

**Акціонерне товариство
«Сумське машинобудівне науково-виробниче об'єднання»**

**ЗВІТ ПРО УПРАВЛІННЯ
ДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ЗА 2020 РІК**

СУМИ

Організаційна структура та опис діяльності підприємства

Акціонерне товариство «Сумське машинобудівне науково-виробниче об'єднання» (АТ «Сумське НВО») здійснює свою виробничо-господарську діяльність в Україні та за її межами, функціонує на підставі діючого законодавства країни та статуту підприємства.

Метою діяльності АТ «Сумське НВО», відповідно до Статуту підприємства, є задоволення потреб ринку у продукції, роботах та послугах Товариства, розширення їх асортименту, підвищення конкурентоспроможності, ефективне управління майном, що належить Товариству, одержання прибутку, його використання та/або розподіл в інтересах акціонерів Товариства. Крім того, Товариство може здійснювати будь-яку фінансово-господарську діяльність, якщо інше не передбачено законодавством.

АТ «Сумське НВО» є юридичною особою приватного права, статутний капітал якого поділено на визначену кількість часток однакової номінальної вартості, корпоративні права за якими посвідчуються акціями, має основні фонди та обігові кошти, баланс, печатку із своїм найменуванням, кутовий та інші штампи, фіrmові бланки, рахунки у банках, може мати комерційне найменування, торговельну марку та інші засоби візуальної ідентифікації, що не заборонені законодавством.

До складу АТ входять спеціалізовані виробництва: заготівельне і міжзаводської кооперації, виробництво ГПА і компресорів, хімічного обладнання, виробництво атомних енергетичних насосів та комплектуючого обладнання; філія в республіці Туркменістан. Виробничі підрозділи підприємства забезпечені необхідним технологічним обладнанням для виготовлення високоякісної конкурентоспроможної продукції.

АТ «Сумське НВО» як одна з головних науково-технічних організацій України за напрямками: обладнання для нафтової та газової промисловості, хімічного виробництва; насосне та центрифугальне обладнання, розробляє та виготовляє різноманітне обладнання практично для всіх галузей, у тому числі й атомної енергетики.

Основними видами продукції (робіт, послуг) та предметом діяльності Товариства є:

- виробництво інших помп й компресорів (КВЕД 28.13);
- постачання пари, гарячої води та кондиційованого повітря (КВЕД 35.30);
- виробництво електроенергії (КВЕД 35.11);
- виробництво інших кранів й клапанів (КВЕД 28.14);
- установлення та монтаж машин й устаткування (КВЕД 33.20);
- виробництво інших машин й устаткування загального призначення (КВЕД 28.29).

Для цілей управління використовуються наступні бізнес-процеси:

- основні процеси – процеси, що забезпечують виконання операційних завдань, пов’язаних зі створенням продукції та реалізації її споживачам, які безпосередньо створюють додаткову цінність;
- забезпечуючі процеси – процеси, що створюють інфраструктуру підприємства й забезпечують виконання всіх бізнес-процесів;
- процеси управління – процеси формування стратегії підприємства, планування бізнесу, контролінгу;
- процеси розвитку – процеси удосконалення, освоєння нових видів продукції, напрямків діяльності й технологій, інноваційна діяльність.

В АТ впроваджена та функціонує система менеджменту якості, яка відповідає вимогам міжнародного стандарту ISO 9001:2015 й підтверджена при ресертифікаційному аудиті сертифікатом відповідності UA229049/1 (версія 1), виданого Bureau Veritas Certification. Дано система визначає політику в області якості, яка направлена на виготовлення продукції такого рівня якості, що повністю відповідає діючим стандартам, нормам, правилам й спрямована на реалізацію головної мети – безперервного підвищення задоволеності споживачів. Система планується, реалізується, аналізується та вдосконалюється відповідно до вимог міжнародного стандарту ISO 9001:2015 як сукупність взаємопов’язаних між собою процесів, націлених на підвищення рівня якості продукції та послуг завдяки реалізації принципу орієнтації на замовника. Дата початку первинного сертифікаційного циклу: 25.08.1997р. За умови результативного функціонування системи менеджменту якості в АТ цей сертифікат дійсний до 29.10.2021р.

Опис діючої в АТ системи менеджменту якості наведено в документі «Опис області застосування системи менеджменту якості-2019» (Редакція 01), який розроблено у відповідності з вимогами міжнародного стандарту ISO 9001:2015 та охоплює діяльність з проектування (розробки), інженірингу, виробництва, ремонту, встановлення й обслуговування газоперекачувальних агрегатів, трубопровідної арматури, станцій для газліфтного видобутку нафти, установок підготовки й переробки сирої нафти, газу й конденсату, газотурбінних енергоблоків, автомобільних газонаповнювальних компресорних станцій, центрифуг, компресорів, лінійних компресорних станцій транспорту газу, дотискувальних компресорних станцій, виробничого обладнання для хімічної промисловості, устаткування для гідроенергетики, вітроелектростанцій та їх складових, установок для освоєння й ремонту свердловин, транспортно-пакувальних комплектів, насосів загальнопромислових, насосів для атомних електростанцій, ємностей, теплообмінників і баків для атомних електростанцій, обладнання з переробки та зберігання сільськогосподарської продукції, інженірингові роботи, виробництво зварювального дроту й електродів.

Політика в області якості АТ затверджена 23.08.2019р. з урахуванням стратегічного напрямку розвитку, вивчення та розширення ринків збуту продукції, постійної взаємодії із спожи-

вачами та вивченням їх інтересів та запитів, розширення кола нових постачальників й підтримки довготривалих відносин з існуючими.

Політика в області якості оформляється у вигляді наочної агітації та поширюється в структурні підрозділи АТ з реєстрацією факту видачі.

Разом з сертифікатом відповідності системи менеджменту якості вимогам ISO 9001:2015 в АТ діють сертифікати на:

- систему екологічного менеджменту, що відповідає вимогам міжнародного стандарту ISO 14001:2015 – підтверджено сертифікатом відповідності рег. №440315010/2 від 24.05.2018р. (термін дії – до 15.03.2021р.), виданого DEKRA Certification Sp.z.o.o.;

- систему професійної безпеки і здоров'я, що відповідає вимогам міжнародного стандарту OHSAS 18001:2007 – підтверджено сертифікатом відповідності рег. №270315014/1 від 24.05.2018р. (термін дії – до 11.03.2021р.), виданого DEKRA Certification Sp.z.o.o.

У звітному році було проведено оцінку відповідності вимогам технічних регламентів Митного союзу та отримано декларацію про відповідність на устаткування, що виготовляється серійно.

Відбулась оцінка відповідності вимогам технічних регламентів Митного союзу, у результаті якої отримано сертифікати відповідності на устаткування, що поставляється за контрактами.

Проведено оцінку відповідності в області використання атомної енергії та отримано сертифікати відповідності на устаткування, що поставляється за контрактами.

Крім того, проведено інспекційний контроль і отримано акт інспекційного контролю з позитивними висновками на виробництво насосного обладнання та трубопровідної арматури.

Також відбулась експертиза технічної документації, результатом якої є отримання експертних висновків на агрегати електронасосні та запасні частини до насосного обладнання.

Результати діяльності

За звітний період АТ було реалізовано продукції (товарів, робіт, послуг) на загальну суму 803 млн. грн., що на 37 млн. грн. або 4,8% більше, ніж у 2019 році, в тому числі:

- реалізація готової продукції – 580 млн. грн.;
- реалізація теплоенергії та ГВП (з урахуванням вирахування з доходу) – 179 млн. грн.;
- реалізація послуг з транспортування теплоенергії (з урахуванням вирахування з доходу) – 33 млн. грн.;
- реалізація послуг – 10 млн. грн.;
- реалізація товарів – 1 млн. грн.

Реалізація продукції (з урахуванням товарів) у звітному періоді склала 581 млн. грн., що на 16 млн. грн. або на 2,8% більше, ніж у 2019 році. Із загального обсягу реалізованої продукції поставки на експорт становили 188 млн. грн. або 32,4%, з них до країн далекого зарубіжжя – 159 млн. грн. або 27,4%, країн СНД – 18 млн. грн. або 3,1%, Російської Федерації – 11 млн. грн. або 1,9%; поставки в Україні становили 393 млн. грн. або 67,6%.

Дані про структуру розподілу реалізованої продукції АТ «Сумське НВО» наведені у додатку 1.

Результатом діяльності АТ у 2020 році є валовий збиток, який склав 7 млн. грн. та чистий збиток у розмірі 3 692 млн. грн.

Фактична собівартість реалізованої продукції склала 810 млн. грн. При цьому, витрати на 1 грн. реалізованої продукції зменшилися на 14,9 коп. та склали 100,9 коп.

Витрати операційної діяльності АТ за звітний період склали 2 265 млн. грн. Структура витрат та динаміка їх зміни відповідно до попереднього року характеризуються даними, наведеними у таблиці 1.

Таблиця 1
Структура витрат та динаміка їх зміни

Елементи витрат	Частка за період, %		Відхилення, +/-
	2019 р.	2020 р.	
Матеріальні витрати	44,7	19,4	-25,3
Амортизація	2,7	1,1	-1,6
Витрати на оплату праці	28,0	6,2	-21,8
Відрахування на соціальні заходи	6,1	1,3	-4,8
Інші операційні витрати	18,5	72,0	53,5
Всього операційних витрат на виробництво продукції, робіт, послуг	100,0	100,0	*

АТ нараховано податків та зборів на суму 36 664 тис. грн. за такими напрямками:

- податок на доходи фізичних осіб – 30 561 тис. грн.;
- ресурсні платежі (плата за землю, збір за спеціальне використання води, екологічний податок, рентна плата за користування надрами) – 3 369 тис. грн.;
- військовий збір – 2 553 тис. грн.;
- інші податки та збори (податок на майно та інше) – 181 тис. грн.

Нарахування до Пенсійного фонду за єдиним соціальним внеском склали 41 млн. грн.

Вартість оборотних активів АТ на кінець звітного року склала 2 759 млн. грн.

На виконання проектів та заходів, спрямованих на підтримку виробничого потенціалу АТ, інвестовано власних грошових коштів на суму 372,2 тис. грн.

Ключовими напрямками інвестування були:

1. Впровадження комерційного вузла обліку теплової енергії 2-го теплового виводу котельні Північного Промвузла – 124,7 тис. грн.

2. Модернізація системи комерційного обліку енергоносіїв з встановленням засобів дистанційної передачі даних на вузлах обліку газу газорозподільчих пунктів виробництва хімблайднання та центральної заводської лабораторії – 110,7 тис. грн.

