

Титульний аркуш

23.04.2020

(дата реєстрації емітентом
електронного документа)

№ 1

(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)

Директор

Коробчук Тетяна Миколаївна

(посада)

(підпис)

(прізвище та ініціали керівника)

Річна інформація емітента цінних паперів (річний звіт) за 2019 рік

I. Загальні відомості

1. Повне найменування емітента ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "АТ НАУКОВО-ДОСЛІДНИЙ ІНСТИТУТ РАДІОТЕХНІЧНИХ ВИМІРЮВАНЬ"
2. Організаційно-правова форма Акціонерне товариство
3. Ідентифікаційний код юридичної особи 14309534
4. Місцезнаходження вул.Академіка Павлова, 6.271, м.Харків, 61054
5. Міжміський код, телефон та факс (067) 572-05-69, д/н
6. Адреса електронної пошти common@niiri.kharkov.com;ks@niiri.kharkov.com
7. Дата та рішення наглядової ради емітента, рішенням якої затверджено річну інформацію, або дата та протокол №14 рішення загальних зборів акціонерів, яким затверджено річну інформацію емітента (за наявності) рішенням наглядової ради емітента, 22.04.2020,
8. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна Державна установа «Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України», 21676262, УКРАЇНА, реєстрації юридичної особи та номер DR/00001/APA 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://www.niiri.com.ua/docs/regular_23-04-2020.html

23.04.2020

(адреса сторінки)

(дата)

Зміст

1. Основні відомості про емітента.	<input checked="" type="checkbox"/>
2. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності.	<input type="checkbox"/>
3. Відомості про участь емітента в інших юридичних особах.	<input checked="" type="checkbox"/>
4. Інформація щодо посади корпоративного секретаря.	<input type="checkbox"/>
5. Інформація про рейтингове агентство.	<input type="checkbox"/>
6. Інформація про наявність філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів емітента.	<input type="checkbox"/>
7. Судові справи емітента.	<input checked="" type="checkbox"/>
8. Штрафні санкції емітента.	<input checked="" type="checkbox"/>
9. Опис бізнесу.	<input checked="" type="checkbox"/>
10. Інформація про органи управління емітента, його посадових осіб, засновників та/або учасників емітента та відсоток їх акцій (часток, паїв):	<input type="checkbox"/>
1) інформація про органи управління;	<input checked="" type="checkbox"/>
2) інформація про посадових осіб емітента;	<input checked="" type="checkbox"/>
інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента;	<input checked="" type="checkbox"/>
інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента;	<input checked="" type="checkbox"/>
інформація про будь-які винагороди або компенсації, які виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення;	<input type="checkbox"/>
3) інформація про засновників та/або учасників емітента, відсоток акцій (часток, паїв).	<input type="checkbox"/>
11. Звіт керівництва (звіт про управління):	<input checked="" type="checkbox"/>
1) вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента;	<input checked="" type="checkbox"/>
2) інформація про розвиток емітента;	<input checked="" type="checkbox"/>
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: завдання та політика емітента щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політика щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування;	<input checked="" type="checkbox"/>
інформація про схильність емітента до цінових ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків;	<input checked="" type="checkbox"/>
4) звіт про корпоративне управління:	<input type="checkbox"/>
власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент;	<input checked="" type="checkbox"/>
кодекс корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або інший кодекс корпоративного управління, який емітент добровільно вирішив застосовувати;	<input checked="" type="checkbox"/>
інформація про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги;	<input checked="" type="checkbox"/>
інформація про проведені загальні збори акціонерів (учасників);	<input checked="" type="checkbox"/>
інформація про наглядову раду;	<input checked="" type="checkbox"/>
інформація про виконавчий орган;	<input checked="" type="checkbox"/>
опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента;	<input checked="" type="checkbox"/>
перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента;	<input checked="" type="checkbox"/>
інформація про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента;	<input checked="" type="checkbox"/>
порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента;	<input checked="" type="checkbox"/>
повноваження посадових осіб емітента.	<input checked="" type="checkbox"/>

12. Інформація про власників пакетів 5 і більше відсотків акцій із зазначенням відсотка, кількості, типу та/або класу належних їм акцій.	<input checked="" type="checkbox"/>
13. Інформація про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій.	<input type="checkbox"/>
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.	<input type="checkbox"/>
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.	<input type="checkbox"/>
16. Інформація про структуру капіталу, в тому числі із зазначенням типів та класів акцій, а також прав та обов'язків акціонерів (учасників).	<input checked="" type="checkbox"/>
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:	<input type="checkbox"/>
1) інформація про випуски акцій емітента;	<input checked="" type="checkbox"/>
2) інформація про облігації емітента;	<input type="checkbox"/>
3) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом;	<input type="checkbox"/>
4) інформація про похідні цінні папери емітента;	<input type="checkbox"/>
5) інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів;	<input type="checkbox"/>
6) інформація про придбання власних акцій емітентом протягом звітного періоду.	<input type="checkbox"/>
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).	<input type="checkbox"/>
19. Інформація про наявність у власності працівників емітента цінних паперів (крім акцій) такого емітента.	<input type="checkbox"/>
20. Інформація про наявність у власності працівників емітента акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу такого емітента.	<input type="checkbox"/>
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.	<input checked="" type="checkbox"/>
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.	<input checked="" type="checkbox"/>
23. Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами.	<input type="checkbox"/>
24. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента:	<input type="checkbox"/>
1) інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю);	<input checked="" type="checkbox"/>
2) інформація щодо вартості чистих активів емітента;	<input checked="" type="checkbox"/>
3) інформація про зобов'язання емітента;	<input checked="" type="checkbox"/>
4) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції;	<input type="checkbox"/>
5) інформація про собівартість реалізованої продукції;	<input type="checkbox"/>
6) інформація про осіб, послугами яких користується емітент.	<input checked="" type="checkbox"/>
25. Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів.	<input type="checkbox"/>
26. Інформація вчинення значних правочинів.	<input type="checkbox"/>
27. Інформація про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість.	<input type="checkbox"/>
28. Інформація про осіб, заінтересованих у вчиненні товариством правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість.	<input type="checkbox"/>
29. Річна фінансова звітність.	<input checked="" type="checkbox"/>
30. Аудиторський звіт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фінансової звітності емітента аудитором (аудиторською фірмою).	<input checked="" type="checkbox"/>
31. Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо).	<input type="checkbox"/>
32. Твердження щодо річної інформації.	<input checked="" type="checkbox"/>

