» до довгострокових інвестицій у асоційовані або спільні підприємства, до яких не застосовується метод оцінки участі у капіталі, що по суті є частиною чистої інвестиції в асоційоване чи спільне підприємство (довгострокові інвестиції). Це пояснення є актуальним, оскільки це означає, що модель очікуваних втрат згідно з МСФЗ (IFRS) 9 застосовується до таких довгострокових інвестицій. Зміни застосовуються до річних періодів, які починаються з 1 січня 2019 року або після цієї дати. Суб’єкти господарювання повинні застосовувати зміни ретроспективно, за деякими винятками. Раннє застосування поправок допускається і має бути розкрито. Зміни не матимуть впливу на консолідовану фінансову звітність або облікову політику Групи.

***Щорічні удосконалення МСФЗ, період 2015-2017 рр. (випущені в грудні 2017 року)***

***МСБО (IAS) 12 «Податки на прибуток»***

Зміни пояснюють, що податкові наслідки доходу у формі дивідендів більш прямо пов’язані з минулими операціями чи подіями, які спричинили розподіл прибутку, ніж з виплатами власникам. Таким чином, суб’єкт господарювання визнає податкові наслідки доходу у формі дивідендів у складі прибутку або збитку, іншого сукупного доходу або капіталу, у відповідності до того, як суб’єкт господарювання спочатку визнав такі минулі операції чи події. Суб’єкт господарювання застосовує ці поправки до річних звітних періодів, що починаються з 1 січня 2019 року або після цієї дати. Допускається застосування раніше. Очікується, що зміни не матимуть суттєвого впливу на консолідовану фінансову звітність чи облікові політики Групи.

1. **Нематеріальні активи**

| **р. 1 000** | **Права на знаки для товарів та послуг** | **Права на об’єкти промислової власності** | **Авторські**  **та суміжні з ними права** | **Інші**  **немате-ріальні цінності** | **Немате-**  **ріальні цінності,**  **разом** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Первісна вартість на 31.12.2017 р.** | **1** | **251** | **314** | **73 171** | **73 737** |
| Надходження | - | - | - | 16 875 | 16 875 |
| Вибуття | - | - | - | - |  |
| **Первісна вартість на 31.12.2018 р.** | **1** | **251** | **314** | **90 046** | **90 612** |
| **Накопичена амортизація на**  **31.12.2017 р.** | **1** | **124** | **181** | **38 985** | **39 291** |
| Амортизація за період | - | 26 | 46 | 25 029 | 25 101 |
| Вибуття | - | - | - | - | - |
| **Накопичена амортизація на 31.12.2018 р.** | **1** | **150** | **227** | **64 014** | **64 392** |
| **Балансова вартість на 31.12.2017 р.** | **-** | **127** | **133** | **34 186** | **34 446** |
| **Балансова вартість на 31.12.2018 р.** | **-** | **101** | **87** | **26 032** | **26 220** |

Переоцінка нематеріальних активів не здійснювалась.

Нематеріальні активи в заставі не перебувають.

1. **Основні засоби**

| **р. 1 010** | **Будинки і споруди** | **Машини**  **і облад-нання** | **Транс-портні засоби** | **Інстру-менти, прилади, інвентар** | **Інші основні засоби** | **Інші необо-ротні мате-ріальні активи** | **Матеріальні основні активи, разом** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Первісна вартість на 31.12.2016 р.** | 337 721 | 376 465 | 13 876 | 56 729 | 516 | 13 372 | **798 679** |
| Введення в експлуатацію | 9 427 | 35 206 | 5 314 | 11 688 | - | 4 220 | **65 855** |
| Вибуття | (15) | (859) | (291) | (2 037) | (-) | (1 132) | **(4 334)** |
| **Первісна вартість на 31.12.2017 р.** | **347 133** | **410 812** | **18 899** | **66 380** | **516** | **16 460** | **860 200** |
| Введення в експлуатацію | 14 026 | 40 008 | 848 | 8 490 | - | 2 686 | **66 058** |
| Вибуття | (4) | (1 522) | (600) | 381 | - | (902) | **(2 647)** |
| переведення в інвестиційну нерухомість | (730) | - | - | - | - | - | **(730)** |
| **Первісна вартість на 31.12.2018 р.** | **360 425** | **449 298** | **19 147** | **75 251** | **516** | **18 244** | **922 881** |
| **Накопичений знос та знецінення на 31.12.2016 р.** | **54 588** | **150 951** | **7 820** | **19 035** | **193** | **13 365** | **245 952** |
| Знос за період | **9 962** | **32 479** | **1 440** | **6 448** | **35** | **3 434** | **53 798** |
| Вибуття | **(15)** | **(736)** | **(268)** | **(402)** | **-** | **(345)** | **(1 766)** |
| **Накопичений знос та знецінення на 31.12.2017 р.** | **64 535** | **182 694** | **8 992** | **25 081** | **228** | **16 454** | **297 984** |
| Знос за період | **10 692** | **34 988** | **1 603** | **7 401** | **32** | **2 251** | **56 967** |
| Вибуття | **(4)** | **( 1 408)** | **(330)** | **(283)** | **-** | **(465)** | **(2 490)** |
| переведення в інвестиційну нерухомість | **(134)** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **(134)** |
| **Накопичений знос та знецінення на 31.12.2018 р.** | **75 089** | **216 274** | **10 265** | **32 199** | **260** | **18 240** | **352 327** |
| **Балансова вартість на 31.12.2016** | **283 133** | **225 514** | **6 056** | **37 694** | **323** | **7** | **552 727** |
| **Балансова вартість на 31.12.2017** | **282 598** | **228 118** | **9 907** | **41 299** | **288** | **6** | **562 216** |
| **Балансова вартість на 31.12.2018** | **285 336** | **233 024** | **8 882** | **43 052** | **256** | **4** | **570 554** |

Станом на 31 грудня 2018 року основні засоби загальною первісною вартістю 97 534 тис. грн. були повністю амортизовані, але Група й надалі їх використовує.

Знецінення основних засобів в звітному періоді не здійснювалось.

У заставі перебувають основні засоби загальною залишковою вартістю 69 619 тис. грн.

1. **Інвестиційна нерухомість**

| **р. 1 011** | **Будинки і споруди** |
| --- | --- |
| **Первісна вартість на 01.01.2018 р.** | **-** |
| переведення з основних засобів | 730 |
| Введення в експлуатацію | 260 |
| Вибуття | - |
| **Первісна вартість на 31.12.2018 р.** | **990** |
| **Накопичений знос та знецінення на 01.01.2018 р.** | **-** |
| переведення з основних засобів | **134** |
| Знос за період | **9** |
| Вибуття | **-** |
| **Накопичений знос та знецінення на 31.12.2018 р.** | **143** |
| **Балансова вартість на 01.01.2018** | **-** |
| **Балансова вартість на 31.12.2018** | **847** |

1. **Капітальні інвестиції**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Р. 1 005** | **Незавер-**  **шене будівництво** | **Обладнання, яке потребує монтажу та**  **ОЗ, які потребують модернізації** | **Придбання (створення) основних засобів** | **Придбання (створення) НМА** | **Інші капітальні інвестиції** | **Капітальні інвестиції разом** |
| **Балансова вартість на 31.12.2016 р.** | 6 946 | 1 818 | 3 981 | 6 672 | **376** | **19 793** |
| Надходження | 4 984 | 23 255 | 34 374 | 28 348 | 4 113 | **95 074** |
| Введення в експлуатацію | (5 392) | (24 542) | (31 703) | (22 700) | (4 220) | **(88 557)** |
| Вибуття | (454) | - | (573) | - | **-** | **(1 027)** |
| **Балансова вартість на 31.12.2017 р.** | **6 084** | **531** | **6 079** | **12 320** | **269** | **25 283** |
| Надходження | 14 495 | 36 440 | 26 081 | 27 057 | 2 723 | **106 796** |
| Введення в експлуатацію | (10 627) | (34 075) | (18 918) | (16 887) | (2 685) | **(83 192)** |
| Вибуття | - | - | (378) | - | **-** | **(378)** |
| **Балансова вартість на 31.12.2018 р.** | **9 952** | **2 896** | **12 864** | **22 490** | **307** | **48 509** |

1. **Фінансові інвестиції**

Компанія володіє 30% у статутному капіталі ТОВ «ГМС- Дніпро». Розмір інвестицій становить **0,3 тис. грн.**

Також Компанія володіє 101,3 тис. шт. акцій АТ «ВНДІАЕН», вартістю **26** **тис. грн.,** що становить 0,2255% статутного капіталу.

1. **Запаси**

| **Показник (р.1 100)** | **Код рядка** | **31.12.2018** | **31.12.2017** |
| --- | --- | --- | --- |
| Матеріали | 1101 | 246 027 | 197 244 |
| Напівфабрикати і продукти у процесі виробництва | 1102 | 36 255 | 24 038 |
| Готова продукція | 1103 | 69 468 | 69 080 |
| Товари | 1104 | 860 | 837 |
| Незавершене виробництво | 1102 | 182 185 | 227 447 |
| Мінус: Резерв під знецінення запасів |  | (5 970) | - |
| **Всього** | **1100** | **528 825** | **518 646** |

Запаси в заставі не перебувають.

1. **Торгівельна дебіторська заборгованість**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Показник** | **Код рядка** | **31.12.2018** | **31.12.2017** |
| За поставками вітчизняним покупцям |  | 141 224 | 31 339 |
| За поставками іноземним покупцям |  | 170 716 | 226 920 |
| Мінус: Резерв на покриття безнадійної заборгованості |  | (61) | (1) |
| **Торгівельна дебіторська заборгованість разом** | **1125** | **311 879** | **258 258** |

Зміни у резерві на знецінення торгівельної дебіторської заборгованості наведені нижче:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Показник (р. 1125)** | **31.12.2018** | **31.12.2017** |
| На 1 січня | 1 | - |
| Нараховано за рік | 61 | 1 |
| Списання |  | - |
| Відновлення невикористаних сум | (1) | - |
| **На 31 грудня** | **61** | **1** |

Далі наведено аналіз за строками виникнення торговельної дебіторської заборгованості станом на 31 грудня.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Разом** | **> 90 днів** | **від 90 днів до 180 днів** | **від 180 днів до 365 днів** | **< 365 днів** |
| 31.12.2018 | 311 879 | 260 181 | 25 369 | 16 844 | 9 485 |
| 31.12.2017 | 258 258 | 164 935 | 87 957 | 720 | 4 646 |

1. **Інша дебіторська заборгованість**

| **Показник** | **Код рядка** | **31.12.2018** | **31.12.2017** |
| --- | --- | --- | --- |
| Аванси на поставки | 1130 | 132 533 | 57 211 |
| Заборгованості перед бюджетом | 1135 | 9 426 | 24 673 |
| Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів | 1140 | 57 | 8 |
| Інша поточна дебіторська заборгованість: | 1155 | 3 492 | 4169 |
| в т. ч. заборгованість до органів соціального страхування | 1155 | 348 | 327 |
| в т. ч. видані кошти під звіт працівникам | 1155 | 248 | 572 |
| в т. ч. видані позики співробітникам | 1155 | - | 40 |
| в т. ч. розрахунки за претензіями, та з відшкодування завданих збитків | 1155 | 1 030 | 996 |
| в т. ч. інше | 1155 | 1 866 | 2 234 |
| **Інша дебіторська заборгованості брутто, разом** |  | **145 508** | **86 061** |
| В Мінус: Резерв на покриття безнадійної заборгованості | 1130, 1155 | (1 497) | (5 260) |
| **Інша дебіторська заборгованості нетто, всього** |  | **144 011** | **80 801** |

Станом на 31.12.2018 р. кошти, перераховані митниці, перебувають у грошовій заставі в сумі 407 тис. грн.