3. Придбання бойлеру для готелю «Ювілейний» – 55,5 тис. грн.

4. Придбання установки киснево-флюсового різання для дільниці газотермічної різки в цеху №4 – 48,1 тис. грн.

5. Впровадження автономної системи опалення теплиці на базі твердопаливного котла – 33,2 тис. грн.

Капітальні вкладення підприємства (технічне переозброєння та реконструкція об'єктів виробничого призначення) склали 4 088 тис. грн.

Витрати з податку на прибуток, а також відображення активів та зобов'язань з податку на прибуток у бухгалтерському обліку визначені згідно до МСБО 12 «Податки на прибуток». За звітний період відображене у складі власного капіталу всього чистий збиток -3 691 939 тис. грн.

Ліквідність та зобов'язання

За результатами господарської діяльності АТ «Сумське НВО» у звітному році показники ліквідності, платоспроможності, рентабельності та фінансової стійкості підприємства мали негативну тенденцію зміни.

За 2020 рік чистий оборотний капітал підприємства в порівнянні з 2019 роком зменшився на 24,2%.

Оцінка ключових показників ліквідності свідчить про можливість підприємства розраховуватися за своїми зобов'язаннями з кредиторами, однак загальний тренд показників має негативну динаміку.

Аналіз показників ліквідності та платоспроможності свідчить про зниження забезпечення підприємства оборотними активами для покриття поточних зобов'язань. Так, у 2019 році на 1 грн. залучених коштів припадало 0,39 грн. оборотних активів, у 2020 році – 0,29 грн.

Динаміка показників фінансової стійкості дозволяє зробити висновки про значне зменшення рівня забезпеченості підприємства власними оборотними коштами, необхідними для його фінансової незалежності. Спостерігається тенденція до зменшення даного показника за аналізований період з -1,57 у 2019 році до -2,43 у 2020 році.

У порівнянні з минулим роком у 2020 році значення показників рентабельності погіршилося, про що свідчить отриманий підприємством збиток у розмірі 3 691 939 тис. грн. проти отриманого у 2019 році прибутку, який склав 178 058 тис. грн.

Значення показників рентабельності активів і власного капіталу свідчать про те, що кожна гривня вкладених активів приносить збиток у розмірі 1,13 грн. у 2020 році проти 0,04 грн. прибутку в 2019 році.

Значення коефіцієнта рентабельності діяльності підприємства впродовж року зберігалось на рівні, нижче нормативного. Відповідно на 1 грн. реалізованої продукції припадало 4,60 грн. збитку в 2020 році проти 0,23 грн. прибутку в 2019 році.

Таким чином, динаміка ключових показників, що характеризують господарську діяльність АТ «Сумське НВО» за 2019-2020 роки свідчить про значне зниження рівня фінансової стійкості та платоспроможності підприємства.

Показники ліквідності характеризуються даними, наведеними у таблиці 2.

Таблиця 2

Показники ліквідності

Коефіцієнт	Значення 2020 р.	Рекомендоване значення
Коефіцієнт покриття	0,29	Більше 1
Коефіцієнт швидкої ліквідності	0,20	0,6-0,8
Коефіцієнт абсолютної ліквідності	0	Більше 0
Чистий оборотний капітал, тис. грн.	-8 515 401	Більше 0

Станом на 31.12.2020р. вартість основних фондів, за вирахуванням зносу, склала 192 млн. грн.

Основні фонди за складом розподіляються на:

- будівлі, споруди та передавальні пристрої – 18,7% загальної суми основних фондів;
- робочі машини та обладнання – 9,4%;
- транспортні засоби, інструмент і прилади – 6,8%;
- інші – 65,1%.

Протягом звітного періоду в експлуатацію введено основних фондів (виробничого призначення) на суму 4 728 тис. грн.

Парк обладнання підприємства налічує 314 одиниць як власного, так і орендованого технологічного та підйомно-транспортного обладнання, а саме:

- металорізального – 186 од.;
- підйомно-транспортного (вантажопідіймальні крани) – 73 од.;
- кувально-пресувальне – 28 од.;
- ливарного – 27 од.

Протягом звітного періоду дебіторська заборгованість зменшилась на 33% і станом на 31.12.2020р. склала 1 869 млн. грн., у тому числі: дебіторська заборгованість за продукцією, товари, роботи, послуги – 630 млн. грн. (зменшилась на 67,3%); дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом – 6 млн. грн. (зменшилась на 57,1%); інша поточна дебіторська заборгованість – 1 213 млн. грн. (збільшилась на 50,1%) тощо.

Кредиторська заборгованість збільшилась на 19,4% і станом на 31.12.2020р. склала 8 455 млн. грн. (у тому числі поточна – 8 404 млн. грн., довгострокова – 51 млн. грн.). Поточна

кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги склала 2 156 млн. грн. (збільшилась на 8,9%); поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами – 615 млн. грн. (зменшилась на 8,5%); інші поточні зобов'язання – 5 141 млн. грн. (збільшились на 30,4%) тощо.

Залишок кредитів на початок року складав 3 905 млн. грн., та у зв'язку зі значними коливаннями валютних курсів протягом звітного періоду збільшився на 757 млн. грн. і на кінець року склав 4 662 млн. грн. Залишок кредитів АТ в іноземній валюті не змінився.

На кінець звітного року сума незавершених капітальних вкладень склала 47 883 тис. грн., у тому числі:

- об'єкти виробничого призначення – 45 591 тис. грн.;
- нематеріальні активи – 2 292 тис. грн.

Екологічні аспекти

АТ безперервно удосконалює систему управління станом навколошнього природного середовища, розглядаючи її як одну з умов конкурентоспроможності продукції. Для реалізації цього напрямку на підприємстві впроваджена та застосовується система менеджменту навколошнього середовища відповідно до вимог стандарту ISO 14001:2015.

На підприємстві ведеться облік первинного утворення промислових відходів та визначені місця тимчасового зберігання промислових відходів. Відходи тимчасово зберігаються згідно розробленої та затвердженої 06.02.2017р. Інструкції № 3/2 «Щодо поводження з промисловими відходами АТ «Сумське НВО».

Промислові відходи із дотриманням правил безпеки збираються в ідентифіковану тару, по мірі накопичення передаються спеціалізованим стороннім організаціям, які мають відповідні ліцензії щодо поводження з відходами для подальшого знешкодження, утилізації, видалення, захоронення або зберігання.

Відходи 1 класу небезпеки тимчасово зберігаються в герметичній тарі або спеціальному приміщенні. Відходи 2 класу небезпеки зберігаються згідно агрегатному стану у щільно закритих бочках та контейнерах. Відходи 3 класу небезпеки зберігаються в тарі, яка забезпечує їх локальне зберігання. Відходи 4 класу небезпеки зберігаються у спеціальній тарі або на промисловому майданчику із бетонним покриттям.

Два рази на рік Державною Установою «Сумський обласний лабораторний центр Міністерства охорони здоров'я України» проводяться лабораторні дослідження атмосферного повітря та ґрунту в місцях зберігання особливо небезпечних відходів.

Основними джерелами викидів забруднюючих речовин в атмосферне повітря є технологочне обладнання й агрегати, що застосовуються у виробництві заготовок, у ковальсько-пресових, термічних, гальванічних, механоскладальних, зварювальних, лакофарбових і ливарних виробництвах.

Основними забруднюючими речовинами є: діоксид вуглецю, азоту діоксид, оксид вуглецю, речовини у вигляді суспендованих твердих частинок, лакофарбовий аерозоль.

Обсяги викидів у атмосферу (без урахування двоокису вуглецю) у 2020 році склали 94,638 т/рік.

Підприємство вживає заходи з запобігання забруднення атмосфери, які застосовуються для зменшення викидів: ремонт та заміна окремих вузлів та апаратів установок очистки газу, модернізація котлів, встановлення пиловловлювачів від механообробних верстатів, контроль за технічним станом установок очистки газу та інше.

В АТ проводиться відомчий контроль якості та кількісних показників забруднюючих речовин у промислово-побутових стічних водах та якість води з артезіанських свердловин.

У складі стічних вод товариства переважають: сульфати, хлориди, фосфати, нітрати, залізо.

Товариство здійснює контроль за раціональним використанням води промислово-побутової та питної якості.

Соціальні аспекти та кадрова політика

Станом на 31.12.2020р. облікова кількість працівників АТ склали 198 чол.

За 2020 рік середньооблікова кількість штатних працівників товариства скоротилася на 2 292 особи і склали 1 002 особи.

Середній вік працівників підприємства на кінець року склав 48 років.

У колективі АТ працюють професійні та висококваліфіковані робочі та спеціалісти. Частка працюючих, які мають повну вищу освіту – 51%, вищу базову – 11,6% та загальну середню освіту мають 37,4% працюючих.

Колектив підприємства поповнили 178 працівників, з яких 76,4% склали робітники, 23,6% – інженерно-технічні працівники, а кількість молодих людей у віці до 30 років з числа всіх прийнятих склали 18 чоловік. Коефіцієнт плинності працюючих за 2020 рік склав 13,4%, тоді як у 2019 році його значення було на рівні 17,5%.

АТ виконало вимоги законодавства України по працевлаштуванню інвалідів. Частка працівників даної категорії склали більше 4% від середньооблікової чисельності, що відповідає нормативу.

З метою виконання мінімальних вимог Закону України №294-IX від 14.11.2019р. «Про Державний бюджет України на 2020 рік» та Галузевої угоди з 01.01.2020р. в АТ проводилась доплата до рівня мінімальної заробітної плати 4 723 грн. на місяць та відповідно до Закону України №822-IX від 25.08.2020р. «Про внесення змін до Закону України «Про Державний бюджет України на 2020 рік» – з 01.09.2020р. до рівня 5 000 грн. на місяць.

Крім того, згідно Наказу №107 від 23.07.2020р. з 01.07.2020р. були введені тарифні ставки та оклади, що забезпечили розмір тарифної ставки робітника першого розряду III сітки на рівні 2 313 грн. на місяць.

Темп росту тарифів АТ з 01.07.2020р. відносно тарифів, що діяли з 01.07.2019р. склав 109,4%.

Фонд оплати праці працівників АТ склав 161,5 млн. грн., та порівнюючи з 2019 роком, за рахунок скорочення чисельності персоналу, зменшився на 49,5%. Середньомісячна заробітна плата одного працівника у порівнянні з минулим роком підвищилась на 68,8% і склала 13 431,5 грн.