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 виникла протягом звітного періоду.
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.(до звіту)
1. Складова змісту "Основні відомості про емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".
2. Складова змісту "Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів" - до ПРАТ не застосовується.
(Товариство має ліцензію на розроблення, випробування, виробництво складових частин ракет-носіїв, складових частин космічних апаратів та складових частин наземного комплексу управління космічними апаратами. Ліцензія видана Державним космічним агентством України, серія АВ № 582918 від 01.07.2011 р., строк дії - необмежений).
3. Складова змісту "Відомості про участь емітента в інших юридичних особах" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".
4. Складова змісту "Інформація щодо посади корпоративного секретаря" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів" - до ПРАТ не застосовується.
5. Складова змісту "Інформація про рейтингове агентство" не включена до складу річної інформації - Товариство не користувалось послугами жодного з рейтингових агентств протягом звітного року. ПРАТ "АТ НДІРВ" не належить до підприємств, до яких застосовується зобов'язання щодо обов'язкового визначення рейтингової оцінки.
6. Складова змісту "Інформація про наявність філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів емітента" не включена до складу річної інформації - Товариство не має філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів.
7. Складова змісту "Судові справи емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".
8. Складова змісту "Штрафні санкції емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".
9. Складова змісту "Опис бізнесу" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".
10. Складова змісту "Інформація про органи управління емітента, його посадових осіб, засновників та/або учасників

емітента та відсоток їх акцій (часток, паїв)" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

10.1 Складова змісту "Інформація про органи управління" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

10.2 Складова змісту "Інформація про посадових осіб емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

- Складова змісту "Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

- Складова змісту "Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

- Складова змісту "Інформація про будь-які винагороди або компенсації, які виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів" - до ПРАТ не застосовується.

10.3 Складова змісту "Інформація про засновників та/або учасників емітента, відсоток акцій (часток, паїв)" не включена до складу річної інформації - засновником ПРАТ "АТ НДІРВ" було РВ ФДМУ по Харківській області. Станом на 31.12.2019 р. РВ ФДМУ по Харківській області часткою у статутному капіталі ПРАТ "АТ НДІРВ" не володіє. Серед засновників ПРАТ "АТ НДІРВ" фізичних осіб не було.

11. Складова змісту "Звіт керівництва (звіт про управління)" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

11.1 Складова змісту "Вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

11.2 Складова змісту "Інформація про розвиток емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

11.3 Складова змісту "Інформація про укладання 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" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Протягом звітного періоду Товариство не уклало даривативи та не вчиняло правочинів щодо похідних цінних паперів.

- Складова змісту "Завдання та політика емітента щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політика щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

- Складова змісту "Інформація про схильність емітента до цінних ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

11.4 Складова змісту "Звіт про корпоративне управління" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

- Складова змісту "Власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Товариством власний кодекс корпоративного управління не приймався.

- Складова змісту "Кодекс корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або інший кодекс корпоративного управління, який емітент добровільно вирішив застосувати" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Товариство кодекс корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб та інший кодекс не застосовує.

- Складова змісту "Інформація про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Товариство понад визначені законодавством вимоги практику корпоративного управління не застосовує.

- Складова змісту "Інформація про проведені загальні збори акціонерів (учасників)" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

- Складова змісту "Інформація про наглядову раду" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

- Складова змісту "Інформація про виконавчий орган" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

- Складова змісту "Опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

(У 2019 р. річними загальними зборами акціонерів (протокол б/н від 18.04.2019 р.): припинено повноваження Ревізійної комісії ПАТ "АТ НДІРВ" у кількості 3-х осіб у повному складі, яка здійснювала перевірку фінансово-господарської діяльності Товариства за 2018 р.; прийнято рішення Ревізійну комісію ПРАТ "АТ НДІРВ" не обирати).

- Складова змісту "Перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента"

включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

- Складова змісту "Інформація про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

- Складова змісту "Порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

- Складова змісту "Повноваження посадових осіб емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

12. Складова змісту "Інформація про власників пакетів 5 і більше відсотків акцій із зазначенням відсотка, кількості, типу та/або класу належних їм акцій" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

13. Складова змісту "Інформація про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій" не включена до складу річної інформації - Товариство протягом звітного періоду відповідну інформацію не отримувало.

14. Складова змісту "Інформація про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів" - до ПРАТ не застосовується.

15. Складова змісту "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" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів" - до ПРАТ не застосовується.

16. Складова змісту "Інформація про структуру капіталу, в тому числі із зазначенням типів та класів акцій, а також прав та обов'язків акціонерів (учасників)" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

17. Складова змісту "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" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

17.1 Складова змісту "Інформація про випуски акцій емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

17.2 Складова змісту "Інформація про облигації емітента" не включена до складу річної інформації - Товариство облигації не випускало.

17.3 Складова змісту "Інформація про інші цінні папери, випущені емітентом" не включена до складу річної інформації - Товариство не випускало інших цінних паперів крім акцій.

17.4 Складова змісту "Інформація про похідні цінні папери емітента" не включена до складу річної інформації - Товариство похідні цінні папери не випускало.

17.5 Складова змісту "Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів" - до ПРАТ не застосовується.

17.6 Складова змісту "Інформація про придбання власних акцій емітентом протягом звітного періоду" не включена до складу річної інформації - Товариство протягом звітного періоду акції власної емісії не придбавало.

18. Складова змісту "Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облигацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передання об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва)" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів" - до ПРАТ не застосовується.

19. Складова змісту "Інформація про наявність у власності працівників емітента цінних паперів (крім акцій) такого емітента" не включена до складу річної інформації - Товариство не випускало інших цінних паперів крім акцій.

20. Складова змісту "Інформація про наявність у власності працівників емітента акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу такого емітента" не включена до складу річної інформації - станом на 31.12.2019 р. серед працівників Товариства відсутні власники акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу.

21. Складова змісту "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" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

22. Складова змісту "Інформація про загальну кількість голосуючих акцій та кількість голосуючих акцій, право голосу за якими обмежено, а також кількість голосуючих акцій, право голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі" включено до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

23. Складова змісту "Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами" не включена до складу річної інформації - Товариством у звітному періоді дивіденди не нараховувались та не виплачувались.