Зміни у резерві на знецінення іншої дебіторської заборгованості наведені нижче:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **31.12.2018** | **31.12.2017** |
| На 1 січня | **5 260** | **5 141** |
| Нараховано за рік | 239 | 137 |
| Списання | (3 971) | (18) |
| Відновлення невикористаних сум | (31) | - |
| **На 31 грудня** | **1 497** | **5 260** |

1. **Грошові кошти**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Показник** | **Код рядка** | **31.12.2018** | **31.12.2017** |
| **Грошові кошти в касі** | 1 166 | **26** | **22** |
| **Грошові кошти в банку:** | 1 167 | **118 261** | **56 240** |
| Поточні рахунки, корпоративні картки |  | 72 196 | 29 577 |
| Депозити до 1 року |  | 46 001 | 26 529 |
| Інші грошові активи |  | 64 | 134 |
| **Грошові кошти та їх еквіваленти, всього** | **1165** | **118 287** | **56 262** |

1. **Розрахунки між періодами**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Показник** | **Код рядка** | **31.12.2018** | **31.12.2017** |
| Торгові патенти, ліцензії |  | 79 | 19 |
| Страхування |  | 1 752 | 3 045 |
| Підписка |  | 158 | 139 |
| Інше |  | 7 326 | 4 062 |
| **Короткострокові розрахунки між періодами, всього** | **1 170** | **9 315** | **7 265** |

1. **Інші активи**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Показник** | **Код**  **рядка** | **31.12.2018** | **31.12.2017** |
| Не отримані податкові накладні, які можуть бути враховані в зменшення податку на додану вартість в майбутніх періодах |  | 1 327 | 2 158 |
| Податкові зобов’язання |  | - | 39 |
| Інші активи |  | 1 | 1 |
| **Інші активи, всього** | **1 190** | **1 328** | **2 198** |

1. **Акціонерний капітал**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Показник** | **Код**  **рядка** | **31.12.2018** | **31.12.2017** |
| Зареєстрований статутний капітал (30 902 073 звичайних акцій номінальною вартістю 0,8 грн. кожна) |  | 24 722 | 24 722 |

**Акції розподілені між акціонерами наступним чином:**

* H.M.S. CAPITAL LIMITED – володіє 27 999 302 штуками простих іменних акцій на суму 22 399 441,60 грн., що становить 90,606549% статутного капіталу Товариства.

**Інші акціонери:**

* **фізичні особи** (2 351 осіб) - володіють 2 019 856 штуками простих іменних акцій на суму 1 615 884,80 грн., що становить 6,536312% статутного капіталу Товариства;
* **юридичні особи** (19 осіб) – володіють 868 777 штуками простих іменних акцій на суму 695 021,60 грн., що становить 2,81139 % статутного капіталу Товариства;
* **депозитарні установи:** Публічне акціонерне товариство «Енергобанк», Публічне акціонерне товариство «ФІНРОСТБАНК», Публічне акціонерне товариство «Банк Демарк», Товариство з обмеженою відповідальністю «ТАРГЕТ ТРЕЙД», Товариство з обмеженою відповідальністю ФІНКОМ-ІНВЕСТ - не надали інформації.

Згідно з даними, на рахунках вищезазначених депозитарних установ знаходяться 14 138 штук простих іменних акцій на суму 11 310,40 грн., що становить 0,045749% статутного капіталу Товариства.

У звітному періоді додатковий випуск акцій не проводився.

Додатковий капітал за звітну дату складається з наступного капіталу:

* **р. 1 415 - 49 105 тис. грн.** – резервний капітал, сформований відповідно до законодавства України на покриття збитків;
* **р. 1 405 – 97 942 тис. грн.** – капітал у дооцінках. Дооцінка необоротних активів, проведена згідно із законодавством України у 1996 р. (**10 498 тис. грн.**) та на початок 2011 р., відповідно до даних незалежної оцінки експертів. Сума капіталу у дооцінках списується на нерозподілений прибуток по мірі використання необоротних активів;
* **р. 1 411 - 269 тис. грн.** – емісійний капітал.

1. **Довгострокова кредиторська заборгованість**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Показник** | **Код**  **рядка** | **31.12.2018** | **31.12.2017** |
| Інші довгострокові зобов’язання за придбані акції |  | - | 132 921 |
| **Довгострокові зобов’язання, всього** | **1 515** | **-** | **132 921** |

1. **Короткострокові забезпечення**

Стан короткострокових забезпечень у звітному періоді був наступним:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Показник** | **Код**  **рядка** | **31.12.2018** | **31.12.2017** |
| Забезпечення на оплату відпусток працівникам |  | 20 568 | 18 460 |
| Забезпечення на матеріальне заохочення |  | 3 724 | 4 913 |
| Забезпечення по гарантійним ремонтам |  | 2 426 | 472 |
| **Короткострокові резерви, всього** | **1 660** | **26 718** | **23 845** |

1. **Торгівельна та інша кредиторська заборгованість**

| **Показник** | **Код**  **рядка** | **31.12.2018** | **31.12.2017** |
| --- | --- | --- | --- |
| Поточна кредиторська заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями | 1 610 | 131 126 | - |
| За поставками за товари, роботи, послуги перед вітчизняними постачальниками | 1 615 | 50 206 | 38 737 |
| За поставками за товари, роботи, послуги перед зарубіжними постачальниками | 1 615 | 139 876 | 106 755 |
| Аванси, отримані на поставки | 1 635 | 277 521 | 111 499 |
| З податку на дохід | 1 621 | - | 277 |
| З бюджетних розрахунків, без податку на дохід (CІT) | 1 620 | 3 980 | 3 327 |
| За заробітною платою | 1 630 | 14 151 | 12 148 |
| Заборгованість перед органами соціального страхування | 1 625 | 3 804 | 3 224 |
| З дивідендів | 1 640 | 134 | 134 |
| Інші поточні зобов'язання | 1 690 | 1 868 | 2 092 |
| **Короткострокові зобов’язання за поставками та інше, всього** |  | **622 666** | **278 193** |

1. **Дохід від реалізації**

Нижче наводиться дезагрегація виручки Групи за договорами з клієнтами:

| **Сегменти** | **Код рядка** | **2018 рік** | **2017 рік** |
| --- | --- | --- | --- |
| **Тип продукції та послуг, в т. ч.:** |  |  |  |
| * насосів |  | 826 073 | 777 388 |
| * запчастин |  | 439 620 | 317 397 |
| * послуг |  | 14 497 | 15 530 |
| * інших оборотних активів |  | 10 460 | 12 087 |
| - товарів |  | 2 260 | 2 325 |
| * оренда |  | 2 816 | 2 356 |
| * інше |  | 3 844 | 3 107 |
| **Доходи від продажу, всього** | **2 000** | **1 299 570** | **1 130 190** |
| **Географічний регіон, в т. ч.:** |  |  |  |
| Україна |  | 289 992 | 102 210 |
| Росія |  | 865 691 | 803 599 |
| Країни СНД |  | 58 167 | 147 706 |
| Дальнє зарубіжжя |  | 85 720 | 76 675 |
| **Доходи від продажу, всього** | **2 000** | **1 299 570** | **1 130 190** |

Нижче наводиться звірка виручки від контрактів з клієнтами з сумами, які розкриті в інформації за сегментами (Примітка 29):

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Доходи від продажу** | **2018 рік** | **2017 рік** |
| Внутрішній ринок | 289 992 | 102 210 |
| Регіони за кордоном | 1 009 578 | 1 027 980 |
| **Всього** | **1 299 570** | **1 130 190** |

**Сальдо за договорами**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **31.12.2018** | **31.12.2017** |
| Торгова дебіторська заборгованість (примітка 12) | 311 879 | 258 258 |
| Аванси, отримані від покупців (примітка 20) | 277 521 | 111 499 |

Торгова дебіторська заборгованість не є процентною, звичайний період сплати заборгованості по договору не більше 180 днів з дати отримання продукції покупцем.

Збільшення залишків авансів від покупців у 2018 р. пов’язане із зростанням заказів від покупців.