У відповідності до Колективного договору додатково до заробітної плати працівникам підприємства надавався цілий ряд матеріальних заохочень, пільг та компенсацій:

- грошова винагорода при досягненні ювілейної дати;
- матеріальна допомога донорам;
- часткова компенсація витрат працівникам, які проживають за договором найму житла;
- одноразова матеріальна допомога працівникам, прийнятим на роботу після строкової військової служби;
- матеріальна допомога по заявам працівників;
- матеріальна допомога при народженні дитини та жінкам, які знаходяться у відпустці по догляду за дитиною, одиноким і багатодітним;
- одноразова допомога при виході на пенсію;
- інші виплати та пільги.

Ризики

Для управління ризиками, що можуть негативно вплинути на поставку та якість продукції, в АТ використовується внутрішній документ «Положення по оцінці, управлінню ризиками, що впливають на поставку та якість продукції, та планування реагування на наслідки ризиків у нештатних ситуаціях» (Редакція 01). Відповідно до даного Положення ідентифіковані ризики, встановлені критерії наслідків, критерії вірогідності виникнення невідповідності та критерії реагування на невідповідність. По ризикам, що можуть негативно вплинути на поставку та якість продукції, складений відповідний реєстр та вказані заходи щодо управління такими ризиками.

Основними ризиками, що мали негативний вплив на поставку та якість продукції у 2020 році були:

- недостатня кількість фінансових засобів;
- відтік висококваліфікованого та кваліфікованого персоналу;
- зрив термінів розробки конструкторської та технологічної документації.

Дослідження та інновації

АТ має компетенції в сферах конструкторських та науково-дослідницьких робот. За рівнем освіти персонал, задіяний у виконанні наукових досліджень і розробок у межах підприємства складає:

- магістри (спеціалісти) – 24 особи;
- інші рівні освіти (за винятком вищої освіти) – 2 особи.

Протягом звітного періоду валові витрати підприємства на виконання наукових досліджень і розробок склали 20 486,2 тис. грн.

Фінансові інвестиції

Фінансові інвестиції, що включені до статей Балансу (Звіту про фінансовий стан) «Довгострокові фінансові інвестиції» та «Поточні фінансові інвестиції» наведені у таблицях 3 та 4.

Таблиця 3

Структура фінансових інвестицій, тис. грн.

Вид фінансових інвестицій	Станом на кінець звітного періоду				Станом на початок звітного періоду			
	Фінансові інвестиції за справедливим вартістю з відображенням пересоцнкі як прибутку або збитку	Фінансові інвестиції, доступні для продажу	Фінансові інвестиції, утримувані до погашення	Інвестиції в дочірні та асоційовані підприємства	Фінансові інвестиції за справедливим вартістю з відображенням пересоцнкі як прибутку або збитку	Фінансові інвестиції, доступні для продажу	Фінансові інвестиції, утримувані до погашення	Інвестиції в дочірні та асоційовані підприємства
Інші довгострокові фінансові інвестиції:								
Акції	-	-	-	-	-	-	-	-
Облігації	-	-	-	-	-	-	-	-
Частки у статутному капіталі	-	11 160	-	237 705	-	11 160	-	237 705
Депозити	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші	-	-	2 446	-	-	-	2 446	-
Всього	-	11 160	2 446	237 705	-	11 160	2 446	237 705
Поточні фінансові інвестиції:								
Акції	-	-	-	-	-	-	-	-
Облігації	-	-	-	-	-	-	-	-
Частки у статутному капіталі	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозити	-	-	-	-	-	-	48 949	-
Інші	-	-	-	-	-	-	-	-
Всього	-	-	-	-	-	-	48 949	-

Інвестиції відображені в балансі товариства за собівартістю. Протягом 2020 року збиток від зменшення корисності фінансових інвестицій, доступних для продажу, не нараховувався.

Фінансові інвестиції, утримувані до погашення, представляють собою депозити в банках, векселі українських емітентів та оцінюються за амортизованою собівартістю.

Таблиця 4

Фінансові інструменти фінансових інвестицій, тис. грн.

Фінансові інструменти	На кінець звітного періоду	На початок звітного періоду
Фінансові інвестиції, доступні для продажу:		
справедлива вартість яких визначена за даними оприлюднених котирувань	-	-
справедлива вартість яких визначена за розрахунковим методом	-	-
за собівартістю (справедливу вартість яких достовірно визначити неможливо)	21 412	21 412
Знецінення фінансових інвестицій, утримуваних для продажу	(10 252)	(10 252)
Усього фінансових інвестицій, доступних для продажу:	11 160	11 160
Фінансові інвестиції, утримувані до погашення:		
оцінені за амортизованою собівартістю	10 715	59 664
знецінення фінансових інвестицій, утримуваних до погашення	(8 269)	(8 269)
Усього фінансових інвестицій, утримуваних до погашення:	2 446	51 395

Перспективи розвитку

АТ «Сумське НВО» відоме на теренах не тільки України, крайні СНД, а й далеко за їх межами. Продукція, яка виготовляється на виробничих площах підприємства, визнана у світі як унікальна, надійна, якісна, високотехнологічна, її використовують у різних галузях промисловості, а найбільше – нафтогазовому комплексі країн, котрі є провідними у цьому напрямку.

Переважна більшість продукції торгової марки підприємства – нетипова, аналогів їй на території СНД, а часто й у світі немає.

У 2021 році АТ планує реалізувати готову продукцію за такими географічними сегментами: Україна та СНД – 95,9% від загального запланованого обсягу реалізації готової продукції, Російська Федерація – 3,7%; далеке зарубіжжя – 0,4%.

У межах виконання інвестиційної програми у сфері теплоенергетики передбачається проведення заходів, направлених на розвиток та модернізацію енергетичних об'єктів котельні Північного Промвузла, а саме:

- модернізація водогрійного котла з відновленням конвективного пакета;
- модернізація розподільчого пристрою;
- модернізація об'єктів котельні ППВ з заміною насосних агрегатів;
- модернізація трансформаторних підстанцій (2 од.);
- впровадження комерційних вузлів обліку природного газу та стічних вод;
- модернізація комерційного вузла обліку теплової енергії на 2-му тепловому виводі;
- реконструкція паропроводу.

Планується продовження виконання робіт з підтримки серверної та мережевої інфраструктури, адміністрування існуючого програмного забезпечення корпоративної інформаційної системи управління підприємством.

У напрямку оплати праці очікується проведення наступних заходів:

- підвищення тарифних ставок та окладів працюючих відповідно до норм діючого законодавства і Галузевої угоди та у зв'язку з ростом прожиткового мінімума на 7,8%;
- оптимізація чисельності персоналу відповідно до рівня завантаження підприємства та направлення заощаджених кошів на подальше зростання рівня заробітної плати працівників згідно з ростом мінімальних гарантій в оплаті праці (мінімальна заробітна плата 6 000 грн. на місяць за просту некваліфіковану працю) та конкурентних вимог ринку праці.

Корпоративне управління

1) посилання на:

власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент

Товариство не має власного кодексу корпоративного управління. Практика корпоративного управління здійснюється відповідно до принципів та в рамках, визначених законодавством, Статутом та внутрішніми положеннями емітента.

кодекс корпоративного управління фонової біржі, об'єднання юридичних осіб або інший кодекс корпоративного управління, який емітент добровільно вирішив застосовувати
Товариство не використовує кодекс корпоративного управління фонової біржі, об'єднання юридичних осіб або інший кодекс корпоративного управління.

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

Товариство застосовує практику корпоративного управління згідно з вимогами, визначеними законодавством.

2) у разі якщо емітент відхиляється від положень кодексу корпоративного управління, зазначеного в абзатах 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 абзатах другому або третьому пункту 1 цієї частини, обґрунтуйте причини таких дій

Товариство не має власного кодексу корпоративного управління. Практика корпоративного управління здійснюється відповідно до принципів та в рамках, визначених законодавством, Статутом та внутрішніми положеннями емітента.

3) інформація про загальні збори акціонерів (учасників)

Вид загальних зборів	річні	позачергові
Дата проведення		
Кворум зборів		
Опис	У 2020 році Товариство не скликало і не проводило річні або позачергові загальні збори акціонерів.	

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

	Так	Hi
Реєстраційна комісія, призначена особою, що скликала загальні збори		
Акціонери		
Депозитарна установа		
Інше (зазначити)	У 2020 році Товариство не скликало і не проводило річні або позачергові загальні збори акціонерів.	

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

	Так	Hi
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 у звітному році?

	Так	Hi
Підняттям карток		
Бюлетенями (таємне голосування)		
Підняттям рук		
Інше (зазначити)	У 2020 році Товариство не скликало і не проводило річні або позачергові загальні збори акціонерів.	

Які основні причини скликання останніх позачергових зборів у звітному році?

	Так	Hi
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)	У звітному періоді позачергові загальні збори не скликалися.	

Чи проводились у звітному році загальні збори акціонерів у формі заочного голосування?

	Так	Hi
		X

У разі скликання позачергових загальних зборів зазначаються їх ініціатори:

	Так	Hi
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 голосуючих акцій товариства		
Інше (зазначити)		У звітному періоді позачергові загальні збори не скликалися.

У разі скликання, але непроведення річних (чергових) загальних зборів зазначається причина їх непроведення	У 2020 році Товариство не скликало і не проводило річні загальні збори акціонерів.
У разі скликання, але непроведення позачергових загальних зборів зазначається причина їх непроведення	У 2020 році Товариство не скликало і не проводило позачергові загальні збори акціонерів.