24. Складова змісту "Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".
- 24.1 Складова змісту "Інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю)" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".
- 24.2 Складова змісту "Інформація щодо вартості чистих активів емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".
- 24.3 Складова змісту "Інформація про зобов'язання емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".
- ПРАТ "АТ НДІРВ" зобов'язань за кредитами, іпотечними цінними паперами, облігаціями, сертифікатами ФОН та іншими цінними паперами не має.
- 24.4 Складова змісту "Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції" не включена до складу річної інформації - Товариство не займається видами діяльності, що класифікуються як переробна, добувна промисловість або виробництво та розподілення електроенергії, газу та води за класифікатором видів економічної діяльності.
- 24.5 Складова змісту "Інформація про собівартість реалізованої продукції" не включена до складу річної інформації - Товариство не займається видами діяльності, що класифікуються як переробна, добувна промисловість або виробництво та розподілення електроенергії, газу та води за класифікатором видів економічної діяльності.
- 24.6 Складова змісту "Інформація про осіб, послугами яких користується емітент" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".
25. Складова змісту "Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття емітентами цінних паперів" - до ПРАТ не застосовується.
26. Складова змісту "Інформація вчинення значних правочинів" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів" - до ПРАТ не застосовується.
27. Складова змісту "Інформація про вчинення правочинів щодо вчинення яких є заінтересованість" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів" - до ПРАТ не застосовується.
28. Складова змісту "Інформація про осіб, заінтересованих у вчиненні товариством правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів" - до ПРАТ не застосовується.
29. Складова змісту "Річна фінансова звітність" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".
- Товариство консолідовану фінансову звітність не складає.
30. Складова змісту "Аудиторський звіт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фінансової звітності емітента аудитором (аудиторською фірмою)" включена до складу річної інформації - ПРАТ "АТ НДІРВ" за 2019 р. проводило аудит фінансової звітності.
31. Складова змісту "Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо)" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів" - до ПРАТ не застосовується. Товариство боргові цінні папери не випускало.
32. Складова змісту "Твердження щодо річної інформації" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".
33. Складова змісту "Інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) такого емітента, яка наявна в емітента" не включена до складу річної інформації - В Товаристві інформація щодо укладання акціонерами акціонерних або корпоративних договорів відсутня.
34. Складова змісту "Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом" не включена до складу річної інформації - Товариство не має договорів або правочинів, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над Товариством.
35. Складова змісту "Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникла протягом звітного періоду" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".
36. Складова змісту "Інформація про випуски іпотечних облігацій" не включена до складу річної інформації - Товариство випуск іпотечних цінних паперів не здійснювало.
37. Складова змісту "Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття" не включена до складу річної інформації - Товариство випуск іпотечних цінних паперів не здійснювало.
- 37.1 Складова змісту "Інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям" не включена до складу річної інформації - Товариство випуск іпотечних цінних паперів не здійснювало.
- 37.2 Складова змісту "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" не включена до складу річної інформації - Товариство випуск

іпотечних цінних паперів не здійснювало.

37.3 Складова змісту "Інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття" не включена до складу річної інформації - Товариство випуск іпотечних цінних паперів не здійснювало.

37.4 Складова змісту "Відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду" не включена до складу річної інформації - Товариство випуск іпотечних цінних паперів не здійснювало.

37.5 Складова змісту "Відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття станом на кінець звітного року" не включена до складу річної інформації - Товариство випуск іпотечних цінних паперів не здійснювало.

38. Складова змісту "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" не включена до складу річної інформації - Товариство випуск іпотечних цінних паперів не здійснювало.

39. Складова змісту "Інформація про випуски іпотечних сертифікатів" не включена до складу річної інформації - Товариство випуск іпотечних цінних паперів не здійснювало.

40. Складова змісту "Інформація щодо реєстру іпотечних активів" не включена до складу річної інформації - Товариство випуск іпотечних цінних паперів не здійснювало.

41. Складова змісту "Основні відомості про ФОН" не включена до складу річної інформації - Товариство випуск сертифікатів ФОН не здійснювало.

42. Складова змісту "Інформація про випуски сертифікатів ФОН" не включена до складу річної інформації - Товариство випуск сертифікатів ФОН не здійснювало.

43. Складова змісту "Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН" не включена до складу річної інформації - Товариство випуск сертифікатів ФОН не здійснювало.

44. Складова змісту "Розрахунок вартості чистих активів ФОН" не включена до складу річної інформації - Товариство випуск сертифікатів ФОН не здійснювало.

45. Складова змісту "Правила ФОН" не включена до складу річної інформації - Товариство випуск сертифікатів ФОН не здійснювало.

На Титульному аркуші Звіту зазначено інформацію про уповноважену особу, яка здійснює подання звітності до НКЦПФР від імені учасника фондового ринку.

Згідно пункту 4 статті 39 ЗУ "Про цінні папери та фондовий ринок" приватними акціонерними товариствами оприлюднення регульованої інформації в загальнодоступній інформаційній базі даних НКЦПФР не здійснюється; регульована інформація розкривається виключно шляхом її розміщення на власному веб-сайті та шляхом подання до НКЦПФР .

III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "АТ НАУКОВО-ДОСЛІДНИЙ ІНСТИТУТ РАДІОТЕХНІЧНИХ ВИМІРЮВАНЬ"	
2. Серія і номер свідоцтва про державну реєстрацію юридичної особи (за наявності)	серія А01 № 429062	
3. Дата проведення державної реєстрації		22.12.1995
4. Територія (область)	Харківська	
5. Статутний капітал (грн)		10334902,00
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)		32
9. Основні види діяльності із зазначенням найменування виду діяльності та коду за КВЕД	Найменування виду діяльності	Код за КВЕД
	Виробництво повітряних і космічних літальних апаратів, супутнього устаткування	30.30
	Виробництво інструментів і обладнання для вимірювання, дослідження та навігації	26.51
	Виробництво радіологічного, електромедичного й електротерапевтичного устаткування	26.60
10. Банки, що обслуговують емітента:		
1) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті	ФІЛІЯ "ХАРКІВСЬКЕ ГРУ "АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА КОМЕРЦІЙНОГО БАНКУ "ПРИВАТБАНК"	
2) МФО банку	351533	
3) поточний рахунок	UA303515330000026006052118640	
4) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ДЕРЖАВНИЙ ЕКСПОРТНО-ІМПОРТНИЙ БАНК УКРАЇНИ"	
5) МФО банку	322313	
6) поточний рахунок	UA303223130000026006000035269	

12. Відомості про участь емітента в інших юридичних особах:

- | | |
|---|---|
| 1) найменування | ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ
ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "СПІЛЬНЕ УКРАЇНСЬКО-
РОСІЙСЬКЕ ПІДПРИЄМСТВО "БУГАЗ" |
| 2) організаційно-правова форма | Товариство з обмеженою відповідальністю |
| 3) ідентифікаційний код юридичної особи | 30229918 |
| 4) місцезнаходження | 98000, Автономна Республіка Крим, м.Судак,
вул.Гагаріна, б.46 |

5) опис:

Статутний капітал Товариства створено у розмірі 35000,00 грн., який розподілено на частки, виражені відповідним відсотком в статутному капіталі Товариства. Станом на 31.12.2019 р. ПРАТ "АТ НДІРВ" володіє часткою у статутному капіталі ТОВ "СП "БУГАЗ" у розмірі 40%. В якості внеску до статутного капіталу ТОВ "СП "БУГАЗ" надано грошові кошти. ПРАТ "АТ НДІРВ" має право в порядку, встановленому чинним законодавством України та Статутом Товариства, брати участь в його управлінні. У зв'язку з тим, що ТОВ "СП "БУГАЗ" знаходиться в АР Крим (на анексованій території), ПРАТ "АТ НДІРВ" не має можливості брати участь в управлінні Товариством.