1. **Собівартість реалізації**

| **Показник** | **Код рядка** | **2018 рік** | **2017 рік** |
| --- | --- | --- | --- |
| Вартість проданої готової продукції, товарів, послуг |  | 1 055 506 | 828 482 |
| Собівартість реалізованих оборотних активів |  | 5 961 | 5 201 |
| Собівартість надання в оренду |  | 1 024 | 1 277 |
| **Собівартість реалізації, всього** | **2 050** | **1 062 491** | **834 960** |

1. **Адміністративні витрати**

| **Показник** | **Код рядка** | **2018 рік** | **2017 рік** |
| --- | --- | --- | --- |
| Заробітна плата та соціальні виплати, пов’язані з заробітною платою |  | 52 131 | 44 883 |
| Витрати на автотранспорт |  | 7 982 | 8 167 |
| Інші услуги сторонніх організацій |  | 12 896 | 8 061 |
| Забезпечення матеріального заохочення |  | 3 724 | 4 913 |
| Резерви невикористаних відпусток |  | 6 059 | 4 798 |
| Електроенергія, вода, газ та охорона |  | 4 677 | 4 474 |
| Витрати матеріалів |  | 2 080 | 2 469 |
| Амортизація основних засобів |  | 2 602 | 2 448 |
| Амортизація нематеріальних активів |  | 2 412 | 1 943 |
| Податки і збори |  | 5 103 | 3 021 |
| Консультаційні, юридичні та аудиторські послуги |  | 7 457 | 2 363 |
| Страхування майна |  | 2 140 | 2 200 |
| Ремонт основних засобів |  | 1 597 | 885 |
| Оренда основних засобів |  | 629 | 591 |
| Послуги зв’язку |  | 408 | 270 |
| Інші видові витрати (на) в т. ч.: |  |  |  |
| службові відрядження |  | 2 499 | 2 737 |
| представницькі витрати |  | 120 | 113 |
| Ліцензування та сертифікація |  | - | 104 |
| Підготовка кадрів та навчання |  | 5 | 20 |
| **Адміністративні витрати, всього** | **2 130** | **114 521** | 1. **60** |

1. **Витрати на збут**

| **Показник** | **Код рядка** | **2018 рік** | **2017 рік** |
| --- | --- | --- | --- |
| Послуги сторонніх організацій |  | 3 993 | 7 378 |
| Витрати на транспорт |  | 6 591 | 7 289 |
| Резерви гарантійних ремонтів |  | 9 529 | 6 574 |
| Заробітна плата та соціальні виплати, пов’язані із з/п |  | 6 312 | 5 191 |
| Страхування |  | 823 | 1 175 |
| Інші видові витрати (на), в т. ч.: |  |  |  |
| службові відрядження |  | 1 226 | 1 214 |
| представницькі та реклама |  | 438 | 1 258 |
| Витрати матеріалів |  | 890 | 847 |
| Послуги зв’язку, Інтернет |  | 252 | 457 |
| Резерви невикористаних відпусток |  | 521 | 439 |
| Електроенергія, вода, газ та охорона |  | 283 | 306 |
| Амортизація основних засобів |  | 189 | 222 |
| Ремонт основних засобів |  | - | 179 |
| Витрати на сплату митних зборів і платежів |  | 127 | 80 |
| Амортизація нематеріальних активів |  | 54 | 59 |
| Податки і збори |  | 11 | 10 |
| Консультаційні, юридичні та аудиторські послуги |  | 17 | 1 |
| інше |  | 26 | - |
| **Витрати на збут, всього** | **2 150** | **31 282** | **32 679** |

1. **Інші операційні доходи**

| **Інші операційні доходи** | **Код рядка** | **2018 рік** | **2017 рік** |
| --- | --- | --- | --- |
| Дохід від операційних курсових різниць |  | - | 7 531 |
| Безоплатно отримані оборотні активи |  | 268 | 236 |
| Результати інвентаризації (надлишки) |  | 295 | 67 |
| Відшкодування раніше списаних активів |  | 106 | 37 |
| Дохід від реалізації інших невиробничих послуг |  | 21 | 27 |
| Одержані штрафи, пені, неустойки тощо |  | 43 | 16 |
| Прибутки від збуту кредиторської заборгованості |  | 386 | 14 |
| Інше |  | 1 299 | 1 995 |
| **Інші операційні доходи, всього** | **2 120** | **2 418** | **9 923** |

| **Інші доходи** | **Код рядка** | **2018 рік** | **2017 рік** |
| --- | --- | --- | --- |
| Дохід від реалізації необоротних активів |  | 5 379 | 889 |
| Дохід від неопераційної курсової різниці |  | 1 795 | - |
| Інше |  | 742 | 540 |
| **Інші доходи, всього** | **2 240** | **7 916** | **1 429** |

1. **Інші операційні витрати**

| **Інші операційні витрати** | **Код рядка** | **2018 рік** | **2017 рік** |
| --- | --- | --- | --- |
| Витрати від операційних курсових різниць |  | 37 966 |  |
| Витрати на утримання об’єктів соціальної сфери |  | 11 157 | 10 124 |
| Нестачі та втрати від псування цінностей |  | 11 710 | 7 790 |
| Витрати від купівлі продажу іноземної валюти |  | 5 679 | 3 398 |
| Витрати від знецінення запасів |  | 6 432 |  |
| Премії працівникам за рахунок фонду матеріального заохочення |  | 7 197 | 1 778 |
| Списання необоротних активів |  | 102 | 1 028 |
| Витрати від списання сумнівних та безнадійних боргів |  | 300 | 140 |
| Витрати з послуг населенню |  | 75 | 83 |
| Неустойки, штрафи, відшкодування |  | 399 | 78 |
| Витрати на соціальний розвиток |  | 7 213 | 6 118 |
| Інші операційні витрати |  | 10 656 | 7 399 |
| **Інші операційні витрати, всього** | **2 180** | **98 886** | **37 936** |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Інші витрати** | **Код рядка** | **2018 рік** | **2017 рік** |
| Втрати від не операційних курсових різниць |  | - | 4 150 |
| Витрати на благодійність та матеріальну допомогу |  | 603 | 1 378 |
| Інше |  | 97 | 68 |
| **Інші витрати, всього** | **2 270** | **700** | **5 596** |

1. **Фінансові доходи**

Структура фінансових доходів:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Показник** | **Код рядка** | **2018 рік** | **2017 рік** |
| Відсотки |  | 1 735 | 4 010 |
| дивіденди |  | 1 | 1 |
| **Фінансові доходи, всього** | **2 220** | **1 736** | **4 011** |

1. **Податок на прибуток**

Відповідно до законодавства України, у звітному періоді ставка з податку на прибуток становила 18%.

Основні компоненти витрат з податку на прибуток:

| **Показник** | **Код рядка** | **2018 рік** | **2017 рік** |
| --- | --- | --- | --- |
| **Податок на прибуток** |  |  |  |
| Поточні витрати з податку на прибуток |  | (3 741) | (27 205) |
| Відстрочені витрати з податку на прибуток |  | 1 155 | 1 471 |
| **В тому числі:** |  |  |  |
| Податок на прибуток, представлений в рахунку прибутків і збитків |  | (2 586) | (25 734) |
| **Всього** | **2 300** | **(2 586)** | **(25 734)** |

Структура відстрочених податкових активів та зобов’язань:

| **Показник** | **31.12.2018** | **31.12.2017** |
| --- | --- | --- |
| **Відстрочені податкові активи та зобов’язання, що відображені у складі прибутків/збитків** |  |  |
| **Відстрочені податкові активи** |  |  |
| Резерв під знецінення запасів | 1 074 | - |
| Основні засоби | 2 009 | 2 083 |
| Резерв сумнівних боргів | 105 | 771 |
| Резерви під невикористані відпустки і премії | 174 | 281 |
| Резерв на гарантійні заміни | 437 | 85 |
| **Сукупні відстрочені активи** | **3 799** | **3 220** |
| **Відстрочені податкові зобов’язання** |  |  |
| Запаси | - | - |
| Дооцінка основних засобів | (19 195) | (19 771) |
| **Сукупні відстрочені податкові зобов’язання** | **(19 195)** | **(19 771)** |
| **Чисте відстрочене податкове зобов’язання (-), актив (+)** | **(15 396)** | **(16 551)** |

Зміна стану активів по відстроченому податку на дохід:

| **Показник** | **2018 рік** | **2017 рік** |
| --- | --- | --- |
| Активи (зобов’язання) по відстроченому податку на дохід на початок періоду | (16 551) | (18 644) |
| Активи (зобов’язання) по відстроченому податку на дохід на кінець періоду | (15 396) | (16 551) |
| **Зміна стану активів (зобов’язань) по відстроченому податку** | **1 155** | **2 093** |

Пояснення взаємозв’язку між податковими витратами (доходами) та обліковим прибутком (збитком):

| **Показник** | **2018 рік** | **2017 рік** |
| --- | --- | --- |
| Прибуток (збиток) до оподаткування | 3 760 | 139 922 |
| Податкова ставка | 18 | 18 |
| Податок на прибуток згідно з діючою ставкою | 677 | 25 186 |
| Витрати та доходи, які не підлягають вирахуванню при визначенні оподатковуваного прибутку | 1 909 | 548 |
| **Всього** | **2 586** | **25 734** |

1. **Інформація за сегментами**

Основним і пріоритетним видом діяльності Групи є виробництво та продаж насосного устаткування та запасних частин до нього. Доходи, отримані за цим сегментом, становлять 97% від загальної суми отриманих доходів. Тобто всі фінансові результати формуються за одним операційним сегментом і представлені в Консолідованому звіті про сукупний дохід.

Інші доходи формуються за рахунок надання послуг з харчування робітників, проведення послуг з ремонту насосного устаткування, передачі основних засобів в оренду, тощо. Ці доходи є не суттєвими для Групи і розкриття інформації по цьому сегменту не є доречним.

Оскільки Група виробляє однотипну продукцію, деталізація за видами виробленої продукції не проводиться, так як така інформація не надається органам, відповідальним за прийняття управлінських рішень.

Географічні сегменти представляють формування виручки Групи від продажу продукції власного виробництва, робіт та послуг на території України та за кордоном:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Регіон** | **2018 рік** | **2017 рік** |
| Регіони України | 289 992 | 102 210 |
| Регіони за кордоном | 1 009 578 | 1 027 980 |
| **Всього** | **1 299 570** | **1 130 190** |

Інформація про активи та капітальні інвестиції по регіонам не надається органам, відповідальним за прийняття управлінських рішень. Така інформація являється недосяжною і витрати на її розробку можуть бути значними, тому така інформація не розкривається.

Виробничі потужності Групи знаходяться в м. Суми. Тому доходи та активи по виробничому сегменту відносяться до одного географічного регіону – м. Суми.

1. **Умовні зобов’язання**

Рішенням Міжнародного комерційного арбітражного суду при ТПП РФ від 02.02.2017р. у справі № 2/2016 у підприємства в майбутньому може виникнути зобов’язання перед АТ «Силові машини» в сумі 12 627 625,28 рублів РФ (пеня за прострочку поставки товару).

Відповідно до положень розділу IX Цивільного кодексу України, рішення іноземного суду (суду іноземної держави, інших компетентних органів іноземних держав, до компетенції яких належить розгляд цивільних справ) визнаються та виконуються в Україні, якщо їх визнання та виконання передбачено міжнародним договором, згода на обов’язковість якого надана Верховною Радою України, або за принципом взаємності. Рішення іноземного суду може бути пред’явлено до примусового виконання в Україні протягом трьох років з дня набрання ним законної сили, за винятком рішення про стягнення періодичних платежів, яке може бути пред’явлено до примусового виконання протягом усього строку стягнення з погашення заборгованості за останні три роки. Таким чином, рішенням Міжнародного комерційного арбітражного суду при ТПП РФ від 02.02.2017 р. по справі № 2/2016 може бути пред’явлено до виконання АТ «Силові машини» в термін до - 02.02.2020 року.