4) інформація про наглядову раду та виконавчий орган емітента

Склад наглядової ради (за наявності)

Персональний склад наглядової ради	Незалежний член наглядової ради	Залежний член наглядової ради
Гажиенко Олександр Геннадійович		X
Функціональні обов'язки члена наглядової ради	<p>Згідно з рішеннями річних загальних зборів акціонерів ПАТ «Сумське НВО» 26.07.2019р. (протокол №34 від 26.07.2019р.) обрано членом Наглядової ради АТ «Сумське НВО» – Гажиєнка Олександра Геннадійовича – представника акціонера компанії «СТРЕМВОЛ ХОЛДІНГС ЛІМІТЕД» (STREMVOL HOLDINGS LIMITED).</p> <p>Згідно з рішенням Наглядової ради АТ «Сумське НВО» (протокол №26/07-2019/1 від 26.07.2019р.) обрано Головою Наглядової ради АТ «Сумське НВО» – Гажиєнка Олександра Геннадійовича – представника акціонера компанії «СТРЕМВОЛ ХОЛДІНГС ЛІМІТЕД» (STREMVOL HOLDINGS LIMITED).</p> <p>Гажиенко Олександр Геннадійович також є членом Наглядової ради АТ «СМНВО-Інжиніринг» (ідентифікаційний код юридичної особи 00205618, місцезнаходження: 40009, м.Суми, вул. Іллінська, 13).</p> <p>Член Наглядової ради повинен виконувати свої обов'язки особисто і не може передавати власні повноваження іншій особі крім передачі повноважень Голови та секретаря Наглядової ради у випадках та порядку, визначених Статутом та Положенням про Наглядову раду.</p> <p>Член Наглядової ради здійснює свої повноваження на підставі цивільно-правового договору, трудового договору або контракту укладеного з Товариством, умови якого попередньо затверджуються Загальними зборами. Від імені Товариства такий договір підписує особа, уповноважена на те Загальними зборами; ним встановлюються порядок роботи члена Наглядової ради, права, обов'язки та відповідальність сторін. У разі укладення Товариством з членом Наглядової ради цивільно-правового договору, такий цивільно-правовий договір може бути або оплатним, або безоплатним.</p> <p>З припиненням повноважень члена Наглядової ради одночасно припиняється дія договору, укладеного з ним.</p>	

Член Наглядової ради має право: брати участь, приймати рішення, надавати пропозиції та зауваження на засіданнях Наглядової ради; отримувати матеріали, інформацію, документи та/або їхні копії з питань, що виносяться на розгляд Наглядової ради та включені до порядку денного засідання Наглядової ради, не пізніше, ніж за 5 (п'ять) робочих днів до дати проведення такого засідання. Обов'язок з надання матеріалів, інформації, документів та/або їхніх копій з питань порядку денного відповідного засідання Наглядової ради Товариства покладається на особу, що ініціювала проведення засідання Наглядової ради та/або включення до порядку денного відповідного питання; за відповідним письмовим запитом на адресу Генерального директора отримувати повну, достовірну та своєчасну інформацію про фінансово-господарську діяльність Товариства та його відокремлених підрозділів, необхідну йому, як члену Наглядової ради, для вирішення питань, віднесенних до компетенції Наглядової ради, незалежно від того, чи включені такі питання до порядку денного того чи іншого засідання Наглядової ради Товариства, знайомитися з документами та отримувати їхні копії. Вищезазначена інформація та документи надаються члену Наглядової ради протягом 5 (п'яти) робочих днів з дати отримання Товариством відповідного письмового запиту; вимагати скликання позачергового засідання Наглядової ради.

Член Наглядової ради зобов'язаний: діяти добросовісно та розумно в інтересах Товариства, не перевищувати своїх повноважень. Обов'язок діяти добросовісно та розумно означає необхідність проявляти сумлінність, обачливість та належну обережність, які були б у особи на такій посаді за подібних обставин; дотримуватися у своїй діяльності вимог законодавства, Статуту, цього Положення та інших внутрішніх документів Товариства; виконувати рішення, прийняті Загальними зборами та Наглядовою радою; брати участь у засіданнях Наглядової ради або завчасно повідомляти про неможливість участі у них із зазначенням причини відсутності; дотримуватися встановлених Статутом Товариства правил та процедур щодо укладення правочинів, у вчиненні яких є особиста заінтересованість (конфлікт інтересів); дотримуватися усіх встановлених у Товаристві правил, пов'язаних з режимом обігу, безпеки та збереження інформації з обмеженим доступом. Зберігати (не розголошувати) комерційну таємницю, конфіденційну та інсайдерську інформацію про діяльність Товариства, яка стала відома йому у зв'язку з виконанням своїх повноважень, не розголошувати її особам, які не мають права доступу до такої інформації (крім випадків, передбачених законодавством), а також не використовувати її у особистих інтересах або в інтересах третіх осіб; своєчасно надавати Загальним зборам та Наглядовій раді повну та достовірну інформацію, відому йому, про діяльність та фінансовий стан Товариства. Функціональні обов'язки членів Наглядової ради регламентуються Статутом Товариства та Положенням про Наглядову раду (адреса сторінки на власному веб-сайті Товариства із Статутом та внутрішніми положеннями: <http://snpo.ua/ru/o-kompanii/dlya-aktsionerov/registratsionnye-dokumenty-i-vnutrennie-polozheniya/>).

Тичина Оксана Георгіївна		X
Функціональні обов'язки члена наглядової ради	<p>Згідно з рішеннями річних загальних зборів акціонерів ПАТ «Сумське НВО» 26.07.2019р. (протокол №34 від 26.07.2019р.) обрано членом Наглядової ради АТ «Сумське НВО» – Тичину Оксану Георгіївну – представника акціонера компанії «СТРЕМВОЛ ХОЛДІНГС ЛІМІТЕД» (STREMVOL HOLDINGS LIMITED).</p> <p>Згідно з рішенням Наглядової ради АТ «Сумське НВО» (протокол №26/07-2019/1 від 26.07.2019р.) обрано Секретарем Наглядової ради АТ «Сумське НВО» – Тичину Оксану Георгіївну – представника акціонера компанії «СТРЕМВОЛ ХОЛДІНГС ЛІМІТЕД» (STREMVOL HOLDINGS LIMITED).</p> <p>Тичина Оксана Георгіївна також є Секретарем Наглядової ради АТ «СМНВО-Інжиніринг» (ідентифікаційний код юридичної особи 00205618, місцезнаходження: 40009, м.Суми, вул. Іллінська, 13).</p> <p>Функціональні обов'язки членів Наглядової ради регламентуються Статутом Товариства та Положенням про Наглядову раду (адреса сторінки на власному веб-сайті Товариства із Статутом та внутрішніми положеннями: http://snpo.ua/tu/o-kompanii/dlya-aktsionerov/registratsionnye-dokumenty-i-vnutrennie-polozheniya/).</p>	
Харіна Ольга Сергіївна		X
Функціональні обов'язки члена наглядової ради	<p>Згідно з рішеннями річних загальних зборів акціонерів ПАТ «Сумське НВО» 26.07.2019р. (протокол №34 від 26.07.2019р.) обрано членом Наглядової ради АТ «Сумське НВО» – Харіну Ольгу Сергіївну – представника акціонера компанії «СТРЕМВОЛ ХОЛДІНГС ЛІМІТЕД» (STREMVOL HOLDINGS LIMITED).</p> <p>Функціональні обов'язки членів Наглядової ради регламентуються Статутом Товариства та Положенням про Наглядову раду (адреса сторінки на власному веб-сайті Товариства із Статутом та внутрішніми положеннями: http://snpo.ua/tu/o-kompanii/dlya-aktsionerov/registratsionnye-dokumenty-i-vnutrennie-polozheniya/).</p>	
Карпичев Ілля Олександрович		X
Функціональні обов'язки члена наглядової ради	<p>Відповідно до прав, що надані ст. 53 Закону України «Про акціонерні товариства» та згідно з листом акціонера Товариства – компанії «СТРЕМВОЛ ХОЛДІНГС ЛІМІТЕД» (STREMVOL HOLDINGS LIMITED) (вх. канцелярії Товариства №6455 від 13.12.2019р.) про заміну члена Наглядової ради Товариства, а саме: відкликання (припинення повноважень) члена Наглядової ради Товариства – представника акціонера компанії Стремвол Холдінгз Лімітед (Stremvol Holdings Limited) Степанчук Олени Ігорівни та призначення членом Наглядової ради Товариства – представника акціонера компанії Стремвол Холдінгз Лімітед (Stremvol Holdings Limited) Карпичева Іллі Олександровича, з 13.12.2019р. призначено членом Наглядової ради Товариства (представника акціонера компанії «СТРЕМВОЛ ХОЛДІНГС ЛІМІТЕД» (STREMVOL HOLDINGS LIMITED) – Карпичева Іллю Олександровича.</p> <p>Функціональні обов'язки членів Наглядової ради регламентуються Статутом Товариства та Положенням про Наглядову раду (адреса сторінки на власному веб-сайті Товариства із Статутом та внутрішніми положеннями: http://snpo.ua/tu/o-kompanii/dlya-aktsionerov/registratsionnye-dokumenty-i-vnutrennie-polozheniya/).</p>	

<p>Чи проведені засідання наглядової ради, загальний опис прийнятих на них рішень; процедури, що застосовуються при прийнятті наглядовою радою рішень; визначення, як діяльність наглядової ради зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності товариства</p>	<p>Згідно зі Статутом АТ «Сумське НВО» кількісний склад Наглядової ради – п'ять осіб.</p> <p>Станом на 31.12.2020р. Наглядова рада складається з 4 фізичних осіб – представників акціонера – компанії Стремвол Холдінгз Лімітед. Член Наглядової ради Третьяк Олег Миколайович, обраний відповідно протоколу №34 від 26.07.2019р., припинив повноваження за власним бажанням з 22.10.2019р. Відповідно до прав, передбачених ст. 53 Закону України «Про акціонерні товариства» і відповідно до рішення акціонера Товариства – компанії Стремвол Холдінгз Лімітед замінено члена Наглядової ради Товариства, а саме: відізвано (припинено повноваження) члена Наглядової ради Товариства Степанчук Олени Ігорівни, яка обрана загальними зборами акціонерів Товариства 26.07.2019р., і з 13.12.2019р. призначено членом Наглядової ради Товариства представника акціонера компанії Стремвол Холдінгз Лімітед Карпичева Іллю Олександровича.</p> <p>Зазначена кількість членів Наглядової ради є оптимальною для всебічного розгляду, швидкого обміну власними думками та оперативного вирішення питань, що входять до компетенції Наглядової ради, з метою забезпечення інтересів акціонерів.</p> <p>До структури Наглядової ради входять Голова та Секретар, які обрані членами Наглядової ради з їх числа. Голова керує справами Наглядової ради, на Секретаря покладено документування діяльності Наглядової ради та вирішення інших процедурних питань.</p> <p>Функціонування Наглядової ради регламентується Статутом Товариства та Положенням про Наглядову раду (адреса сторінки на власному веб-сайті Товариства із Статутом та внутрішніми положеннями:</p> <p>http://snpo.ua/tu/o-kompanii/dlya-aktsionerov/registratsionnye-dokumenty-i-vnutrennie-polozheniya).</p> <p>Протягом 2020 року Наглядова рада провела 53 засідання. На засіданнях були розглянуті і прийняті рішення з питань управління акціонерним товариством, погодження укладення значних угод за участю Товариства (прийняття рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів), угод, пов'язаних з відчуженням і придбанням товарів (робіт, послуг), забезпечення поточної фінансово-господарської діяльності Товариства, а також з питань затвердження та реалізації стратегії розвитку акціонерного товариства, розглядалися і вирішувалися питання про надання акціонерному товариству і асоційованим з ним підприємствам банківських кредитів на поповнення оборотних коштів і забезпечення ведення поточної господарської діяльності; узгодження передачі майна та майнових прав в зставу, іпотеку, укладення договорів поруки.</p> <p>Проводився аналіз і узгодження укладення інших договорів, що підлягають попередньому узгодженню з Наглядовою радою.</p>
--	---

Комітети в складі наглядової ради (за наявності)?