16. Судові справи емітента

№ з/п	Номер справи	Найменування суду	Позивач	Відповідач	Третя особа	Позовні вимоги	Стан розгляду
1	2	3	4	5	6	7	8
1	820/1322/18	Касаційний адміністративний суд Верховного Суду	ПРАТ "АТ НДІРВ"	ГУ ДПС у Харківській області	д/н	Оскарження частково: на суму 1536921,28 грн. 2-х ППР від 28.09.2017 р.: 1. № 005598 1214; 2. № 005601 1214 на загальну суму 1621904,54 грн. (штраф за несвоєчасну сплату земельного податку).	Станом на 31.12.2019 р. справу ще не

Примітки:

Рішенням Харківського окружного адміністративного суду (ХОАС) від 15.06.2018 р. адміністративний позов ПРАТ "АТ НДІРВ" про скасування ППР задоволено в повному обсязі.

Постановою Харківського апеляційного адміністративного суду (ХААС) від 22.10.2018 р. частково задоволено апеляційну скаргу ГУ ДПС, позов ПРАТ "АТ НДІРВ" задоволено частково:

- скасовано ППР № 005598 1214 від 28.09.2017 р. в частині нарахування штрафних санкцій в сумі 1317699,38 грн. замість заявлених 1392025,68 грн.;
- скасовано ППР № 005601 1214 від 28.09.2017 р. в частині нарахування штрафних санкцій в сумі 100233,98 грн. замість заявлених 144895,60 грн.

22.11.2018 р. ПРАТ "АТ НДІРВ" подало касаційну скаргу.

Ухвалою Касаційного адміністративного суду Верховного Суду від 18.02.2019 р. відкрито касаційне провадження.

2	820/2369/18	Другий апеляційний адміністративний суд	ПРАТ "АТ НДІРВ"	ГУ ДПС у Харківській області	д/н	Оскарження ППР № 010583 1214 від 22.01.2018 р. про накладення штрафу в сумі 194751,23 грн. за несвоєчасну сплату ПДВ в розмірі 973756,15 грн. А також: Оскарження 4-х ППР від 31.08.2017 р.: - № 000300 1316; № 000301 1316; № 000302 1316; № 000303 1316 на загальну суму 1892219,50 грн. (ПДФО та військовий збір: недоїмка, штраф, пеня).	Станом на 31.12.2019 р. справу розглянуто.
---	-------------	---	-----------------	------------------------------	-----	---	--

Примітки:

Рішенням ХОАС від 14.08.2018 р. (з урахуванням збільшення позовних вимог) позов задоволено.

23.11.2018 р. ГУ ДПС подало апеляційну скаргу. Постановою ДААС від 02.07.2019 р. Рішення ХОАС залишено без змін. Ухвалою КАС ВС від 07.10.2019 р. касаційну скаргу ГУ ДПС повернуто.

1	2	3	4	5	6	7	8
3	820/2376/18	Другий апеляційний адміністративний суд	ПРАТ "АТ НДІРВ"	ГУ ДПС у Харківській області	д/н	Оскарження ППР від 15.02.2018 р. № 002426 1214 (штраф за несвоєчасну сплату земельного податку з юридичних осіб на суму 265112,77 грн.), а також зобов'язання ГУ ДПС перерахувати кошти з рахунку земельного податку з юридичних осіб у сумі 715000,00 грн.в рахунок сплати ПДВ.	Станом на 31.12.2019 р.справу ще не

Примітки:
Рішенням ХОАС від 17.08.2018 р. позов задоволено частково: скасовано ППР від 15.02.2018 р. №002426 1214, а також зобов'язано ГУ ДПС перерахувати кошти з рахунку земельного податку з юридичних осіб у сумі 426637,17 грн.в рахунок сплати ПДВ.
ГУ ДПС подало апеляційну скаргу.
Постановою ДААС від 27.02.2019 р. Рішення ХОАС скасовано, ухвалено нове рішення, позов задоволено частково.
ПРАТ "АТ НДІРВ" подало касаційну скаргу.
ГУ ДПС подало касаційну скаргу.
Ухвалою від 17.05.2019 р. відкрито касаційне провадження у справі за скаргою ПРАТ "АТ НДІРВ".
Ухвалою від 29.05.2019 р. відкрито касаційне провадження у справі за скаргою ГУ ДПС.

4	520/1129/9/18	Харківський окружний адміністративний суд	ПРАТ "АТ НДІРВ"	ГУ ДПС у Харківській області	д/н	Адміністративний позов про зобов'язання збільшити суму поповнення електронного рахунку платника ПДВ на суму зменшення податкового боргу за період 2016-2017 рр.в розмірі 2538210,90 грн., перераховані (списані) ГУ ДПС 26.12.2017 р.на казначейський рахунок №3117029700004.	Станом на 31.12.2019 р.справу знято з розгляду судом.
---	---------------	---	-----------------	------------------------------	-----	---	---

Примітки:
Ухвалою ХОАС від 08.01.2019 р. відкрито провадження у справі. ПРАТ "АТ НДІРВ" подало заяву про залишення позову без розгляду. Ухвалою ХОАС від 20.03.2019 р. позов залишено без розгляду.

5	520/2082/19	Харківський окружний адміністративний суд	ПРАТ "АТ НДІРВ"	Відділ примусового виконання рішень УДВС ГТУЮ у Харківській області	д/н	Адміністративний позов про зобов'язання: закінчити виконавчі провадження: №№ АСВП: 49664326; 49013236; 49009862; 48440272; 48440202; 48313364; 48231547; 47936897; 47755723; 47624580; 47571868; 46958044; 46623085; 46467489; 46250677; 46162259; 44952209; на загальну суму 500602,32 грн., а також скасувати постанови про арешт рахунків, рухомого й нерухомого майна.	Станом на 31.12.2019 р.справу закрито
---	-------------	---	-----------------	---	-----	--	---------------------------------------

Примітки:
Постановою ХОАС від 27.03.2019 р. позов ПРАТ "АТ НДІРВ" задоволено. Відділ примусового виконання рішень УДВС ГТУЮ у Харківській області подав апеляційну скаргу.
Постановою ДААС від 29.05.2019 р. апеляційну скаргу задоволено, Рішення ХОАС скасовано, у задоволенні позову відмовлено.

1	2	3	4	5	6	7	8
6	520/7146/19	Харківський окружний адміністративний суд	ПРАТ "АТ НДІРВ"	Відділ примусового виконання рішень УДВС ГТУЮ у Харківській області	д/н	Адміністративний позов про зобов'язання: скасувати постанови про відкриття виконавчого провадження: №№ АСВП: 51938508; 51073455; 50265942; 50265874; 50265803; 49664326; 49013236; 49009862; 48440272; 48440202; 48313364; 48231547; 47936897; 47755723; 47624580; 47571868; 46958044; 46623085; 46467489; 46250677; 46162259; 44952209 на загальну суму 1279336,36 грн., а також скасувати постанови про арешт рахунків, рухомого й нерухомого майна.	Станом на 31.12.2019 р. справу закрито.

Примітки:

Постановою ХОАС від 17.10.2019 р. позов задоволено в повному обсязі. Рішення суду набуло чинності.