Обов’язок підприємства по виконанню вказаного судового рішення виникне лише на підставі рішення іноземного суду та ухвали про надання дозволу на його примусове виконання, останнє на даний час відсутнє.

1. **Операції з пов’язаними особами**

Для цілей цієї фінансової звітності сторони вважаються пов’язаними, якщо одна сторона має можливість контролювати іншу сторону, вони перебувають під спільним контролем або мають суттєвий вплив на прийняття фінансових та управлінських рішень. При визначенні пов’язаних сторін до уваги приймається сутність відносин, а не їх юридична форма.

Група проводить операції як з пов’язаними, так і не з пов’язаними сторонами. Зазвичай неможливо об’єктивно оцінити, чи була б проведена операція із пов’язаною стороною, якби ця сторона не була пов’язаною, і чи була б операція проведена в ті самі терміни, на тих самих умовах і в тих самих сумах, якби сторони не були пов’язаними.

Згідно з наявними критеріями визначення пов’язаних сторін, пов’язані сторони Групи поділяються на такі категорії:

1. вищий управлінський персонал:
2. материнська компанія - H.M.S. CAPITAL LIMITED;
3. компанії, що перебувають під контролем Групи:

ТОВ «Гідромашсервіс Дніпро»;

1. компанії, які входять до групи ГМС:

АТ «Гідромашсервіс»;

АТ «ВНДІАЕН»;

ВАТ «Бобруйський машзавод»;

АТ «ГМС Лівгідромаш»;

Компанія APPOLLO-GOESSNITZ GmbH;

АТ «Нижнєвартовськремсервіс»;

ВАТ «Казанькомпрессормаш»;

ТОВ «УК «Група ГМС.

Витрати на заробітну плату вищого керівництва за рік, що закінчився 31 грудня 2018 р., були представлені таким чином:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Показник** | **2018 рік** | **2017 рік** |
| Заробітна плата | 9 977 | 8 279 |
| Внески в єдиний соціальний фонд | 992 | 759 |
| **Всього** | **10 969** | **9 038** |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Компанії, які входять до групи ГМС** | **2018 рік** | **2017 рік** |
| Виручка від операцій з пов’язаними сторонами | 934 881 | 831 385 |
| Покупки у пов’язаних сторін | 91 118 | 88 827 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **31.12.2018** | **31.12.2017** |
| Торгова дебіторська заборгованість | 170 268 | 216 329 |
| Інша поточна дебіторська заборгованість | 1 366 | 994 |
| Аванси видані | - | 1 735 |
| Інші довгострокові зобов’язання | - | 132 921 |
| Торгова кредиторська заборгованість | 29 533 | 32 494 |
| Інша кредиторська заборгованість | 132 341 | 1 209 |
| Аванси отримані | 264 422 | 102 377 |

1. **Ризики та економічні умови**

Основні фінансові зобов'язання Групи включають торгову та іншу кредиторську заборгованість. Зазначені фінансові зобов'язання призначені головним чином для забезпечення фінансування діяльності Групи. Група має фінансові активи, такі як - торгівельна та інша дебіторська заборгованість та грошові кошти, що виникають безпосередньо в ході операційно-господарської діяльності Групи.

Група не брала участі в будь-яких операціях з використанням похідних фінансових інструментів. Загальна програма управління ризиками спрямована на відстеження динаміки фінансового ринку України і зменшення його потенційного негативного впливу на результати діяльності Компанії.

У процесі своєї діяльності Група піддається дії різних фінансових ризиків, зокрема валютному ризику, ризику ліквідності та кредитного ризику. Загальна програма управління ризиками в Групі приділяє особливу увагу непередбачуваності фінансових ринків і має на меті звести до мінімуму їх негативні наслідки для результатів діяльності Групи. Основні цілі управління фінансовими ризиками - визначити ліміти ризику і встановити контроль над тим, щоб ці ліміти не перевищувалися. Мета управління операційними і юридичними ризиками - забезпечення належного функціонування внутрішніх процедур і політики, направлених на зведення цих ризиків до мінімуму.

**Валютний ризик**

Подібно як і в багатьох інших сферах комерційної діяльності підприємств в Україні, іноземна валюта, а саме долар США, Євро та російський рубль, відіграють важливу роль в комерційних операціях Групи. Обмінні курси іноземних валют, в яких виражені фінансові активи та зобов’язання Групи, по відношенню до української гривні, встановлені НБУ на вказані дати, були наступними:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Валюта** | **31.12.2018** | **31.12.2017** |
| 1 долар США | 27,688264 | 28,067223 |
| 1 євро | 31,714138 | 33,495424 |
| 10 російських рублів | 3,9827 | 4,8703 |

Ризик операційної курсової різниці стосується монетарних активів та зобов’язань Групи, виражених в іноземній валюті, та виникає внаслідок коливань курсів на валютному ринку. Такий ризик виникає при операціях купівлі/продажу Групою в валютах інших, ніж функціональна валюта.

Рівень валютного ризику Групи на 31 грудня 2018 р. представлений наступним чином:

|  | **Гривня** | **Долар США** | **Євро** | **Російський рубль** | **Всього** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Активи** |  |  |  |  |  |
| Грошові кошти та їх еквіваленти | 71 260 | 4 114 | 149 | 42 764 | **118 287** |
| Торгівельна дебіторська заборгованість | 141 163 | 43 846 | 32 520 | 94 350 | **311 879** |
| Дебіторська заборгованість за виданими авансами | 21 792 | - | 79 518 | 30 713 | **132 023** |
| Дебіторська заборгованість з нарахованих доходів | 57 | - | - | - | **57** |
| Інша дебіторська заборгованість | 1 099 | 23 | 184 | 1 199 | **2 505** |
| **Зобов’язання** |  |  |  |  |  |
| Поточна кредиторська заборгованість за довгостроковими зобов’язаннями | - | (131 126) | - | - | **(131 126)** |
| Поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги | (50 206) | (55 813) | (75 350) | (8 713) | **(190 082)** |
| Поточна кредиторська заборгованість за отриманими авансами | (3 458) | (78 180) | (23 612) | (172 271) | **(277 521)** |
| Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками | (134) | - | - | - | **(134)** |
| Поточні забезпечення | (26 718) | - | - | **-** | **(26 718)** |
| Інші поточні зобов'язання | (1 330) | (23) | - | (515) | **(1 868)** |
| **Чиста довга/(коротка) позиція** | **153 525** | **(217 159)** | **13 409** | **(12 473)** | **(62 698)** |

Рівень валютного ризику Групи на 31 грудня 2017 року представлений наступним чином:

|  | **Гривня** | **Долар США** | **Євро** | **Російський рубль** | **Всього** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Активи** |  |  |  |  |  |
| Грошові кошти та їх еквіваленти | 28 329 | 20 039 | 512 | 7 382 | **56 262** |
| Торгівельна дебіторська заборгованість | 31 789 | 28 824 | 36 812 | 160 833 | **258 258** |
| Дебіторська заборгованість за виданими авансами | 15 292 | - | 31 793 | 5 848 | **52 933** |
| Дебіторська заборгованість з нарахованих доходів | 8 | - | - | - | **8** |
| Інша дебіторська заборгованість | 1 192 | 9 | 1 207 | 779 | **3 187** |
| **Зобов'язання** |  |  |  |  |  |
| Довгострокова кредиторська заборгованість | - | (132 921) | - | - | **(132 921)** |
| Поточна кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги | (38 737) | (2 611) | (84 349) | (19 795) | **(145 492)** |
| Поточна кредиторська заборгованість за отриманими авансами | (1 853) | (42 621) | (871) | (66 154) | **(111 499)** |
| Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками | (134) | - | - | - | **(134)** |
| Поточні забезпечення | (23 845) | - | - | - | **(23 845)** |
| Інші поточні зобов'язання | (1 431) | - | - | (661) | **(2 092)** |
| **Чиста довга/(коротка) позиція** | **10 610** | **(129 281)** | **(14 896)** | **88 232** | **(45 335)** |

У таблиці нижче представлена інформація щодо чутливості прибутку до оподаткування Групи до достатньо можливих змін у курсах обміну валют, які застосовувались на звітну дату, за умови, що всі інші змінні величини залишались незмінними.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Валюта** | **Зміна валютного курсу** | **Вплив на прибуток до оподаткування** | |
| **2018** | **2017** |
| Долар США | -5% | 10 858 | 6 464 |
| Долар США | 5% | (10 858) | (6 464) |
| Євро | -5% | (670) | 744 |
| Євро | 5% | 670 | (744) |
| Російський рубль | -5% | 623 | (4 412) |
| Російський рубль | 5% | (623) | 4 412 |

**Кредитний ризик**

Група приймає на себе кредитний ризик, який являє собою ризик того, що одна сторона за фінансовим інструментом стане причиною фінансового збитку для іншої сторони в результаті невиконання своїх зобов’язань.

Фінансові інструменти, які можуть спричинити для Групи значні кредитні ризики, - це грошові кошти та їх еквіваленти, депозити, торгівельна та інша дебіторська заборгованість, а також видані позики.

Грошові кошти та їх еквіваленти зазвичай зберігаються в найбільших діючих українських банках.

Дебіторська заборгованість відображається з урахуванням резерву. Група не вимагає застави щодо фінансових активів. Керівництво Групи розробило кредитну політику, і можливі кредитні ризики постійно відслідковуються.

Детальна інформація про стан розрахунків з клієнтами, суми простроченої та знеціненої торговельної дебіторської заборгованості наведені у Примітці 12,13.

Відповідно до п. 36 МСФЗ (IFRS) 7 «Фінансові інструменти: розкриття інформації», станом на кінець 2018 та 2017 років, Група визначила максимальний кредитний ризик у розмірі балансової вартості торгівельної та іншої дебіторської заборгованості, а також грошових коштів та їх еквівалентів.

**Ризик ліквідності**

Ризик ліквідності являє собою ризик того, що Група не зможе виконати свої фінансові зобов’язання у належні строки, не зазнаючи при цьому неприйнятних втрат. Підхід Групи до управління ліквідністю полягає у забезпеченні, наскільки це можливо, достатньої ліквідності для виконання своїх зобов’язань у строк, як в нормальних, так і в напружених умовах, не допускаючи виникнення неприйнятних збитків або ризику збитку для репутації Групи.