	Так	Ні	Персональний склад комітетів
3 питань аудиту		X	
3 питань призначень		X	

З винагород	X	
Інше (зазначити)	У складі Наглядової ради жодних комітетів не створено	
Чи проведені засідання комітетів наглядової ради, загальний опис прийнятих на них рішень	У складі Наглядової ради жодних комітетів не створено	
У разі проведення оцінки роботи комітетів зазначається інформація щодо їх компетентності та ефективності	У складі Наглядової ради жодних комітетів не створено	

Інформація про діяльність наглядової ради та оцінка її роботи

Оцінка роботи наглядової ради	<p>Діяльність Наглядової ради протягом 2020 року була спрямована на забезпечення діяльності АТ «Сумське НВО», полягала у вирішенні питань, віднесені до компетенції Наглядової ради законодавством та Статутом АТ «Сумське НВО». Члени Наглядової ради проявили себе як компетентні посадовці, їх кваліфікація та набутий досвід дозволили ефективно вирішувати широкий перелік питань діяльності АТ «Сумське НВО».</p> <p>Протягом 2020 року діяльність Наглядової ради була спрямована на подолання негативного фінансового стану АТ «Сумське НВО», проте зазначена мета ще перебуває в процесі досягнення у зв'язку з тривалим періодом прояву ефекту від погоджених правочинів щодо постачання продукції АТ «Сумське НВО» (строки реалізації контрактів становлять 2 і більше років) та інших ухвалених рішень.</p> <p>У зв'язку з тим, що Товариство не скликало та не проводило загальних зборів у 2020 році, оцінка роботи наглядової ради не здійснювалась.</p>
-------------------------------	---

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)		X

Коли останній раз обирається 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		X

навчання (з корпоративного управління або фінансового менеджменту)		
Усіх членів наглядової ради було переобрano на повторний строк або не було обрано нового члена		X
Інше (зазначити)		

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 згідно цивільно-правового договору. З іншими членами Наглядової ради укладено цивільно-правові договори на безоплатній основі.	

Склад виконавчого органу

Персональний склад виконавчого органу	Функціональні обов'язки члена виконавчого органу
Забіцький Володимир Вікторович	<p>31.01.2020р., протокол №31/01-2020, Наглядовою радою АТ «Сумське НВО» прийнято рішення припинити повноваження Генерального директора АТ «Сумське НВО» Лук'яненка Володимира Матвійовича 31.01.2020р. у зв'язку з переведенням за його згодою на інше підприємство відповідно до п. 5 ст. 36 КЗПУ та обрати Генеральним директором АТ «Сумське НВО» Забіцького Володимира Вікторовича з 03.02.2020р.</p> <p>Функціональні обов'язки Генерального директора регламентуються Статутом Товариства (адреса сторінки на власному веб-сайті Товариства із Статутом: http://snpo.ua/ru/o-kompanii/dlya-aktsionerov/registratsionnye-dokumenty-i-vnutrennie-polozheniya).</p> <p>Генеральний директор є одноосібним виконавчим органом управління Товариства, який здійснює управління його поточною діяльністю. Генеральний директор одноосібно, на свій розсуд та під власну відповідальність, ухвалює усі рішення щодо питань, які входять до його компетенції, несе відповідальність за результати господарської діяльності Товариства згідно з принципами та порядком, встановленими Статутом, рішеннями Загальних зборів та Наглядової ради. Генеральний директор підпорядкований та підзвітний Загальним зборам та Наглядовій раді і організовує виконання їх рішень. Поєднання Генеральним директором посад в органах управління інших суб'єктів господарювання допускається лише за згодою Наглядової ради.</p> <p>До компетенції Генерального директора належать усі питання діяльності Товариства, крім тих, що віднесені до виключної компетенції Загальних зборів та Наглядової ради, зокрема він представляє Товариство у відносинах з українськими та іноземними громадянами, особами без громадянства, підприємствами, установами та організаціями, органами державної влади або місцевого самоврядування та будь-якими іншими суб'єктами; подає на затвердження Наглядової ради пропозиції щодо організаційної структури управління Товариства; подає для погод-</p>

ження Наглядовій раді кандидатури керівників за функціями управління (їх призначення та звільнення, за виключенням звільнення за власним бажанням) відповідно до організаційної структури управління Товариства, визначає умови оплати їх праці; призначає та звільняє за погодженням із Наглядовою радою керівників відокремлених підрозділів, філій, представництв, застосовує щодо них заходи заохочення та накладає стягнення; організовує розробку та затверджує поточні плани і оперативні завдання Товариства та забезпечує їх реалізацію; розподіляє обов'язки між керівниками за функціями управління; самостійно розпоряджається коштами та майном Товариства, укладає договори, правочини, здійснює операції, в тому числі укладає кредитні договори, договори про надання майна Товариства в заставу, іпотеку тощо, договори про видачу від імені Товариства фінансових гарантій та поручительства з урахуванням вимог, встановлених розділом 13 Статуту; попередньо погоджує із Наглядовою радою укладення Товариством правочинів чи вчинення операцій, визначених розділом 13 Статуту; готує Наглядовій раді висновки та пропозиції по таким правочинам чи операціям; готує пропозиції Наглядовій раді про анулювання акцій чи продаж раніше викуплених Товариством акцій; готує пропозиції Наглядовій раді про розміщення Товариством інших цінних паперів, крім акцій, за винятком векселів, податкових векселів, про порядок та умови їх випуску, а також про викуп розміщених Товариством інших, крім акцій, цінних паперів; подає на розгляд Наглядової ради пропозиції про участь та припинення участі Товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях, підприємствах, установах, організаціях (у тому числі міжнародних, благодійних та інших неприбуткових організаціях); про заснування інших юридичних осіб тощо; за погодженням із Наглядовою радою підписує установчі документи (зміни до установчих документів) нових господарських товариств, інших юридичних осіб, створених Товариством або за участю Товариства, та без довіреності приймає участь (голосує) на установчих та інших зборах таких юридичних осіб; вимагає, у разі необхідності, скликання засідання Наглядової ради, за запрошенням Голови Наглядової ради може приймати участь у засіданнях Наглядової ради з правом дорадчого голосу; вимагає скликання Наглядовою радою позачергових Загальних зборів у разі порушення провадження про визнання Товариства банкрутом або іншої необхідності, у передбачених законодавством випадках, вчинення значного правочину; подає на розгляд Наглядової ради пропозиції щодо скликання чергових та позачергових Загальних зборів, у тому числі про їх порядок денний, рекомендації та проекти рішень з питань порядку денного; здійснює організаційне забезпечення Загальних зборів (за рішенням Наглядової ради) їх скликання та проведення. У разі необхідності обрання нового складу Наглядової ради, якщо кількість її членів не відповідає вимогам Статуту, на вимогу членів Наглядової ради, які залишилися, організовує у визначені законодавством строки скликання та проведення позачергових Загальних зборів з метою обрання нового складу Наглядової ради; готує Наглядовій раді пропозиції щодо основних напрямків діяльності Товариства, його планів та звітів про їх виконання;

організовує складання та надання Наглядовій раді квартальних та річних звітів Товариства до їх оприлюднення та (або) подання на розгляд Загальних зборів; подає Наглядовій раді пропозиції щодо дивідендної політики; організовує за рішенням Загальних зборів нарахування та виплату доходів за цінними паперами, що випущені Товариством; організовує контроль виконання рішень Загальних зборів та Наглядової ради; у випадках, передбачених законодавством, а також у разі прийняття відповідного рішення Наглядовою радою, забезпечує проведення аудиторської перевірки діяльності Товариства. Кандидатура аудитора та умови договору з ним повинні бути погоджені із Наглядовою радою; без довіреності діє від імені Товариства та вчиняє від його імені юридичні дії у межах компетенції, визначеній Статутом, у тому числі: відкриває та закриває рахунки у банківських установах; підписує усі документи грошового, кредитного, майнового та немайнового характеру, звіти та баланси, листи, звернення тощо; здійснює операції, виступає від імені Товариства у взаємовідносинах з будь-якими третіми особами; наймає на роботу та звільнює з роботи працівників Товариства, вживає до них заходи заохочення за результатами їх трудової діяльності та накладає стягнення за порушення відповідно до законодавства, Статуту та внутрішніх документів Товариства; укладає трудові договори та угоди (крім працівників товариства, підписання трудових договорів з якими законодавством та Статутом віднесено до компетенції інших осіб); встановлює форми, системи та порядок оплати праці працівників Товариства (крім осіб, розмір та умови оплати праці яких визначаються Загальними зборами або Наглядовою радою) згідно з вимогами законодавства, штатні розклади відокремлених підрозділів, філій, представництв Товариства; у межах своєї компетенції видає накази та розпорядження, дає вказівки, обов'язкові для виконання усіма працівниками Товариства, включаючи відокремлені підрозділи, філії, представництва; подає Наглядовій раді з власної ініціативи, у разі необхідності, на погодження накази або інші рішення; здійснює інші функції, які необхідні для забезпечення нормальної роботи Товариства, згідно із законодавством, Статутом та внутрішніми документами Товариства; підписує від імені власника колективний договір, зміни та доповнення до нього; забезпечує оформлення виписок із Статуту (змін до нього), витягів із протоколів Загальних зборів, та інших документів, що затверджено Загальними зборами, та підписує ці документи; вирішує інші питання діяльності Товариства, крім тих, які відповідно до цього Статуту відносяться до компетенції Загальних зборів або Наглядової ради.

Статутом товариства передбачені наступні обмеження щодо повноважень Генерального директора, а саме, Генеральний директор не має права утворювати або брати участь (придавати акції, частки, паї) в підприємствах, що конкурують з Товариством. Товариство є основним місцем роботи Генерального директора. Генеральний директор може обіймати інші оплачувані посади у державних або громадських органах, а також на інших підприємствах, в установах і організаціях виключно за згодою Наглядової ради.