7	520/220/19	Харківський окружний адміністративний суд	ПРАТ "АТ НДІРВ"	ГУ ДПС у Харківській області	д/н	Оскарження: - ППР № 0190551214 від 23.11.2018 р. про накладення штрафу в сумі 771187,38 грн. за несвоечасну сплату ПДВ в розмірі 3855936,90 грн.; - ППР № 0190561214 від 23.11.2018 р. про накладення штрафу в сумі 47993,29 грн. за несвоечасну сплату ПДВ в розмірі 479932,90 грн.	Станом на 31.12.2019 р. справа на розгляді.
---	------------	---	-----------------	------------------------------	-----	--	---

Примітки:

Рішенням ХОАС від 26.06.2019 р. позов задоволено.

Постановою ДААС від 18.11.2019 р. Рішення ХОАС від 26.06.2019 р. залишено в силі.

ГУ ДПС подало касаційно скаргу.

17. Штрафні санкції емітента

№ з/п	Номер та дата рішення, яким накладено штрафну санкцію	Орган, який наклав штрафну санкцію	Вид стягнення	Інформація про виконання
1	2	3	4	5
1	ППР № 0149921214, 20.09.2018	ГУ ДПС у Харківській обл.	Штраф з податку на землю	Погашено за рахунок переплати у сумі 21236,07 грн.
2	ППР № 0172741214, 26.10.2018	ГУ ДПС у Харківській області	Штраф з податку на землю	Погашено за рахунок переплати у сумі 21236,08 грн.
3	ППР № 0017245705, 07.12.2018	ГУ ДПС у Харківській області	Штраф з податку на землю	Погашено за рахунок переплати у сумі 10618,04 грн.

1	2	3	4	5
4	ППР № 0023155705, 26.12.2018	ГУ ДПС у Харківській області	Штраф з податку на землю	Погашено за рахунок переплати у сумі 10618,04 грн.
5	ППР № 0039995705, 05.04.2019	ГУ ДПС у Харківській області	Штраф з податку на землю	Погашено за рахунок переплати у сумі 1763,04 грн.та у сумі 31854,11 грн.
6	ППР № 0087635705, 03.06.2019	ГУ ДПС у Харківській області	Штраф з податку на землю	Погашено за рахунок переплати у сумі 7432,64 грн.

1	2	3	4	5
7	ППР № 0087615705, 03.06.2019	ГУ ДПС у Харківській області	Штраф з податку на землю	Погашено за рахунок переплати у сумі 10618,04 грн.
8	ППР № 0109145705, 12.07.2019	ГУ ДПС у Харківській області	Штраф з податку на землю	Погашено за рахунок переплати у сумі 13048,67 грн.
9	ППР № 0109165705, 12.07.2019	ГУ ДПС у Харківській області	Штраф з податку на землю	Погашено за рахунок переплати у сумі 19238,19 грн.

1	2	3	4	5
10	ППР № 0126355705, 01.08.2019	ГУ ДПС у Харківській обл.	Штраф з податку на землю	Погашено за рахунок переплати у сумі 9131,51 грн.
11	ППР № 0126395705, 01.08.2019	ГУ ДПС у Харківській області	Штраф з податку на землю	Погашено за рахунок переплати у сумі 17100,75 грн.
12	ППР № 0163825704, 18.10.2019	ГУ ДПС у Харківській області	Штраф з податку на землю	Погашено за рахунок переплати у сумі 6133,32 грн.

1	2	3	4	5
13	ППР № 0163815704, 18.10.2019	ГУ ДПС у Харківській області	Штраф з податку на землю	Погашено за рахунок переплати у сумі 31338,29 грн.

18. Опис бізнесу

Зміни в організаційній структурі відповідно до попередніх звітних періодів

Товариство за своєю організаційно-правовою формою є «акціонерним товариством», за типом – «приватне».

ПРАТ «АТ НДІРВ» статус акціонерного товариства отримало в 1995 році.

У 2019 р за рішенням річних загальних зборів акціонерів Товариства (протокол б/н від 18 квітня 2019 р.) змінено тип акціонерного товариства з ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА на ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО та найменування Товариства з Публічного акціонерного товариства "АТ Науково – дослідний інститут радіотехнічних вимірювань" на Приватне акціонерне товариство "АТ Науково – дослідний інститут радіотехнічних вимірювань".

У 2019 р зміни в організаційній структурі Товариства відбулись:

1) у зв'язку зі зміною типу акціонерного товариства, затвердженням Статуту ПРАТ «АТ НДІРВ» та обранням 18.04.2019 р за рішенням Загальних зборів органів управління Товариства відповідно до нової редакції Статуту, а саме:

- припинено повноваження Колегіального виконавчого органу – Правління, замість якого обрано Одноосібний виконавчий орган – Директора;
- припинено повноваження Ревізійної комісії ПАТ «АТ НДІРВ»; прийнято рішення Ревізійну комісію ПРАТ «АТ НДІРВ» не обирати;

2) у зв'язку з прийнятими Загальними зборами рішеннями та оптимізацією керівного складу Товариства:

- виключено орган контролю - Ревізійну комісію;
- виключено орган управління - Правління;
- виключено посаду Голови правління-директора;
- виключено посаду Першого заступника директора;
- виключено посаду помічника заступника директора;
- введено посаду Директора;
- введено посаду помічника директора.

За рішенням Наглядової ради ПРАТ «АТ НДІРВ» № 1 від 19.04.2019 р. На підставі наказу директора № 1 від 19.04.2019 р.:

19.04.2019 р втратила чинність структура ПАТ «АТ НДІРВ», затверджена наказом № 28 від 11.10.2018 р. ;

19.04. 2019 р введена в дію структура ПРАТ «АТ НДІРВ».

В період з 01.01.2019 р. До 19.04.2019 р. Діяла структура Товариства, яка відповідно до Статуту ПАТ «АТ НДІРВ» затверджена рішенням Правління ПАТ «АТ НДІРВ» (протокол № 31 від 11.10.2018 р.), та введена наказом директора № 28 від 11.10.2018 р., згідно якої:

- Загальні збори акціонерів – вищий орган управління;
- Наглядова рада – орган управління;
- Ревізійна комісія – орган контролю;
- Правління – Колегіальний виконавчий орган;
- Голова правління-директор;
- Перший заступник директора;
- Помічник заступника директора;
- Відповідні служби та відділи.

В період з 01.01.2019 р. До 19.04.2019 р. Поточне керівництво діяльністю Товариства здійснювало Правління, яке відповідно до Статуту ПАТ «АТ НДІРВ», обрано Наглядовою радою за поданням Голови правління-директора.

Роботою Правління керував Голова правління-директор, до повноважень якого відносилось: здійснення правочинів та дій від імені Товариства без довіреності, з урахуванням обмежень, визначених Статутом, рішеннями загальних зборів та/ або Наглядової ради Товариства.

Голові правління-директору були підпорядковані:

- Перший заступник директора;
- відділ кадрів та інформаційного забезпечення;
- охоронна служба;

До складу служби Першого заступника директора входили:

- помічник заступника директора;
- бухгалтерія;

- служба експлуатації.