У наведеній нижче таблиці представлена узагальнена інформація про договірні недисконтовані платежі за фінансовими зобов’язаннями Групи в розрізі строків погашення цих зобов’язань станом на 31 грудня 2018 року та 31 грудня 2017 року:

|  | **Примітки** | **До 1 року** | **1-5 років** | **Більше**  **5 років** | **31.12.2018** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Торгова кредиторська та інша заборгованість | 20 | 600 597 | - | - |  |
| **Всього:** |  | **600 597** |  |  |  |

|  | **Примітки** | **До 1 року** | **1-5 років** | **Більше**  **5 років** | **31.12.2017** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Торгова кредиторська та інша заборгованість | 20 | 259 083 | - | - |  |
| **Всього:** |  | **259 083** | **-** | **-** |  |

**Управління капіталом**

Група розглядає позиковий капітал та капітал як основні джерела формування капіталу. Задачею Групи при управлінні капіталом є забезпечення спроможності Групи продовжувати функціонувати як постійно діюче підприємство з метою отримання прибутків, а також для забезпечення фінансування своїх операційних потреб, капіталовкладень та стратегії розвитку Групи. Політика Групи з управління капіталом спрямована на забезпечення та підтримку його оптимальної структури з метою зменшення сукупних витрат на залучення капіталу і забезпечення гнучкості доступу Групи до ринків капіталу.

Група не має на балансі заборгованості за залученими позиковими коштами.

1. **Події після дати балансу**

Події, які потребують коригування фінансової звітності чи розкриття інформації, відсутні.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| ……………………………………  Ковтун О.М.  Голова Правління |  | ……………………………………  Ященко Л.П.  Головний бухгалтер |