Генеральний директор, а також його афілійовані особи не мають

	права приймати дарунки, інші прямі або непрямі вигоди, що мають на меті спонукати Генерального директора до прийняття конкретного господарського рішення.
--	---

Чи проведені засідання виконавчого органу: загальний опис прийнятих на них рішень; інформація про результати роботи виконавчого органу; визначення, як діяльність виконавчого органу зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності товариства	Генеральний директор є одноосібним виконавчим органом управління Товариства, який здійснює управління його поточною діяльністю. Протягом 2020 року діяльність Генерального директора була спрямована на подолання негативного фінансового стану АТ «Сумське НВО», проте зазначена мета ще перебуває в процесі досягнення у зв'язку з тривалим періодом прояву ефекту від погоджених правочинів щодо постачання продукції АТ «Сумське НВО» (строки реалізації контрактів становлять 2 і більше років) та інших ухвалених рішень.
---	--

Оцінка роботи виконавчого органу	У зв'язку з тим, що Товариство не скликало та не проводило загальних зборів у 2020 році, оцінка роботи генерального директора не здійснювалась.
----------------------------------	---

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

У Товаристві система внутрішнього контролю реалізована шляхом контролю бухгалтерського фінансового обліку (інвентаризація і документація, рахунки і подвійний запис); бухгалтерського управлінського обліку (розподіл обов'язків, нормування витрат); аудиту, контролю, ревізії (перевірка документів, перевірка вірності арифметичних розрахунків, перевірка дотримання правил обліку окремих господарських операцій, інвентаризація, усне опитування персоналу, підтвердження і простежування).

Управління ризиками керівництвом Товариства здійснюється на основі розуміння причин виникнення ризику, кількісної оцінки його можливого впливу на вартість чистих активів та застосування інструментарію щодо його пом'якшення.

Для управління ризиками, що можуть негативно вплинути на поставку та якість продукції, в АТ використовується внутрішній регламент «Положення по оцінці, управлінню ризиками, що впливають на поставку та якість продукції, та планування реагування на наслідки ризиків у нештатних ситуаціях» (Редакція 01). Відповідно до даного Положення АТ ідентифіковані ризики, встановлені критерії наслідків, критерії вірогідності виникнення невідповідності та критерії реагування на невідповідність. По ризикам, що можуть негативно вплинути на поставку та якість продукції, складений відповідний реєстр та вказані заходи щодо управління такими ризиками.

Основними ризиками, що мали негативний вплив на поставку та якість продукції в 2020 році були:

- відтік висококваліфікованого та кваліфікованого персоналу;
- зрив термінів розробки конструкторської та технологічної документації;
- недостатня кількість фінансових засобів.

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

Якщо в товаристві створено ревізійну комісію:

Кількість членів ревізійної комісії 3 осіб.

Скільки разів на рік у середньому відбувалися засідання ревізійної комісії протягом останніх трьох років? 6

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	Наглядо-ва рада	Виконав-чий орган	Не належить до компе-тенції жодного органу
Визначення основних напрямів діяльності (стратегії)	так	ні	ні	ні
Затвердження планів діяльності (бізнес-планів)	так	так	ні	ні
Затвердження річного фінансового звіту, або балансу, або бюджету	так	ні	ні	ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів виконавчого органу	ні	ні	ні	так
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	ні	ні	так
Визначення розміру винагороди для голови та членів наглядової ради	так	ні	ні	ні
Прийняття рішення про притягнення до майнової відповідальності членів виконавчого органу	ні	ні	ні	так
Прийняття рішення про додаткову емісію акцій	так	ні	ні	ні
Прийняття рішення про викуп, реалізацію та розміщення власних акцій	так	ні	ні	ні
Затвердження зовнішнього аудитора	ні	так	ні	ні
Затвердження договорів, щодо яких існує конфлікт інтересів	так	ні	ні	ні

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

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

Які документи існують у вашому акціонерному товаристві?

	Так	Ні
Положення про загальні збори акціонерів	<input checked="" type="checkbox"/>	
Положення про наглядову раду	<input checked="" type="checkbox"/>	
Положення про виконавчий орган		<input checked="" type="checkbox"/>
Положення про посадових осіб акціонерного товариства		<input checked="" type="checkbox"/>
Положення про ревізійну комісію (або ревізора)	<input checked="" type="checkbox"/>	
Положення про порядок розподілу прибутку		<input checked="" type="checkbox"/>
Інше (запишіть) 	інші відсутні	

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 власному веб-сайті акціонерного товариства
Фінансова звітність, результати діяльності	так	так	так	так	так
Інформація про акціонерів, які володіють 5 та більше відсотками голосуючих акцій	ні	так	так	так	так
Інформація про склад органів управління товариства	ні	ні	так	так	ні
Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення	ні	ні	ні	так	так
Розмір винагороди посадових осіб акціонерного товариства	ні	ні	ні	ні	ні

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

Скільки разів проводилися аудиторські перевірки акціонерного товариства незалежним аудитором (аудиторською фірмою) протягом звітного періоду?

	Так	Ні
Не проводились взагалі		<input checked="" type="checkbox"/>
Раз на рік	<input checked="" type="checkbox"/>	
Частіше ніж раз на рік		<input checked="" type="checkbox"/>

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

	Так	Ні
Загальні збори акціонерів		X
Наглядова рада	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 та більше 10 відсотками голосуючих акцій		X
Інше (зазначити)		

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 - резидент), 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	ІНТЕР ГРОУС ІНВЕСТМЕНТС ЛІМІТЕД (Inter Growth Investments Limited)	НЕ 219411	83,911186
2	Просцено Трейдінг Лімітед (Prosce-no Trading Limited)	157082	13,512435

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
71 085 000	1 017 298	У відповідності до абзацу другого пункту 10 Розділу VI ПРИКІНЦЕВІ ТА ПЕРЕХІДНІ ПОЛОЖЕННЯ Закону України «Про депозитарну систему України» власники акцій не уклали з депозитарною установою договорів про обслуговування рахунка в цінних паперах.	22.07.2019
Опис		Станом на 22.07.2019 року у відповідності до абзацу другого пункту 10 Розділу VI ПРИКІНЦЕВІ ТА ПЕРЕХІДНІ ПОЛОЖЕННЯ Закону України «Про депозитарну систему України» власники 1 017 298 шт. акцій не уклали з депозитарною установою договорів про обслуговування рахунка в цінних паперах.	

8) порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента

Наглядова рада АТ «Сумське НВО» згідно зі Статутом Товариства складається з п'яти членів, які обираються загальними зборами з числа акціонерів або осіб, які представляють їхні інтереси. Членом Наглядової ради може бути лише фізична особа. Повноваження члена Наглядової ради – фізичної особи припиняються досрочно: у разі прийняття відповідного рішення Загальними зборами у будь-який час і з будь-яких підстав; без ухвалення будь-яких рішень Загальними зборами у разі настання певних обставин, а саме:

- а) за власним бажанням за умови письмового повідомлення Наглядової ради за два тижні;
- б) за станом здоров'я, у тому числі хвороби, що зумовила підтверджену у порядку, встановленому законодавством, тимчасову непрацездатність протягом чотирьох місяців поспіль;
- в) в разі набрання законної сили вироком чи рішенням суду, яким члена Наглядової ради засуджено до покарання, що виключає можливість виконання ним обов'язків (позбавлення волі, судова заборона обійтися певні посади тощо);
- г) у разі смерті, визнання недієздатним, обмежено дієздатним, безвісно відсутнім, померлим;
- д) в інших випадках, передбачених законодавством.

Голова та Секретар Наглядової ради обираються членами Наглядової ради з їх числа простою більшістю голосів від кількісного складу Наглядової ради. Наглядова рада має право у будь-який час переобрести Голову чи Секретаря Наглядової ради.

Обрання та припинення повноважень Генерального директора, а також прийняття рішення про його відсторонення здійснює Наглядова рада у порядку, передбаченому законодавством та Статутом. Строк повноважень Генерального директора складає 3 (три) роки з дати прийняття рішення про його обрання. У випадку закінчення визначеного цим Статутом строку повноважень Генерального директора і відсутності рішення про обрання (переобрання) Генерального директора, строк його повноважень продовжується до моменту обрання (переобрання) Генерального директора у порядку, передбаченому законодавством та Статутом. Повноваження Генерального директора можуть бути припинені відповідно до рішення Наглядової ради у будь-який час та з будь-яких підстав. Повноваження Генерального директора припиняються досрочно без ухвалення органами управління Товариства будь-яких рішень у разі настання певних подій, а саме: за власним бажанням з письмовим повідомленням Наглядової ради за 2 (два) тижні; у разі набрання законної сили вироком чи рішенням суду, яким Генерального директора засуджено до покарання, що виключає можливість виконання ним обов'язків (позбавлення волі, судова заборона обійтися певні посади тощо); у разі смерті, визнання недієздатним, обмежено дієздатним, безвісно відсутнім, померлим; в інших випадках, передбачених законодавством.

Контракт з Генеральним директором від імені Товариства підписується Головою Наглядової ради або особою, уповноваженою Наглядовою радою; прийняття рішення про відсторонення Генерального директора від здійснення повноважень та обрання особи, яка тимчасово здійснюватиме повноваження Генерального директора.

Призначена особа, яка тимчасово здійснюватиме повноваження Генерального директора,

здійснює керівництво поточною діяльністю Товариства у межах компетенції Генерального директора, визначеної Статутом, якщо інше не визначено у рішенні при її обранні; прийняття рішення про відсторонення Генерального директора від здійснення повноважень на час проведення спеціальних перевірок, передбачених законодавством та Статутом, але не більше ніж на три місяці, та обрання особи, яка тимчасово здійснюватиме повноваження Генерального директора. Призначена особа, яка тимчасово здійснюватиме повноваження Генерального директора, здійснює керівництво поточною діяльністю Товариства у межах компетенції Генерального директора, визначеної Статутом, якщо інше не визначено у рішенні при її обранні.

Ревізійна комісія обирається Загальними зборами в кількості 3 (трьох) осіб строком на 3 (три) роки з числа фізичних осіб, які мають повну цивільну діездатність, та/або з числа юридичних осіб акціонерів. Обрання Ревізійної комісії здійснюється шляхом кумулятивного голосування у порядку, передбаченому законодавством та Статутом. У разі, якщо після закінчення строку повноважень Ревізійної комісії Загальними зборами з будь-яких причин не ухвалено рішення про обрання нового складу Ревізійної комісії, її повноваження продовжуються до моменту обрання нового складу Ревізійної комісії. Повноваження Голови та/або членів Ревізійної комісії можуть бути припинені досроко відповідно до рішення Загальних зборів у будь-який час та з будь-яких підстав. Повноваження члена Ревізійної комісії - фізичної особи припиняються досрочно: у разі прийняття відповідного рішення Загальними зборами у будь-який час і з будь-яких підстав; без ухвалення будь-яких рішень Загальними зборами у разі настання певних обставин, а саме:

- а) за власним бажанням за умови письмового повідомлення Ревізійної комісії за 2 (два) тижні;
- б) за станом здоров'я, у тому числі і хвороба, що зумовила підтверджену у порядку, встановленому законодавством, тимчасову непрацездатність протягом 4 (четирьох) місяців поспіль;
- в) в разі набрання законної сили вироком чи рішенням суду, яким члена Ревізійної комісії засуджено до покарання, що виключає можливість виконання ним обов'язків (позбавлення волі, судова заборона обійтися певні посади тощо);
- г) у разі смерті, визнання недіездатним, обмежено діездатним, безвісно відсутнім, померлим;
- д) інших випадках, передбачених законодавством.