В період з 19.04.2019 р. До 31.12.2019 р. Діяла структура Товариства, розроблена відповідно до Статуту ПРАТ «АТ НДІРВ», яка затверджена рішенням Наглядової ради ПРАТ «АТ НДІРВ» (протокол № 1 від 19.04.2019 р.) та введена наказом директора № 1 від 19.04.2019 р., згідно якої:

- Загальні збори акціонерів – вищий орган управління;
- Наглядова рада – орган управління;
- Директор – Одноосібний виконавчий орган;
- Помічник директора;
- Відповідні служби та відділи.

В період з 19.04.2019 р. До 31.12.2019 р. Поточне керівництво діяльністю Товариства здійснював, відповідно до Статуту ПРАТ «АТ НДІРВ», Директор, якого обрано Загальними зборами акціонерів.

До повноважень Директора відноситься: здійснення правочинів та дій від імені Товариства без довіреності, з урахуванням обмежень, визначених Статутом, рішеннями загальних зборів та/ або Наглядової ради Товариства.

Директору ПРАТ «АТ НДІРВ» підпорядковані:

- відділ кадрів та інформаційного забезпечення (займається організацією документообігу на підприємстві; організовує кадрове діловодство; відповідає за звітність по кадрам; обробляє вхідну та вихідну документацію, тощо);
- охоронна служба (забезпечує охорону підприємства та території, недопущення несанкціонованого проникнення на територію підприємства сторонніх осіб);
- бухгалтерія (веде бухгалтерський та податковий облік на підприємстві, фінансову звітність; організовує планування, оперативний облік і управлінську звітність; займається орендними стосунками та договорами; оформляє фінансово-господарські документи з наданих послуг: акти виконаних робіт, рахунки, податкові накладні, договори, та інше);
- служба експлуатації (забезпечує утримання в технічно-справному стані енергетичного та механічного обладнання, мереж підприємства, правильність їх експлуатації, надає послуги з комплексного обслуговування будівель, та інше);
- помічник директора (забезпечує збереження НТП, залишеної на позабалансовому обліку на підприємстві після виконання НДДКР та інше).

Станом на 31.12.2019 р. ПРАТ "АТ НДІРВ" дочірніх підприємств, філій, представництв, та інших відокремлених структурних підрозділів не має.

Інформація про чисельність працівників

Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу (осіб): 32 особи.

Середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом (осіб): 3 особи.

Чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) (осіб): 32 особи.

Фонд оплати праці усіх працівників: 1718,8 тис.грн.

Фонд оплати праці штатних працівників: 1651,7 тис.грн.

Факти зміни розміру фонду оплати праці, його збільшення або зменшення відносно попереднього року: Відносно попереднього року фонд оплати праці усіх працівників збільшився на 15,6 %, фонд оплати праці штатних працівників збільшився на 14,0%.

Згідно з чинним законодавством України, при зростанні мінімальної заробітної плати, ПРАТ "АТ НДІРВ" затверджує нові посадові оклади інженерно-технічним працівникам, службовцям і тарифні ставки для робітників.

Кадрова програма ПРАТ "АТ НДІРВ" розроблена згідно "Колективного договору на 2015-2019 рр.", який прийнято на конференції трудового колективу та зареєстровано Управлінням праці та соціального захисту населення адміністрації Київського району Харківської міської ради (реєстраційний № 68 від 26.06.2015 р.).

Кадрова програма ПРАТ "АТ НДІРВ" спрямована на забезпечення рівня кваліфікації працівників оперативним потребам Товариства.

ПРАТ "АТ НДІРВ" направляє працівників різних підрозділів, відповідно до виробничих потреб підприємства на курси підвищення кваліфікації, курси спеціального призначення та тематичні семінари.

Протягом 2019 р. на курсах підвищення кваліфікації цільового призначення пройшли навчання робітники:

- 1) у ТОВ "Навчальному центрі "Промбезпека":
 - за програмою "Спеціальне навчання з питань охорони праці електромеханіка по ліфтам" - 2 працівника;
 - за програмою "Питання пожежної безпеки, проходження спеціальної підготовки керівників, осіб з питань техногенної безпеки у сфері цивільного захисту на підприємствах, установах, організаціях та небезпечних територіях" – 9 працівників;
- 2) у ТОВ "ЦПС "Техінформсервіс":
 - за програмою "Навчання інженерно-технічних працівників за Правилами будови і безпечної експлуатації ліфтів, НПАОП 0.00-1.02-08" - 2 працівника.

Інформація про належність емітента до будь-яких об'єднань підприємств

ПРАТ "АТ НДІРВ" до будь-яких об'єднань підприємств не входить.

Інформація про спільну діяльність, яку емітент проводить з іншими організаціями, підприємствами, установами

У 2019 р. ПРАТ "АТ НДІРВ" спільної діяльності з іншими організаціями, підприємствами, установами не проводило.

Пропозиції щодо реорганізації з боку третіх осіб

Пропозицій щодо реорганізації з боку третіх осіб протягом звітнього періоду не надходило.

Опис обраної облікової політики

На виконання вимог ЗУ „Про бух.облік і фін.звітність в Україні” від 16.07.99р. № 996-XIV, МСФЗ, опублікованих на офіційному веб-сайті центрального органу виконавчої влади, що забезпечує формування державної фін.політики, з метою забезпечення своєчасного надання достовірної інформації користувачам фін.звітності, розроблено облікову політику Товариства та видано відповідний наказ директора № 168 від 28.12.12.

Наказом директора № 1 від 11.01.16. у зв'язку з внесенням змін до пп.14.1.138 ПКУ згідно ЗУ "Про внесення змін до ПКУ щодо зменшення податкового тиску на платників податків" від 17.07.15. № 655-VIII внесено зміни до Облікової політики підприємства щодо збільшення порогу суттєвості основних засобів з 2500 грн. до 6000 грн.

Наказом директора № 63 від 29.12.16. у зв'язку з приведенням у відповідність до МСБО 40 "Інвестиційна нерухомість" до Облікової політики підприємства внесено наступні зміни: "Об'єкти, більше 50% площі яких призначено для отримання орендних платежів, при складанні фін.звітності відображаються як інвестиційна нерухомість".

Наказом директора № 51 від 26.12.17. у зв'язку із набуттям чинності з 01.01.2018 року МСФЗ 9 «Фінансові інструменти» та МСФЗ 15 «Дохід від договорів з клієнтами» внесено наступні зміни: відповідні пункти Облікової політики викладено в новій редакції, що відповідає вимогам МСФЗ, набувши чинність з 01.01.2018 р.

Наказом директора № 45 від 28.12.18. у зв'язку із набуттям чинності з 01.01.2019 року МСФЗ 16 «Оренда» та для забезпечення більш достовірного відображення господарських операцій до Облікової політики підприємства внесено наступні зміни:

- додано пункт Облікової політики «Оренда»;
- викладено в новій редакції пункт Облікової політики «Основні засоби».