**XV. Відомості про аудиторський звіт**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **1** | **Найменування аудиторської фірми (П.І.Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)** | ТОВ "ЕЙЧ ЕЛ БI ЮКРЕЙН" |
| 2 | **Ідентифікаційний код юридичної особи (реєстраційний номер облікової картки платника податків - фізичної особи)** | 23731031 |
| 3 | **Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора** | Україна, м. Київ, вул. Гусовського, 11/11, офiс 3 |
| 4 | **Номер реєстрації аудиторської фірми (аудитора) в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності** | 0283 |
| 5 | **Дата і номер рішення про проходження перевірки системи контролю якості аудиторських послуг (за наявності)** | номер: 327/4, дата: 28.07.2016 |
| 6 | **Звітний період, за який проведено аудит фінансової звітності** | з 01.01.2018 по 31.12.2018 |
| 7 | **Думка аудитора (01 - немодифікована; 02 - із застереженням; 03 - негативна; 04 - відмова від висловлення думки)** | 02 - із застереженням |
| 8 | **Пояснювальний параграф (за наявності)** |  |
| 9 | **Номер та дата договору на проведення аудиту** | номер: 1137, дата: 16.11.2017 |
| 10 | **Дата початку та дата закінчення аудиту** | дата початку: 02.02.2018, дата закінчення: 04.03.2019 |
| 11 | **Дата аудиторського звіту** | 04.03.2019 |
| 12 | **Розмір винагороди за проведення річного аудиту, грн** | 462 000,00 |
| 13 | **Текст аудиторського звіту** |  |
| Вих. № 38-З/04.03.2019/1137 С.К.  вiд 04.03.2019 р.  ЗВIТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА  Нацiональнiй комiсiї з цiнних паперiв  та фондовому ринку  Акцiонерам та Керiвництву  Акцiонерного товариства  "Сумський завод насосного та енергетичного  машинобудування "Насосенергомаш"  Звiт щодо аудиту консолiдованої фiнансової звiтностi  Думка iз застереженням  Ми провели аудит консолiдованої фiнансової звiтностi Акцiонерного товариства "Сумський завод насосного та енергетичного машинобудування "Насосенергомаш" та його дочiрнього пiдприємства (далi - Група), що складається з консолiдованого балансу (звiт про фiнансовий стан) на 31 грудня 2018 р., та консолiдованого звiту про фiнансовий результат (звiт про сукупний дохiд), консолiдованого звiту про власний капiтал та консолiдованого звiту про рух грошових коштiв за рiк, що закiнчився зазначеною датою, та примiток до консолiдованої фiнансової звiтностi, включаючи стислий виклад значущих облiкових полiтик.  На нашу думку, за винятком можливого впливу питання, описаного в роздiлi "Основа для думки iз застереженням" нашого звiту, консолiдована фiнансова звiтнiсть, що додається, вiдображає достовiрно, в усiх суттєвих аспектах фiнансовий стан Групи на 31 грудня 2018 р., та її фiнансовi результати i грошовi потоки за рiк, що закiнчився зазначеною датою, вiдповiдно до Мiжнародних стандартiв фiнансової звiтностi (далi - МСФЗ).  Основа для думки iз застереженням  1. Група не вiдобразила у консолiдованiй фiнансовiй звiтностi забезпечення за пенсiйними та довгостроковими соцiальними виплатами працiвникам, що є порушенням МСБО 19 "Виплати працiвникам". Якщо б Група визнала зобов'язання за пенсiйними та довгостроковими соцiальними виплатами на пiдставi розрахунку актуарiя, то станом на 31.12.2018 р. це призвело б до збiльшення довгострокових зобов'язань та зменшення нерозподiленого прибутку на 84 601 тис. грн.  вiдповiдно (станом на 31.12.2017 р. на суму 107 613 тис. грн. вiдповiдно).    2. У консолiдованому звiтi про фiнансовий результат за звiтний перiод визнано зменшення балансової вартостi запасiв до чистої вартостi на 5 970 тис. грн.  Отримано аудиторськi докази застосування управлiнським персоналом невiрних оцiнок при визначеннi чистої вартостi реалiзацiї запасiв. Записи Групи свiдчать про те, що якби управлiнський персонал застосував об'єктивнi оцiнки при визначеннi чистої вартостi реалiзацiї, то балансову вартiсть запасiв потрiбно було б зменшити на суму 16 829 тис. грн.  до чистої вартостi реалiзацiї. Вiдповiдно, поточнi витрати за звiтний перiод збiльшились би, а вартiсть запасiв та нерозподiлений прибуток станом на 31.12.2018 р. зменшились на 10 859 тис. грн.  Ми провели аудит вiдповiдно до Мiжнародних стандартiв аудиту (далi - МСА) i пiдготували Звiт незалежного аудитора вiдповiдно до МСА та Закону України "Про аудит фiнансової звiтностi та аудиторську дiяльнiсть" вiд 21.12.2017 р. № 2258-VIII. Нашу вiдповiдальнiсть згiдно з цими стандартами викладено в роздiлi "Вiдповiдальнiсть аудитора за аудит фiнансової звiтностi" нашого звiту. Ми є незалежними по вiдношенню до Групи згiдно з Кодексом етики професiйних бухгалтерiв Ради з Мiжнародних стандартiв етики для бухгалтерiв ("Кодекс РМСЕБ") та виконали iншi обов'язки з етики вiдповiдно до Кодексу РМСЕБ. Ми вважаємо, що отриманi нами аудиторськi докази є достатнiми i прийнятними для використання їх як основи для нашої думки iз застереженням.  Ключовi питання аудиту  Ключовi питання аудиту - це питання, якi, на наше професiйне судження, були найбiльш значущими пiд час нашого аудиту консолiдованої фiнансової звiтностi за 2018 рiк.  Цi питання розглядались у контекстi нашого аудиту консолiдованої фiнансової звiтностi в цiлому та враховувались при формуваннi думки щодо неї, при цьому ми не висловлюємо окремої думки щодо цих питань.  Додатково до питання, описаного в роздiлi "Основа для думки iз застереженням", ми визначили, що описанi нижче питання є ключовими питаннями аудиту, якi слiд вiдобразити в нашому звiтi.  Резерв на покриття судових процесiв  Визнання та оцiнка резервiв стосовно результатiв судових процесiв є важливою областю професiйних суджень керiвництва Групи. Iснує невiд'ємний ризик того, що юридичнi ризики не було своєчасно визнано та розглянуто пiд час складання консолiдованої фiнансової звiтностi.  Група виступає у якостi вiдповiдача у судовiй справi стосовно несвоєчасної поставки продукцiї. У разi звернення контрагента за примусовим виконанням рiшення iноземного суду, наслiдки такого виконання можуть мати iстотний вплив на фiнансовi результати Групи (див. Примiтку 30 до консолiдованої фiнансової звiтностi).  Ми оцiнили наявнi у Групi засоби внутрiшнього контролю, запровадженi з метою своєчасного виявлення, достовiрної оцiнки та забезпечення повноти та достатностi вiдображення в облiку нарахованих резервiв пiд судовi розгляди.  Ми обговорили ймовiрнiсть примусового стягнення з Групи пенi за прострочку поставки товару за вищевказаною судовою справою з юридичними фахiвцями Групи. У деяких випадках ми отримали та проаналiзували законодавчi та судовi документи, з метою оцiнки висновкiв керiвництва у порiвняннi з наявними прецедентами.  Iнформацiя, що не є фiнансовою звiтнiстю та звiтом аудитора щодо неї  Управлiнський персонал несе вiдповiдальнiсть за iншу iнформацiю. Iнша iнформацiя складається з iнформацiї, яка мiститься у Звiтi про управлiння вiдповiдно до Закону України "Про бухгалтерський облiк та фiнансову звiтнiсть в Українi" вiд 16.07.1999 р. № 996-ХIV та у Звiтi про корпоративне управлiння вiдповiдно до Закону України "Про цiннi папери та фондовий ринок" вiд 23.02.2006 р. № 3840-IV. Iнша iнформацiя не є фiнансовою звiтнiстю за 2018 рiк та нашим звiтом аудитора щодо неї.  Наша думка щодо консолiдованої фiнансової звiтностi не поширюється на iншу iнформацiю i ми не робимо висновок з будь-яким рiвнем впевненостi щодо цiєї iншої iнформацiї.  У зв'язку з нашим аудитом консолiдованої фiнансової звiтностi нашою вiдповiдальнiстю є ознайомитися з iншою iнформацiєю та при цьому розглянути, чи iснує суттєва невiдповiднiсть мiж iншою iнформацiєю та консолiдованою фiнансовою звiтнiстю або нашими знаннями, отриманими пiд час аудиту, або чи ця iнша iнформацiя має вигляд такої, що мiстить суттєве викривлення.  Якщо на основi проведеної нами роботи ми доходимо висновку, що є суттєве викривлення цiєї iншої iнформацiї, ми зобов'язанi повiдомити про цей факт.  За результатами ознайомлення з iншою iнформацiю повiдомляємо:  1) Стосовно iнформацiї, яка мiститься у Звiтi про управлiння:  як описано вище у роздiлi "Основа для думки iз застереженням", є окремi питання, якi виникли пiд час аудиту та стали пiдставою для висловлення думки iз застереженням. Вiдповiдно ми не можемо дiйти висновку, чи мiстить Звiт про управлiння суттєве викривлення стосовно цих питань.  2) Стосовно iнформацiї, яка розкривається в Звiтi про корпоративне управлiння (далi - Звiт):  - ми не мали змоги ознайомитися з кодексом корпоративної етики, оскiльки Група не має власного кодексу корпоративного управлiння. Практика корпоративного управлiння здiйснюється вiдповiдно до принципiв та в рамках, визначених законодавством, Статутом та внутрiшнiми положеннями Групи;  - iнформацiя про проведенi загальнi збори акцiонерiв та загальний опис прийнятих на зборах рiшень розкрити в Звiтi в повному обсязi;  - iнформацiя вiдносно персонального складу Наглядової Ради, Правлiння, перелiк Комiтетiв iз зазначенням посадових осiб, що входять до їх складу, а також iнформацiя про проведенi засiдання та загальний опис прийнятих на них рiшень, що наведена у Звiтi, зазначена на пiдставi протоколiв засiдання Наглядової Ради та вiдповiдних Комiтетiв;  - система внутрiшнього контролю, яка сформована в Групi, включає полiтику та процедури, якi спрямованi на забезпечення збереження активiв, запобiгання й виявлення фактiв шахрайства i помилок, точнiсть i повноту бухгалтерських записiв i своєчасну пiдготовку достовiрної фiнансової звiтностi.  Управлiння ризиками здiйснює вiддiл аналiзу ризикiв та контролю, дiяльнiсть якого спрямована на запобiгання впливу факторiв ризику на фiнансовий стан та безперервну дiяльнiсть Групи;  - перелiк осiб, якi прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцiй емiтента розкрито в Звiтi та пiдтверджується випискою з реєстру акцiонерiв;  - Група обмежує права участi та голосування акцiонерiв, цiннi папери яких не виконали вимог пункту 10 роздiлу VI Закону України "Про депозитарну систему України", що не суперечить чинному законодавству та внутрiшнiм положенням Групи;  - порядок призначення та звiльнення посадових осiб Групи встановлюється Статутом та внутрiшнiми положеннями. Протягом звiтного перiоду затверджено новий склад Наглядової Ради, Правлiння строком на три роки; затверджено посадових осiб, якi входять до складу створених Комiтетiв. Порядок та процедури обрання та призначення нових посадових осiб до складу вищезазначених органiв управлiння Групи вiдповiдає положенням Статуту та внутрiшнiм положенням;  - розподiл обов'язкiв i пiдпорядкованiсть задокументованi у виглядi положень про вiдповiднi структурнi пiдроздiли Установи, посадових iнструкцiй керiвникiв та працiвникiв, а також розпорядчих документiв з питань розподiлу функцiональних обов'язкiв, i доведенi до вiдома виконавцiв, завдяки чому персонал Установи розумiє свої функцiї, обов'язки та повноваження, свою роль в органiзацiї i процесi здiйснення контролю ризикiв.  На нашу думку, прийнята та функцiонуюча система корпоративного управлiння є достатньою та вiдповiдає вимогам чинного законодавства.  Iнша iнформацiя  ТОВ "ЕЙЧ ЕЛ БI ЮКРЕЙН" було затверджено в якостi аудитора на проведення обов'язкового аудиту за 2018 рiк Протоколом засiдання Наглядової ради № 17 вiд 11.12.2017 р.  Загальна тривалiсть виконання аудиторського завдання без перерв з урахуванням продовження повноважень, якi мали мiсце, та повторних призначень становить 8 рокiв.  Згiдно з МСА 315 "Iдентифiкацiя та оцiнка ризикiв суттєвих викривлень через розумiння суб'єкта господарювання i його середовища", ми виконали процедури необхiднi для отримання iнформацiї, яка використовувалася пiд час iдентифiкацiї ризикiв суттєвого викривлення внаслiдок шахрайства у вiдповiдностi до МСА 240 "Вiдповiдальнiсть аудитора, що стосується шахрайства, при аудитi фiнансової звiтностi".  Нами були поданi запити до управлiнського персоналу та iнших працiвникiв Групи, якi на нашу думку, можуть мати iнформацiю, яка, ймовiрно, може допомогти при iдентифiкацiї ризикiв суттєвого викривлення в наслiдок шахрайства або помилки. Нами виконанi аналiтичнi процедури, в тому числi по сутi, з використанням деталiзованих даних, спостереження та iншi. Ми отримали розумiння зовнiшнiх чинникiв, дiяльностi суб'єкта господарювання, структуру його власностi та корпоративного управлiння, структуру та спосiб фiнансування, облiкову полiтику, цiлi та стратегiї i пов'язанi з ними бiзнес-ризики, оцiнки та огляди фiнансових результатiв.  Вiдповiдно до МСА 450 "Оцiнка викривлень, iдентифiкованих пiд час аудиту" нами було розглянуто питання щодо вибору та застосування облiкової полiтики та облiкових оцiнок щодо визначення їх впливу на звiтнiсть в цiлому. Нами оцiнено їх вплив на звiтнiсть, що перевiрялася. Нами також були проведенi аналiтичнi процедури щодо аналiзу показникiв лiквiдностi та платоспроможностi. Ми провели тестування системи внутрiшнього контролю з метою отримання висновкiв щодо її надiйностi та дiєвостi. На нашу думку, система внутрiшнього контролю Групи є ефективною для обсягiв реалiзацiї послуг, що здiйснює Група, для запобiгання фактам шахрайства та помилок.  Ми не отримали доказiв обставин, якi можуть свiдчити про можливiсть того, що консолiдована фiнансова звiтнiсть мiстить суттєве викривлення внаслiдок шахрайства або помилок.  За результатами проведеного аудиту консолiдованої фiнансової звiтностi Групи за 2018 рiк нами було пiдготовлено Додатковий звiт до Аудиторського комiтету. Наш Звiт незалежного аудитора узгоджений з Додатковим звiтом до Аудиторського комiтету.  Ключовий партнер з аудиту та всi спiвробiтники, якi були включенi до аудиторської групи для проведення аудиту консолiдованої фiнансової звiтностi Компанiї за рiк, що закiнчився 31.12.2018 р., пiдтвердили, що вони є незалежними вiдповiдно до етичних вимог Кодексу Етики Мiжнародної Федерацiї Бухгалтерiв та вiдповiдно до вимог ЗУ № 2258-VIII. Ми також вважаємо, що наша компанiя, а також компанiї нашої мережi є незалежними вiд Групи.  У зв'язку iз зазначеним вище, повiдомляємо Вас про те, що нами не було iдентифiковано жодних загроз нашої незалежностi як на рiвнi аудиторської фiрми, так i на рiвнi ключового партнера з аудиту та персоналу, задiяних у виконаннi завдання з аудиту. Пiд час виконання завдання з аудиту ми не надавали Групi будь-яких iнших послуг, в тому числi тих, що забороненi законодавством.  Масштаби нашої перевiрки не були обмеженi будь-яким способом та нам надали доступ до всiєї необхiдної iнформацiї.  