Будь-які винагороди або компенсації, які мають бути виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення, відсутні.

9) повноваження посадових осіб емітента

До виключної компетенції Наглядової ради належить вирішення питань, передбачених Статутом, а також переданих на вирішення Наглядової ради Загальними зборами, а саме: затвердження в межах своєї компетенції положень, якими регулюються питання, пов'язані з діяльністю Товариства, внесення змін до них; затвердження організаційної структури управління Товариства; створення, реорганізація та ліквідація філій, представництв та інших відокремлених підрозділів Товариства, затвердження їх положень, внесення змін до них; вирішення усіх пи-

тань щодо скликання та проведення Загальних зборів, зокрема підготовка, затвердження порядку денного Загальних зборів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення або відмову у включені пропозицій до порядку денного (крім скликання акціонерами позачергових Загальних зборів); прийняття рішення про проведення чергових або позачергових Загальних зборів відповідно до Статуту та у випадках, встановлених законодавством; обрання Реєстраційної комісії Загальних зборів, за винятком випадків, встановлених законодавством; прийняття рішення про передачу повноважень Реєстраційної комісії зберігачу або депозитарію, затвердження умов договору про передачу таких повноважень; у випадках, передбачених законодавством та Статутом, визначення особи, що уповноважується відкривати Загальні збори та головувати на них, та/або особи, що уповноважується виконувати функції секретаря Загальних зборів; визначення дати складення переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення Загальних зборів та мають право на участь у Загальних зборах; затвердження форми і тексту бюллетенів для голосування на Загальних зборах; вирішення питань про запрошення на Загальні збори представників аудитора Товариства, посадових осіб Товариства незалежно від володіння ними акціями Товариства, представників органу, який представляє права та інтереси трудового колективу Товариства, будь-яких інших осіб; прийняття рішення про продаж раніше викуплених Товариством акцій; прийняття рішення про розміщення Товариством інших цінних паперів, крім акцій, векселів та податкових векселів, затвердження порядку та умов їх випуску, а також прийняття рішення про їх викуп; затвердження ринкової вартості майна (цінних паперів, інших речей або майнових чи відчужуваних прав) у випадках його оцінки, передбачених Статутом та законодавством, а також прийняття рішення про обрання оцінювача майна Товариства та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг; обрання та припинення повноважень Генерального директора; затвердження умов контракту (строкового трудового договору), який укладатиметься з Генеральним директором, укладення та розірвання контракту, встановлення розміру його винагороди. Контракт з Генеральним директором від імені Товариства підписується Головою Наглядової ради або особою, уповноваженою Наглядовою радою; прийняття рішення про відсторонення Генерального директора від здійснення повноважень та обрання особи, яка тимчасово здійснюватиме повноваження Генерального директора.

Призначена особа, яка тимчасово здійснюватиме повноваження Генерального директора, здійснює керівництво поточною діяльністю Товариства у межах компетенції Генерального директора, визначеної Статутом, якщо інше не визначено у рішенні при її обранні; прийняття рішення про відсторонення Генерального директора від здійснення повноважень на час проведення спеціальних перевірок, передбачених законодавством та Статутом, але не більше ніж на три місяці, та обрання особи, яка тимчасово здійснюватиме повноваження Генерального директора. Призначена особа, яка тимчасово здійснюватиме повноваження Генерального директора, здійснює керівництво поточною діяльністю Товариства у межах компетенції Генерального ди-

ректора, визначеної Статутом, якщо інше не визначено у рішенні при її обранні; визначення порядку проведення аудиторських перевірок діяльності Товариства, обрання аудитора Товариства та визначення умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг; визначення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів у межах граничного строку, визначеного законодавством; вирішення питань про участь та припинення участі Товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях, підприємствах, установах, організаціях (у тому числі міжнародних, благодійних та інших неприбуткових організаціях), про заснування інших юридичних осіб; надання попередньої згоди Генеральному директору на укладення Товариством договорів, правочинів чи вчинення операцій щодо набуття чи припинення участі Товариства у складі інших юридичних осіб, в тому числі надання попередньої згоди Генеральному директору на підписання установчих документів таких юридичних осіб або змін до них; вирішення питань, віднесених до компетенції Наглядової ради законодавством, у разі злиття, приєднання, поділу, виділу або перетворення Товариства; прийняття рішення про вчинення Товариством значного правочину, визначеного пунктом 13.2 Статуту; подання на розгляд Загальним зборам пропозицій про вчинення значних правочинів, визначених у пунктах 13.3 та 13.4 Статуту; прийняття рішення про вчинення чи відмову від вчинення правочинів, щодо яких є заінтересованість, у випадках, передбачених законодавством та Статутом, або про внесення на розгляд Загальних зборів подання про вчинення цих правочинів; визначення ймовірності визнання Товариства неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій; прийняття рішення про обрання (заміну) зберігача та/або депозитарія цінних паперів та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг; надсилання пропозиції акціонерам про придбання належних їм акцій особою (особами, що діють спільно), яка придбала контрольний пакет акцій, у випадках, визначених законодавством; затвердження порядку і умов залучення до Товариства інвестицій, у тому числі іноземних; погодження за поданням Генерального директора кандидатур керівників за функціями управління (їх призначення та звільнення, за виключенням звільнення за власним бажанням) відповідно до організаційної структури управління Товариства; погодження за поданням Генерального директора кандидатур на посади керівників залежних господарських товариств та відокремлених підрозділів, філій, представництв (їх призначення та звільнення, за виключенням звільнення за власним бажанням), визначення умов оплати їх праці; прийняття рішень про проведення позачергових ревізій, аудиту господарської діяльності залежних господарських товариств та відокремлених підрозділів Товариства, філій, представництв, розгляд результатів ревізій, аудиту; попередній розгляд річних звітів, балансів та висновків по них Ревізійної комісії; визначення форм контролю за діяльністю Генерального директора, здійснення контролю за господарською діяльністю Товариства, ініціювання, в разі необхідності, проведення позачергових ревізій та аудиторських перевірок господарської діяльності

Товариства, розгляд результатів ревізій, аудиту; попередній розгляд всіх матеріалів, що пропонуються до розгляду Загальним зборам, крім випадків, передбачених законодавством; подання Загальним зборам пропозицій з питань діяльності Товариства; подання Загальним зборам пропозицій відносно викупу Товариством розміщених ним акцій; контроль за реалізацією основних напрямків діяльності Товариства, ухвалення його стратегії, погодження річного бюджету, бізнес-планів та здійснення контролю за їх реалізацією; аналіз та оцінка дій Генерального директора щодо управління Товариством, реалізації інвестиційної, технічної та цінової політики, додержання раціональної номенклатури товарів і послуг, здійснення інших дій щодо контролю за діяльністю Генерального директора; забезпечення функціонування належної системи внутрішнього та зовнішнього контролю за господарською діяльністю Товариства (що включає, але не обмежується, виявлення недоліків системи контролю, розробку пропозицій та рекомендацій щодо їх вдосконалення, здійснення контролю за ефективністю зовнішнього аудиту, об'єктивністю та незалежністю аудитора, здійснення контролю за усуненням недоліків, які були виявлені під час проведення перевірок Ревізійною комісією та зовнішнім аудитором); розгляд висновків, матеріалів перевірок та службових розслідувань, що проводяться Ревізійною комісією за власною ініціативою, за рішенням Загальних зборів, Наглядової ради чи за вимогою акціонерів Товариства; розгляд та затвердження квартальних звітів, які подає Генеральний директор, а також погодження і внесення на розгляд Загальних зборів річних результатів діяльності Товариства (в тому числі річної фінансової звітності); проведення перевірки достовірності річної та квартальної фінансової звітності до її оприлюднення та (або) подання на розгляд Загальних зборів; визначення загальних зasad інформаційної політики Товариства; встановлення порядку надання інформації акціонерам та особам, які не є акціонерами; визначення переліку відомостей, які становлять комерційну таємницю та конфіденційну інформацію, а також встановлення порядку доступу до такої інформації; здійснення контролю за розкриттям інформації та реалізацією інформаційної політики Товариства; погодження наказів або інших рішень Генерального директора за його поданням; вирішення інших питань, що належать до компетенції Наглядової ради.

Питання, що належать до виключної компетенції Наглядової ради, не можуть вирішуватися іншими органами управління Товариства, крім Загальних зборів, за винятком випадків, встановлених законодавством.

Питання, які віднесені до компетенції Наглядової ради, можуть вирішуватися нею, у тому числі, за поданням Генерального директора.

Генеральний директор є одноосібним виконавчим органом управління Товариства, який здійснює управління його поточною діяльністю. Генеральний директор одноосібно, на свій розсуд та під власну відповідальність, ухвалює усі рішення щодо питань, які входять до його компетенції, несе відповідальність за результати господарської діяльності Товариства згідно з принципами та порядком, встановленими Статутом, рішеннями Загальних зборів та Наглядової

ради. Генеральний директор підпорядкований та підзвітний Загальним зборам та Наглядовій раді і організовує виконання їх рішень. Поєднання Генеральним директором посад в органах управління інших суб'єктів господарювання допускається лише за згодою Наглядової ради. Обрання та припинення повноважень Генерального директора, а також прийняття рішення про його відсторонення здійснює Наглядова рада у порядку, передбаченому законодавством та Статутом. Срок повноважень Генерального директора складає 3 (три) роки з дати прийняття рішення про його обрання. У випадку закінчення визначеного цим Статутом строку повноважень Генерального директора і відсутності рішення про обрання (переобрання) Генерального директора, строк його повноважень продовжується до моменту обрання (переобрання) Генерального директора у порядку, передбаченому законодавством та Статутом. Повноваження Генерального директора можуть бути припинені відповідно до рішення Наглядової ради у будь-який час та з будь-яких підстав. Повноваження Генерального директора припиняються дострочно без ухвалення органами управління Товариства будь-яких рішень у разі настання певних подій, а саме: за власним бажанням з письмовим повідомленням Наглядової ради за 2 (два) тижні; у разі набрання законної сили вироком чи рішенням суду, яким Генерального директора засуджено до покарання, що виключає можливість виконання ним обов'язків (позбавлення волі, судова заборона обіймати певні посади тощо); у разі смерті, визнання недієздатним, обмежено дієздатним, безвісно відсутнім, померлим; в інших випадках, передбачених законодавством.