1. ЗАГАЛЬНІ ПОЛОЖЕННЯ

1.1 На вимогу статті 12` „Застосування міжнародних стандартів” ЗУ «Про бух.облік і фінансову звітність в Україні» від 16.07.99р. № 996-XIV, починаючи з 01 січня 2012 року, підприємство складає фін.звітність (консолідовану фінансову звітність) за МСФЗ, МСБО та тлумаченнями, розробленими Комітетом з тлумачень міжнародної фінансової звітності.

Підприємство використовує виключно МСФЗ та МСБО, які опубліковані на офіційному веб-сайті центрального органу виконавчої влади, що забезпечує формування державної фінансової політики.

1.2. Бух.облік на підприємстві ведеться із застосуванням журнально - ордерної системи обліку. Підставою для бух. обліку господарських операцій є первинні документи, що фіксують факти здійснення господарських операцій.

Первинні документи повинні бути складені в момент здійснення господарської операції, а якщо це неможливо - безпосередньо після її завершення.

Інформація, що міститься у прийнятих до обліку первинних документах, систематизується на рахунках бух.обліку в регістрах синтетичного та аналітичного обліку шляхом подвійного запису на взаємопов'язаних рахунках бухгалтерського обліку.

1.3. Підприємство застосовує План рахунків бухгалтерського обліку активів, зобов'язань, капіталу та господарських операцій підприємств та організацій затверджений наказом Міністерства фінансів України від 30.11.1999р. №291.

1.4. За 2012 рік фін.звітність за МСФЗ складається на основі бух.записів згідно П(С)БО діючим в Україні шляхом трансформації з внесенням коригувань та проведенням перекласифікації статей з метою достовірного представлення інформації згідно з вимогами МСФЗ.

1.5. Функціональна валюта і валюта представлення даних фінансової звітності.

1.5.1. Функціональною валютою підприємства є Українська гривня, яка є національною валютою України, найкращим чином відображає економічну сутність більшості операцій, що проводяться підприємством, і пов'язаних з ними обставинами, впливаючи на її діяльність.

1.5.2. Результати зовнішньоекономічної діяльності підприємства перераховуються із валюти в гривню наступним чином: доходи і витрати перераховуються по курсу на дату здійснення господарської операції; всі виникаючі в результаті курсові різниці враховуються в якості доходів або витрат.

1.5.3. Українська гривня є валютою представлення фін.звітності за МСФЗ.

З метою формування показників фін.звітності підприємства встановити поріг суттєвості в розмірі 1 тис. грн.

1.5.4. Забезпечити на Підприємстві дотримання основних принципів бух.обліку та фін.звітності: обачності, повноти висвітлення, автономності, послідовності, безперервності, нарахування та відповідності доходів і витрат, превалювання сутності над формою, пріоритету історичної (фактичної) собівартості, єдиного грошового вимірника та періодичності.

1.6. Використання оцінок і суджень.

1.6.1. При підготовці фін.звітності у відповідності з вимогами МСФЗ на підприємстві використовується ряд оцінок та припущень по відношенню представлення активів і зобов'язань та розкриття умовних активів і зобов'язань. Фактичні результати можуть відрізнятися від вказаних оцінок.

Області, які потребують використання оціночних суджень та допущень, включають: основні засоби; запаси; резерви по сумнівним боргам; резерви на виплату відпусток працівникам; амортизована вартість фінансових активів та фінансових зобов'язань; знецінення основних засобів.

1.6.2. Припущення і зроблені на їх основі розрахункові оцінки постійно аналізуються на предмет необхідності їх зміни.

1.6.3. Зміни в розрахункових оцінках признаються в тому звітному періоді, коли ці оцінки були переглянуті.

1.7. Положення облікової політики, описані далі, застосовуються послідовно до першого звітного періоду і порівняльної інформації за попередній період, яка представлена в фінансовій звітності.

2. ПЕРШЕ ЗАСТОСУВАННЯ МІЖНАРОДНИХ СТАНДАРТІВ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ.

2.1. МСФЗ (IFRS) 1 „Перше застосування міжнародних стандартів фінансової звітності” застосовується підприємством при складанні першої фін.звітності.

2.2. Першу фін.звітність підприємству скласти станом на 31 грудня 2012 року.

2.3. Порівняльну інформацію подавати в фін.звітності станом на 31 грудня 2013 року.

3. ОСНОВНІ ЗАСОБИ.

3.1 Для цілей бухгалтерського обліку основні засоби класифікувати за такими групами:

1. Основні засоби

1.1. Земельні ділянки.

1.2. Капітальні витрати на поліпшення земель.

1.3. Будинки, споруди та передавальні пристрої.

1.4. Машини та обладнання.

1.5. Транспортні засоби.

1.6. Інструменти, прилади, інвентар (меблі).

1.7. Тварини.

1.8. Багаторічні насадження.

1.9. Інші основні засоби.

2. Інші необоротні матеріальні активи

2.1. Бібліотечні фонди.

2.2. Малоцінні необоротні матеріальні активи (МНМА).

2.3. Тимчасові (нетитульні) споруди.

2.4. Природні ресурси.

2.5. Інвентарна тара.

2.6. Предмети прокату.

2.7. Інші необоротні матеріальні активи.

3. Незавершені капітальні інвестиції

Група 1.4 Машина та обладнання у зв'язку з тим, що містить різноманітне за характером використання обладнання, в свою чергу поділяється на класи:

- Виробниче обладнання
- Стендо-випробувальне обладнання
- Сантехнічне обладнання
- Обладнання для котельної
- Офісне приладдя

3.2. До основних засобів відносити матеріальні активи, які підприємство утримує з метою використання їх у процесі виробництва або постачання товарів, надання послуг, здавання в оренду іншим особам або для здійснення адміністративних і соціально-культурних функцій, очікуваний строк корисного використання (експлуатації) яких більше одного року (або операційного циклу, якщо він довший за рік) та вартість яких перевищує 6000 гривень.

3.3. До складу малоцінних необоротних матеріальних активів (МНМА) відносити матеріальні цінності, що призначаються для використання у господарській діяльності протягом періоду, який більше одного року з дати введення в експлуатацію таких матеріальних цінностей, та вартість яких не перевищує 6000 гривень.

3.4. Об'єкт основних засобів визнається активом, якщо існує імовірність того, що підприємство отримає в майбутньому економічні вигоди від його використання та вартість його може бути достовірно визначена.

3.5. Придбані (створені) основні засоби зараховуються на баланс підприємства за первісною вартістю. Одиницею обліку основних засобів є об'єкт основних засобів.

3.6. Амортизація основних засобів та інших необоротних матеріальних активів здійснюється прямолінійним методом із застосуванням строків, встановлених для кожного об'єкта основних засобів, зокрема:

- транспортні засоби - 5 років;
- комп'ютерне обладнання - 3 роки;
- меблі - 3 роки;
- інші основні засоби - 5 років;
- інші необоротні матеріальні активи (крім бібліотечних фондів і МНМА) - 3 роки.

3.7. Ліквідаційну вартість об'єктів основних засобів не розраховувати і з метою амортизації прийняти рівною нулю.