Аудит не гарантує виявлення всiх суттєвих викривлень через такi фактори, як використання суджень, тестувань, обмеження, властивi внутрiшньому контролю, а також через те, що бiльшiсть доказiв, доступних аудитору, є швидше переконливими, нiж остаточними.  Властивi обмеження аудиту створюють невiд'ємний ризик того, що деякi суттєвi викривлення фiнансових звiтiв не будуть виявленi, навiть при належному плануваннi i здiйснення аудиту вiдповiдно до МСА.  Вiдповiдальнiсть управлiнського персоналу та тих, кого надiлено найвищими повноваженнями, за консолiдовану фiнансову звiтнiсть  Управлiнський персонал несе вiдповiдальнiсть за складання i достовiрне подання консолiдованої фiнансової звiтностi вiдповiдно до МСФЗ та за таку систему внутрiшнього контролю, яку управлiнський персонал визначає потрiбною для того, щоб забезпечити складання консолiдованої фiнансової звiтностi, що не мiстить суттєвих викривлень внаслiдок шахрайства або помилки.  При складаннi консолiдованої фiнансової звiтностi управлiнський персонал несе вiдповiдальнiсть за оцiнку здатностi Групи продовжувати свою дiяльнiсть на безперервнiй основi, розкриваючи, де це застосовано, питання, що стосуються безперервностi дiяльностi, та використовуючи припущення про безперервнiсть дiяльностi як основи для бухгалтерського облiку, окрiм випадкiв, якщо управлiнський персонал або планує лiквiдувати Групу чи припинити дiяльнiсть, або не має iнших реальних альтернатив цьому.  Тi, кого надiлено найвищими повноваженнями, несуть вiдповiдальнiсть за нагляд за процесом фiнансового звiтування Групи.  Вiдповiдальнiсть аудитора за аудит консолiдованої фiнансової звiтностi  Нашими цiлями є отримання об?рунтованої впевненостi, що консолiдована фiнансова звiтнiсть в цiлому не мiстить суттєвого викривлення внаслiдок шахрайства або помилки, та випуск звiту аудитора, що мiстить нашу думку. Об?рунтована впевненiсть є високим рiвнем впевненостi, проте не гарантує, що аудит, проведений вiдповiдно до МСА, завжди виявить суттєве викривлення, коли воно iснує. Викривлення можуть бути результатом шахрайства або помилки; вони вважаються суттєвими, якщо окремо або в сукупностi, як об?рунтовано очiкується, вони можуть впливати на економiчнi рiшення користувачiв, що приймаються на основi цiєї консолiдованої фiнансової звiтностi.  Виконуючи аудит вiдповiдно до вимог МСА, ми використовуємо професiйне судження та професiйний скептицизм протягом всього завдання з аудиту. Крiм того, ми:  - iдентифiкуємо та оцiнюємо ризики суттєвого викривлення консолiдованої фiнансової звiтностi внаслiдок шахрайства або помилки, розробляємо й виконуємо аудиторськi процедури у вiдповiдь на цi ризики, а також отримуємо аудиторськi докази, що є достатнiми та прийнятними для використання їх як основи для нашої думки. Ризик невиявлення суттєвого викривлення внаслiдок шахрайства є вищим, нiж для викривлення внаслiдок помилки, оскiльки шахрайство може включати змову, пiдробку, навмиснi пропуски, неправильнi твердження або нехтування заходами внутрiшнього контролю;  - отримуємо розумiння заходiв внутрiшнього контролю, що стосується аудиту, для розробки аудиторських процедур, якi б вiдповiдали обставинам, а не для висловлення думки щодо ефективностi системи внутрiшнього контролю;  - оцiнюємо прийнятнiсть застосованих облiкових полiтик та об?рунтованiсть облiкових оцiнок i вiдповiдних розкриттiв iнформацiї, зроблених управлiнським персоналом;  - доходимо висновку щодо прийнятностi використання управлiнським персоналом припущення про безперервнiсть дiяльностi як основи для бухгалтерського облiку та, на основi отриманих аудиторських доказiв, робимо висновок, чи iснує суттєва невизначенiсть щодо подiй або умов, що може поставити пiд значний сумнiв здатнiсть Групи продовжувати свою дiяльнiсть на безперервнiй основi. Якщо ми доходимо висновку щодо iснування такої суттєвої невизначеностi, ми повиннi привернути увагу в нашому звiтi аудитора до вiдповiдних розкриттiв iнформацiї у консолiдованiй фiнансовiй звiтностi або, якщо такi розкриття iнформацiї є неналежними, модифiкувати свою думку. Нашi висновки ?рунтуються на аудиторських доказах, отриманих до дати нашого звiту аудитора. Втiм майбутнi подiї або умови можуть примусити Групу припинити свою дiяльнiсть на безперервнiй основi;  - оцiнюємо загальне подання, структуру та змiст консолiдованої фiнансової звiтностi включно з розкриттями iнформацiї, а також те, чи показує консолiдована фiнансова звiтнiсть операцiї та подiї, що покладенi в основi її складання, так, щоб досягти достовiрного подання;  - отримуємо прийнятнi аудиторськi докази в достатньому обсязi щодо фiнансової iнформацiї суб'єктiв господарювання або господарської дiяльностi Групи для висловлення думки щодо консолiдованої фiнансової звiтностi. Ми несемо вiдповiдальнiсть за керування, нагляд та виконання аудиту Групи. Ми несемо вiдповiдальнiсть за висловлення нами аудиторської думки.  Ми повiдомляємо тим, кого надiлено найвищими повноваженнями, разом з iншими питаннями iнформацiю про запланований обсяг та час проведення аудиту та суттєвi аудиторськi результати, включаючи будь-якi суттєвi недолiки заходiв внутрiшнього контролю, виявленi нами пiд час аудиту.  Ми також надаємо тим, кого надiлено найвищими повноваженнями, твердження, що ми виконали вiдповiднi етичнi вимоги щодо незалежностi, та повiдомляємо їм про всi стосунки й iншi питання, якi могли б об?рунтовано вважатись такими, що впливають на нашу незалежнiсть, а також, де це застосовно, щодо вiдповiдних застережних заходiв.  З перелiку всiх питань, iнформацiя щодо яких надавалась тим, кого надiлено найвищими повноваженнями, ми визначили тi, що були найбiльш значущими пiд час аудиту фiнансової звiтностi поточного перiоду, тобто тi, якi є ключовими питаннями аудиту. Ми описуємо цi питання в своєму звiтi аудитора крiм випадкiв, якщо законодавчим чи регуляторним актом заборонено публiчне розкриття такого питання, або коли за вкрай виняткових обставин ми визначаємо, що таке питання не слiд висвiтлювати в нашому звiтi, оскiльки негативнi наслiдки такого висвiтлення можуть очiкувано переважити його кориснiсть для iнтересiв громадськостi.  Звiт щодо вимог iнших законодавчих i нормативних актiв  Пiд час проведення аудиту у нас не виникло пiдстав вважати, що фiнансова звiтнiсть Групи не вiдповiдає законодавству України.  1. Вiдповiднiсть вартостi чистих активiв вимогам законодавства  Розрахунок чистих активiв Групи проводився з дотриманням вимог Рiшення Державної комiсiї з цiнних паперiв та фондового ринку "Про схвалення Методичних рекомендацiй щодо визначення вартостi чистих активiв акцiонерних товариств" вiд 17.11.2004 р. № 485.  Чистi активи Групи станом на 31.12.2018 р. становлять 1 095 065 тис. грн.  В ходi аналiзу показникiв фiнансової звiтностi Групи встановлено, що вартiсть чистих активiв станом на 31.12.2018 р. перевищує розмiр статутного капiталу на 1 070 343 тис. грн.  2. Суттєвi невiдповiдностi  Суттєвi невiдповiдностi мiж консолiдованою фiнансовою звiтнiстю Групи за 2018 рiк та iншою iнформацiєю, що розкривається Групою та подається до Нацiональної комiсiї цiнних паперiв та фондовому ринку, не встановленi.  3. Значнi правочини  Значнi правочини (10 i бiльше вiдсоткiв вартостi активiв товариства за даними останньої рiчної фiнансової звiтностi) вiдповiдно до Закону України "Про акцiонернi товариства" вiд 17.09.2008 р. № 514-VI, мали мiсце з контрагентами:  - ПАТ "Страхова компанiя "Кремiнь", м. Київ, Україна - 158 278 тис. грн. - страхування майна (виробничi запаси);  - ПАТ "Страхова компанiя "Кремiнь", м. Київ, Україна - 202 773 тис. грн. -страхування майна (запаси в незавершеному виробництвi);  - ПАТ "Страхова компанiя "Кремiнь", м. Київ, Україна -169 600 тис. грн. - страхування майна (виробничi запаси);  - ПАТ "Страхова компанiя "Кремiнь", м. Київ, Україна - 186 921 тис. грн. - страхування майна (запаси в незавершеному виробництвi);  - ПАТ "Страхова компанiя "Кремiнь", м. Київ, Україна - 154 864 тис. грн. - страхування майна (виробничi запаси);  - ПАТ "Страхова компанiя "Кремiнь", м. Київ, Україна - 230 227 тис. грн. - страхування майна (запаси в незавершеному виробництвi);  - ПАТ "Страхова компанiя "Кремiнь", м. Київ, Україна - 209 099 тис. грн. - страхування майна (основнi засоби);  - ПАТ "Страхова компанiя "Кремiнь", м. Київ, Україна - 186 675 тис. грн. - страхування майна (виробничi запаси);  - ПАТ "Страхова компанiя "Кремiнь", м. Київ, Україна - 248 261 тис. грн. - страхування майна (запаси в незавершеному виробництвi);  - ПАТ "Страхова компанiя "Кремiнь", м. Київ, Україна - 155 797 тис. грн. - страхування майна (виробничi запаси);  - ПАТ "Страхова компанiя "Кремiнь", м. Київ, Україна - 276 785 тис. грн. - страхування майна (запаси в незавершеному виробництвi);  - ПАТ "Страхова компанiя "Кремiнь", м. Київ, Україна - 158 201 тис. грн. - страхування майна (виробничi запаси);  - ПАТ "Страхова компанiя "Кремiнь", м. Київ, Україна - 272 978 тис. грн. - страхування майна (запаси в незавершеному виробництвi);  - ПАТ "Страхова компанiя "Кремiнь", м. Київ, Україна - 385 678 тис. грн. -страхування майна (основнi засоби);  - ПАТ "Страхова компанiя "Кремiнь", м. Київ, Україна -155 936 тис. грн. - страхування майна (виробничi запаси);  - ПАТ "Страхова компанiя "Кремiнь", м. Київ, Україна - 268 139 тис. грн. - страхування майна (запаси в незавершеному виробництвi);  - ПАТ "Страхова компанiя "Кремiнь", м. Київ, Україна - 266 850 тис. грн. - страхування майна (запаси в незавершеному виробництвi);  - ПАТ "Страхова компанiя "Кремiнь", м. Київ, Україна - 254 032 тис. грн. - страхування майна (запаси в незавершеному виробництвi);  - ПАТ "Страхова компанiя "Кремiнь", м. Київ, Україна - 262 445 тис. грн. - страхування майна (запаси в незавершеному виробництвi);  - ПАТ "Страхова компанiя "Кремiнь", м. Київ, Україна - 378 864 тис. грн. - страхування майна (виробничi запаси);  - ПАТ "Страхова компанiя "Кремiнь", м. Київ, Україна - 344 545 тис. грн. - страхування майна (основнi засоби);  - ПАТ "Страхова компанiя "Кремiнь", м. Київ, Україна - 271 245 тис. грн. - страхування майна (запаси в незавершеному виробництвi);  - ПАТ "Страхова компанiя "Кремiнь", м. Київ, Україна - 164 274 тис. грн. - страхування майна (виробничi запаси);  - ПАТ "Страхова компанiя "Кремiнь", м. Київ, Україна - 272 626 тис. грн. - страхування майна (запаси в незавершеному виробництвi);  - ПАТ "Страхова компанiя "Кремiнь", м. Київ, Україна - 157 046 тис. грн. - страхування майна (виробничi запаси);  - ПАТ "Страхова компанiя "Кремiнь", м. Київ, Україна - 265 524 тис. грн. - страхування майна (запаси в незавершеному виробництвi);  - ПАТ "Страхова компанiя "Кремiнь", м. Київ, Україна - 380 439 тис. грн. - страхування майна (основнi засоби);  - ДП НАЕК "Енергоатом", м. Київ, Україна - 239 442 тис. грн. - постачання наступної продукцiї: ДК 021 :2015 42120000-6 Насоси та компресори (запаснi частини до насосiв ГЦН-317 для енергоблокiв №№1,2 ВП РАЕС)  4. Стан корпоративного управлiння  Наглядова рада  Вiдповiдно до законодавства, статуту i внутрiшнiх положень, членами Наглядової ради, вiдповiдно до рiшення рiчних Загальних зборiв акцiонерiв вiд 25.04.2018 р., були обранi:  1) Соколов Олег Анатолiйович;  2) Орлов Андрєй Пєтровiч;  3) Твєрдохлєб Iгорь Борiсовiч;  4) Молчанов Артьом Владiмiровiч;  5) Рибницька Iрина Олександрiвна - незалежний директор;  6) Назаренко Наталiя Вiкторiвна - незалежний директор.  Комiтети Наглядової ради  Вiдповiдно до законодавства, статуту i внутрiшнiх положень, вiдповiдно до рiшення засiдання Наглядової ради (Протокол № 33 вiд 29.05.2018 р.), було створено:  Комiтет наглядової ради з питань аудиту у складi наступних осiб:  1) незалежний член Наглядової ради - Назаренко Н.В. - Голова Комiтету;  2) незалежний член наглядової ради - Рибницька I.О.;  3) Голова Наглядової ради - Соколов О.А.  Комiтет Наглядової ради з питань визначення винагороди посадовим особам i з питань призначень у складi наступних осiб:  1) незалежний член Наглядової ради - Рибницька I.О.- Голова Комiтету;  2) незалежний член наглядової ради - Назаренко Н.В.;  3) Голова Наглядової ради - Соколов О.А.  У своїй дiяльностi вищезазначенi комiтети керуються Положеннями: Про комiтет Наглядової ради з питань аудиту, Про комiтет Наглядової ради з питань визначення винагороди посадовим особам i з питань призначень, затвердженими рiшенням засiдання Наглядової ради (Протокол № 33 вiд 29.05.2018 р.).  Голова Правлiння  Вiдповiдно до законодавства, статуту i внутрiшнiх положень, Головою Правлiння, вiдповiдно до рiшення засiдання Наглядової ради (Протокол № 27 вiд 19.04.2018 р.), було обрано Ковтуна Олександра Миколайовича.  Заступники Голови Правлiння  Вiдповiдно до законодавства, статуту i внутрiшнiх положень, членами Правлiння, вiдповiдно до рiшень засiдань Наглядової ради (Протокол № 27 вiд 19.04.2018 р., Протокол № 38 вiд 06.07.2018 р.), були обранi:  - перший заступник Голови Правлiння - Дорошенко Дмитро Євгенович;  - заступник Голови Правлiння - Iгнатьєва Ольга Володимирiвна;  - заступник Голови Правлiння - Вернигора Свiтлана Василiвна;  - член Правлiння - Корнiєнко Олександр Олександрович;  - член Правлiння - Ященко Лариса Павлiвна.  Ревiзiйна комiсiя  27.12.2017 р., у зв'язку зi смертю, достроково припинено повноваження Голови Ревiзiйної комiсiї Реути Володимира Дмитрiйовича без прийняття рiшення вiдповiдним органом емiтента (Загальними зборами акцiонерiв).  Рiшенням рiчних Загальних зборiв акцiонерiв (Протокол вiд 25.04.2019 р.) припинено повноваження членiв Ревiзiйної комiсiї Федоренко Свiтлани Миколаївни, Ситнiк Надiї Iванiвни у зв'язку iз закiнченням строку дiї повноважень. Замiсть посадових осiб, повноваження яких припинено, нiкого не призначено. Водночас було прийняте рiшення щодо визнання Положення про Ревiзiйну комiсiю Компанiї таким, що втратило чиннiсть.  Загальнi збори  Вiдповiдно до законодавства, статуту i внутрiшнiх положень, 25.04.2018 р. були проведенi рiчнi Загальнi збори членiв АТ "Сумський завод "Насосенергомаш".  Дiяльнiсть загальних зборiв АТ "Сумський завод "Насосенергомаш" вiдповiдає всiм вимогам законодавства, статуту i внутрiшнiх положень.  Партнером завдання з аудиту, результатом якого є цей звiт незалежного аудитора, є Канана Свiтлана Iванiвна.  Генеральний директор  ТОВ "ЕЙЧ ЕЛ БI ЮКРЕЙН" Неплюєва Галина Анатолiївна  Партнер завдання з аудиту Канана Свiтлана Iванiвна  ТОВ "ЕЙЧ ЕЛ БI ЮКРЕЙН"  Україна, м. Київ, вул. Гусовського, 11/11, офiс 3  Номер реєстрацiї в Реєстрi суб'єктiв аудиторської дiяльностi 0283  "04" березня 2019 р. | | |