До компетенції Генерального директора належать усі питання діяльності Товариства, крім тих, що віднесені до виключної компетенції Загальних зборів та Наглядової ради, зокрема він представляє Товариство у відносинах з українськими та іноземними громадянами, особами без громадянства, підприємствами, установами та організаціями, органами державної влади або місцевого самоврядування та будь-якими іншими суб'єктами; подає на затвердження Наглядової ради пропозиції щодо організаційної структури управління Товариства; подає для погодження Наглядовій раді кандидатури керівників за функціями управління (їх призначення та звільнення, за виключенням звільнення за власним бажанням) відповідно до організаційної структури управління Товариства, визначає умови оплати їх праці; призначає та звільняє за погодженням із Наглядовою радою керівників відокремлених підрозділів, філій, представництв, застосовує щодо них заходи заохочення та накладає стягнення; організовує розробку та затверджує поточні плани і оперативні завдання Товариства та забезпечує їх реалізацію; розподіляє обов'язки між керівниками за функціями управління; самостійно розпоряджається коштами та майном Товариства, укладає договори, правочини, здійснює операції, в тому числі укладає кредитні договори, договори про надання майна Товариства в заставу, іпотеку тощо, договори про видачу від імені Товариства фінансових гарантій та поручительства з урахуванням вимог, встановлених розділом 13 Статуту; попередньо погоджує із Наглядовою радою укладення Товариством правочинів чи вчинення операцій, визначених розділом 13 Статуту; готове Наглядовій раді висновки та пропозиції по таким правочинам чи операціям; готове пропозиції Наглядовій раді про ану-

лювання акцій чи продаж раніше викуплених Товариством акцій; готове пропозиції Наглядовій раді про розміщення Товариством інших цінних паперів, крім акцій, за винятком векселів, податкових векселів, про порядок та умови їх випуску, а також про викуп розміщених Товариством інших, крім акцій, цінних паперів; подає на розгляд Наглядової ради пропозиції про участь та припинення участі Товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях, підприємствах, установах, організаціях (у тому числі міжнародних, благодійних та інших неприбуткових організаціях); про заснування інших юридичних осіб тощо; за погодженням із Наглядовою радою підписує установчі документи (zmіни до установчих документів) нових господарських товариств, інших юридичних осіб, створених Товариством або за участю Товариства, та без довіреності приймає участь (голосує) на установчих та інших зборах таких юридичних осіб; вимагає, у разі необхідності, скликання засідання Наглядової ради, за запрошенням Голови Наглядової ради може приймати участь у засіданнях Наглядової ради з правом додаткового голосу; вимагає скликання Наглядовою радою позачергових Загальних зборів у разі порушення провадження про визнання Товариства банкрутом або іншої необхідності, у передбачених законодавством випадках, вчинення значного правочину; подає на розгляд Наглядової ради пропозиції щодо скликання чергових та позачергових Загальних зборів, у тому числі про їх порядок денний, рекомендації та проекти рішень з питань порядку денного; здійснює організаційне забезпечення Загальних зборів (за рішенням Наглядової ради) їх скликання та проведення. У разі необхідності обрання нового складу Наглядової ради, якщо кількість її членів не відповідає вимогам Статуту, на вимогу членів Наглядової ради, які залишилися, організовує у визначені законо-нодавством строки скликання та проведення позачергових Загальних зборів з метою обрання нового складу Наглядової ради; готове Наглядовій раді пропозиції щодо основних напрямків діяльності Товариства, його планів та звітів про їх виконання; організовує складання та надання Наглядовій раді квартальних та річних звітів Товариства до їх оприлюднення та (або) подання на розгляд Загальних зборів; подає Наглядовій раді пропозиції щодо дивідендної політики; організовує за рішенням Загальних зборів нарахування та виплату доходів за цінними паперами, що випущені Товариством; організовує контроль виконання рішень Загальних зборів та Наглядової ради; у випадках, передбачених законодавством, а також у разі прийняття відповідного рішення Наглядовою радою, забезпечує проведення аудиторської перевірки діяльності Товариства. Кандидатура аудитора та умови договору з ним повинні бути погоджені із Наглядовою радою; без довіреності діє від імені Товариства та вчиняє від його імені юридичні дії у межах компетенції, визначеної Статутом, у тому числі: відкриває та закриває рахунки у банківських установах; підписує усі документи грошового, кредитного, майнового та немайнового характеру, звіти та баланси, листи, звернення тощо; здійснює операції, виступає від імені Товариства у взаємовідносинах з будь-якими третіми особами; наймає на роботу та звільняє з роботи працівників Товариства, вживає до них заходи заохочення за результатами їх трудової діяльності та накладає стягнення за порушення відповідно до законодавства, Статуту та

внутрішніх документів Товариства; укладає трудові договори та угоди (крім працівників товариства, підписання трудових договорів з якими законодавством та Статутом віднесено до компетенції інших осіб); встановлює форми, системи та порядок оплати праці працівників Товариства (крім осіб, розмір та умови оплати праці яких визначаються Загальними зборами або Наглядовою радою) згідно з вимогами законодавства, штатні розклади відокремлених підрозділів, філій, представництв Товариства; у межах своєї компетенції видає накази та розпорядження, дає вказівки, обов'язкові для виконання усіма працівниками Товариства, включаючи відокремлені підрозділи, філії, представництва; подає Наглядовій раді з власної ініціативи, у разі необхідності, на погодження накази або інші рішення; здійснює інші функції, які необхідні для забезпечення нормальної роботи Товариства, згідно із законодавством, Статутом та внутрішніми документами Товариства; підписує від імені власника колективний договір, зміни та доповнення до нього; забезпечує оформлення виписок із Статуту (змін до нього), витягів із протоколів Загальних зборів, та інших документів, що затверджено Загальними зборами, та підписує ці документи; вирішує інші питання діяльності Товариства, крім тих, які відповідно до цього Статуту відносяться до компетенції Загальних зборів або Наглядової ради.

Статутом товариства передбачені наступні обмеження щодо повноважень Генерального директора, а саме, Генеральний директор не має права утворювати або брати участь (придбавати акції, частки, паї) в підприємствах, що конкурують з Товариством.

Товариство є основним місцем роботи Генерального директора. Генеральний директор може обіймати інші оплачувані посади у державних або громадських органах, а також на інших підприємствах, в установах і організаціях виключно за згодою Наглядової ради.

Генеральний директор, а також його афілійовані особи не мають права приймати дарунки, інші прямі або непрямі вигоди, що мають на меті спонукати Генерального директора до прийняття конкретного господарського рішення.

Ревізійна комісія Товариства здійснює перевірки господарсько-фінансової діяльності товариства та підзвітна Загальним зборам акціонерів. Ревізійна комісія обирається Загальними зборами в кількості 3 (трьох) осіб строком на 3 (три) роки з числа фізичних осіб, які мають повну цивільну дієздатність, та/або з числа юридичних осіб акціонерів. Обрання Ревізійної комісії здійснюється шляхом кумулятивного голосування у порядку, передбаченому законодавством та Статутом. У разі, якщо після закінчення строку повноважень Ревізійної комісії Загальними зборами з будь-яких причин не ухвалено рішення про обрання нового складу Ревізійної комісії, її повноваження продовжуються до моменту обрання нового складу Ревізійної комісії. Повноваження Голови та/або членів Ревізійної комісії можуть бути припинені досрочно відповідно до рішення Загальних зборів у будь-який час та з будь-яких підстав. Згідно зі Статутом товариства, до компетенції Ревізійної комісії належить:

При здійсненні контролю за фінансово-господарською діяльністю Товариства Ревізійна комісія перевіряє достовірність даних, які містяться у річній фінансовій звітності Товариства;

відповідність ведення бухгалтерського, податкового, статистичного та інших видів обліку та звітності відповідним нормативним документам; своєчасність і правильність відображення у бухгалтерському обліку усіх фінансово-господарських операцій відповідно до встановлених правил та порядку їх ведення, правильність розрахунків і дотримання термінів перерахувань до бюджету податків, зборів та інших обов'язкових платежів; правильність визначення розміру Статутного капіталу і відповідної кількості акцій, що випускаються, рух Статутного капіталу; дотримання Генеральним директором наданих йому повноважень щодо розпорядження майном Товариства, укладення правочинів та проведення фінансових операцій від імені Товариства; своєчасність та правильність здійснення розрахунків за зобов'язаннями Товариства; зберігання грошових коштів та матеріальних цінностей; використання коштів Резервного капіталу Товариства; правильність нарахування та виплати дивідендів; дотримання порядку оплати акцій Товариства; фінансовий стан Товариства, рівень його платоспроможності, ліквідності активів, співвідношення власних та позичкових коштів; контролює дотримання Товариством законодавства; розглядає звіти внутрішніх і зовнішніх аудиторів та готує відповідні пропозиції Загальним зборам; щонайменше раз на рік вносить на розгляд Загальних зборів звіт та висновки про результати перевірки фінансово-господарської діяльності та достовірності фінансової звітності Товариства за підсумками попереднього (звітного) року; вносить на Загальні збори або Наглядовій раді пропозиції щодо будь-яких питань, віднесеніх до компетенції Ревізійної комісії, які стосуються фінансової безпеки і стабільності Товариства; вносить пропозиції до порядку денного Загальних зборів та вимагає скликання позачергових Загальних зборів.

Ревізійна комісія, відповідно до покладених на неї завдань, здійснює планові та спеціальні перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства, його відокремлених підрозділів. За підсумками проведення планових та позапланових перевірок Ревізійна комісія складає висновки та подає їх на розгляд Наглядової ради та органу (акціонеру), що був ініціатором перевірки. За підсумками перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства за результатами фінансового року Ревізійна комісія готує висновок, в якому міститься інформація про: підтвердження достовірності та повноти даних фінансової звітності за відповідний період; факти порушення законодавства під час провадження фінансово-господарської діяльності, а також встановленого порядку ведення бухгалтерського обліку та подання звітності.

Ревізійною комісією у випадках і порядку, визначених законодавством, може проводитись спеціальна перевірка фінансово-господарської діяльності Товариства.

Генеральний директор

В.В. Забіцький



Додаток 1

Структура розподілу реалізованої продукції АТ «Сумське НВО» за 2020 рік