**XVI. Твердження щодо річної інформації**

Заява про вiдповiдальнiсть керiвництва щодо пiдготовки та затвердження фiнансової звiтностi

Керiвництво АТ "Сумський завод "Насосенергомаш" (далi - Компанiя) несе вiдповiдальнiсть за пiдготовку цiєї фiнансової звiтностi, яка достовiрно вiдображає в всiх суттєвих аспектах фiнансовий стан Компанiї станом на 31 грудня 2018 року i результати його дiяльностi, рух грошових коштiв та змiни у власному капiталi за рiк, який закiнчився цiєю датою, а також за розкриття основних принципiв облiкової полiтики та iншої пояснювальної iнформацiї, вiдповiдно до Мiжнародних стандартiв фiнансової звiтностi (МСФЗ).

При пiдготовцi фiнансової звiтностi Керiвництво несе вiдповiдальнiсть за:

- належний вибiр та застосування облiкової полiтики;

- представлення iнформацiї, у т.ч. даних про облiкову полiтику, у формi, що забезпечує прийнятнiсть, достовiрнiсть, зiставнiсть та зрозумiлiсть такої iнформацiї;

- додаткове розкриття iнформацiї у випадках, коли виконання вимог МСФЗ є недостатнiм для розумiння користувачами впливу конкретних операцiй, iнших подiй та умов на фiнансовий стан та фiнансовi показники дiяльностi Компанiї; та

- здiйснення оцiнки щодо здатностi Компанiї продовжувати свою дiяльнiсть на безперервнiй основi.

Керiвництво, в межах своєї компетенцiї, також несе вiдповiдальнiсть за:

- розробку, впровадження та пiдтримання ефективної та надiйної системи внутрiшнього контролю у всiх пiдроздiлах Компанiї;

- ведення належної облiкової документацiї, яка дозволяє у будь-який час продемонструвати та пояснити операцiї Компанiї та розкрити iнформацiю з достатньою точнiстю щодо її фiнансового стану i надає Керiвництву можливiсть забезпечити вiдповiднiсть фiнансової звiтностi Компанiї вимогам МСФЗ;

- ведення облiкової документацiї вiдповiдно до вимог мiсцевого законодавства та стандартiв бухгалтерського облiку України;

- застосування об?рунтовано доступних заходiв щодо збереження активiв Компанiї; та

- запобiгання i виявлення випадкiв шахрайства та iнших порушень.

Фiнансова звiтнiсть була пiдписана керiвництвом Компанiї 06 лютого 2019 р.

:::::::::::::::::. ::::::::::::::::

Ковтун О.М. Ященко Л.П.

Голова Правлiння Головний бухгалтер

Заява про вiдповiдальнiсть керiвництва щодо пiдготовки та затвердження консолiдованої фiнансової звiтностi

Дана консолiдована фiнансова звiтнiсть АТ "Сумський завод "Насосенергомаш" та її дочiрнього пiдприємства (далi - Група) за рiк, що закiнчився 31 грудня 2018 року, була пiдготовлена вiдповiдно до Мiжнародних стандартiв фiнансової звiтностi. Керiвництво Групи несе вiдповiдальнiсть за точнiсть, достовiрнiсть та об'єктивнiсть iнформацiї, що мiститься у консолiдованiй фiнансовiй звiтностi.

При пiдготовцi консолiдованої фiнансової звiтностi Керiвництво несе вiдповiдальнiсть за:

- належний вибiр та застосування облiкової полiтики;

- представлення iнформацiї, у т. ч. даних про облiкову полiтику, у формi, що забезпечує прийнятнiсть, достовiрнiсть, зiставнiсть та зрозумiлiсть такої iнформацiї;

- додаткове розкриття iнформацiї у випадках, коли виконання вимог МСФЗ є недостатнiм для розумiння користувачами впливу конкретних операцiй, iнших подiй та умов на фiнансовий стан та фiнансовi показники дiяльностi Групи; та

- здiйснення оцiнки щодо здатностi Групи продовжувати свою дiяльнiсть на безперервнiй основi.

Керiвництво, в межах своєї компетенцiї, також несе вiдповiдальнiсть за:

- розробку, впровадження та пiдтримання ефективної та надiйної системи внутрiшнього контролю у всiх пiдроздiлах Групи;

- ведення належної облiкової документацiї, яка дозволяє у будь-який час продемонструвати та пояснити операцiї Групи та розкрити iнформацiю з достатньою точнiстю щодо її фiнансового стану i надає Керiвництву можливiсть забезпечити вiдповiднiсть фiнансової звiтностi Групи вимогам МСФЗ;

- ведення облiкової документацiї вiдповiдно до вимог мiсцевого законодавства та стандартiв бухгалтерського облiку України;

- застосування об?рунтовано доступних заходiв щодо збереження активiв Групи; та

- запобiгання i виявлення випадкiв шахрайства та iнших порушень.

Консолiдована фiнансова звiтнiсть була пiдписана керiвництвом Групи 01 березня 2019 р.

:::::::::::::::::. ::::::::::::::::

Ковтун О.М. Ященко Л.П.

Голова Правлiння Головний бухгалтер

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Дата виникнення події** | **Дата оприлюднення Повідомлення (Повідомлення про інформацію) у загальнодоступній інформаційній базі даних НКЦПФР або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку** | **Вид інформації** |
| 1 | 2 | 3 |
| 22.01.2018 | 22.01.2018 | Відомості про прийняття рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів |
| 19.04.2018 | 19.04.2018 | Відомості про зміну складу посадових осіб емітента |
| 23.04.2018 | 23.04.2018 | Відомості про прийняття рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів |
| 25.04.2018 | 25.04.2018 | Відомості про зміну складу посадових осіб емітента |
| 25.04.2018 | 25.04.2018 | Відомості про зміну складу посадових осіб емітента |
| 25.04.2018 | 25.04.2018 | Відомості про зміну складу посадових осіб емітента |
| 06.07.2018 | 06.07.2018 | Відомості про зміну складу посадових осіб емітента |
| 09.07.2018 | 09.07.2018 | Відомості про зміну власників акцій, яким належить 5 і більше відсотків простих акцій публічного акціонерного товариства |
| 19.09.2018 | 19.09.2018 | Відомості про прийняття рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів |
| 04.12.2018 | 04.12.2018 | Відомості про прийняття рішення про надання згоди на вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість (для емітентів - акціонерних товариств) |
| 05.12.2018 | 05.12.2018 | Відомості про прийняття рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів |
| 10.12.2018 | 10.12.2018 | Відомості про прийняття рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів |
| 26.12.2018 | 26.12.2018 | Відомості про зміни до статуту, пов’язані із зміною прав акціонерів |
| 28.12.2018 | 28.12.2018 | Відомості про зміну типу акціонерного товариства |