3.8. Амортизація малоцінних необоротних матеріальних активів (МНМА) і бібліотечних фондів нараховується в першому місяці використання об'єкта у розмірі 100 відсотків його вартості.

3.9. Підприємство може переоцінювати об'єкт основних засобів, якщо залишкова вартість цього об'єкта суттєво відрізняється від його справедливої вартості на дату балансу. У разі переоцінки об'єкта основних засобів на ту саму дату здійснюється переоцінка всіх об'єктів групи або класу основних засобів, до якого належить цей об'єкт.

3.10. Переоцінка основних засобів тієї групи або класу, об'єкти якої вже зазнали переоцінки, надалі має проводитися з такою регулярністю, щоб їх залишкова вартість на дату балансу суттєво не відрізнялася від справедливої вартості.

3.11. Якщо у первинних документах, якими оформлюється придбання (виготовлення) основних засобів чи введення їх в експлуатацію безпосередньо не зазначається мета використання основного засобу (виробниче чи невиробниче використання), вважати, що основний засіб призначається для виробничого використання.

3.12. У протилежному разі, якщо основний засіб призначається для невиробничого використання, про це обов'язково повинно бути зазначено у первинних документах, якими оформлюється придбання, виготовлення чи введення в експлуатацію таких невиробничих основних засобів.

4. НЕМАТЕРІАЛЬНІ АКТИВИ.

4.1. Нематеріальні активи визнаються активами, якщо вони відповідають наступним критеріям: актив повинен бути ідентифікованим: можливість відчуження активу або виникнення його з юридичних або контрактних прав; підприємство має контроль над активом: придбання наступних економічних вигод від користування активом, відсутність доступу інших осіб к придбанню вигод; потік майбутніх економічних вигод від користування активом повинен бути найбільш вірогідним; вартість активу може бути надійно оцінена.

4.2. Придбані нематеріальні активи відображаються у фінансовій звітності за первісною вартістю за вирахуванням накопиченої амортизації та збитків від знецінення.

4.3. Витрати на придбання ліцензій на спеціальне програмне забезпечення та його впровадження капіталізуються у вартості відповідного нематеріального активу.

4.4. Підприємством капіталізуються, і створений нематеріальний актив визнається тільки в тому випадку, якщо існує висока вірогідність отримання від нього економічних вигод, перевищують витрати на

його розробку протягом більш ніж одного року, і якщо витрати на його розробку піддаються достовірній оцінці.

4.5. Створений Підприємством нематеріальний актив визнається тільки в тому випадку, якщо Підприємство має технічні можливості, ресурси і намір завершити його розробку і використовувати кінцевий продукт.

4.6. Витрати, пов'язані з дослідницькою діяльністю, визнаються як витрати в тому періоді, в якому вони виникли.

4.7. Наступні витрати, пов'язані з нематеріальним активом, капіталізуються тільки в тому випадку, якщо вони збільшують майбутні економічні вигоди, пов'язані з тим об'єктом, до якого ці витрати відносяться.

4.8. Витрати, пов'язані з розробкою або технічним обслуговуванням програмного забезпечення, визнаються як витрати по мірі їх виникнення.

4.9. Амортизація нематеріальних активів нараховується з використанням лінійного метода, за яким нарахування зносу протягом передбачуваного строку їх корисного використання проводиться рівномірно і відображається у складі витрат. Терміни корисного використання нематеріальних активів визначає постійно діюча комісія на підприємстві.

5. ІНВЕСТИЦІЙНА НЕРУХОМІСТЬ

5.1. До інвестиційної нерухомості відносяться будівлі, приміщення або частини будівель, утримувані з метою отримання орендних платежів.

5.2. Об'єкти, більше 50% площі яких призначено для отримання орендних платежів, при складанні фін.звітності відображаються як інвестиційна нерухомість.

5.3. Після первісного визнання інвестиційна нерухомість обліковується за первісною вартістю за вирахуванням накопиченої амортизації та накопичених збитків від знецінення активів.

5.4. Амортизація по об'єктах інвестиційної нерухомості нараховується з використанням лінійного метода, за яким нарахування зносу протягом передбачуваного строку їх корисного використання проводиться рівномірно і відображається у складі витрат.

6. ФІНАНСОВІ ІНСТРУМЕНТИ

6.1 Визнання, оцінка, представлення та розкриття інформації щодо фін.інструментів здійснюється у відповідності до вимог з МСФЗ 9 «Фінансові інструменти», МСБО 32 «Фінансові інструменти: подання», МСФЗ 7 «Фінансові інструменти: розкриття інформації», МСБО 39 «Фінансові інструменти: визнання та оцінка» (в частині питань зменшення корисності фін.активів, які класифікуються як такі, що оцінюються за амортизованою собівартістю).

6.2. Фін.інструмент це будь-який контракт, який приводить до виникнення фін.активу у одного суб'єкта господарювання та фін.зобов'язання або інструмента капіталу у іншого суб'єкта господарювання.

Фінансові інструменти складають: фінансові активи; фінансові зобов'язання; інструменти капіталу.

6.3. Фінансовий актив або фінансове зобов'язання визнається в тому випадку, коли підприємство стає стороною контрактних положень щодо цього інструмента.

До фінансових активів відносяться грошові кошти та їх еквіваленти, інструменти власного капіталу іншого суб'єкта господарювання, торговельна дебіторська заборгованість, депозити в банках, позики видані, боргові цінні папери у вигляді векселів та облігацій.

До фінансових зобов'язань відносяться торговельна кредиторська заборгованість, позики отримані, векселі видані.

Інструменти капіталу – це будь-який контракт, який засвідчує залишкову частку в активах підприємства після вирахування всіх його зобов'язань.

До інструментів власного капіталу відносяться акції власної емісії.

6.4. Первісна оцінка фінансових активів і зобов'язань.

При первісному визнанні фін.активів або фін.зобов'язань підприємство оцінює їх за їхньою справедливою вартістю плюс або мінус, у випадку фін.активу або фін.зобов'язання, що оцінюється не за справедливою вартістю з відображенням результату переоцінки у прибутку або збитку, витрати на операцію, які прямо відносяться до придбання або випуску фін.активу чи фін.зобов'язання.

Справедливою вартістю фін.інструмента при первісному визнанні є ціна операції (тобто справедлива вартість наданої або отриманої компенсації).

При первісному визнанні ціна операції може не представляти справедливую вартість активу чи зобов'язання, якщо є будь-яка з таких умов: а) це операція між зв'язаними сторонами, хоча ціна в операції зі зв'язаною стороною може бути використана як вхідне дане для оцінки справедливої вартості, якщо є свідчення того, що операція була здійснена на ринкових умовах; б) операція відбувається під тиском, або продавець вимушений прийняти ціну в операції; в) одиниця обліку, представлена ціною операції, відрізняється від одиниці обліку для активу або зобов'язання, оціненого за справедливою вартістю (це може бути у випадку, якщо ціна операції включає витрати на операцію); г) ринок, на якому відбувається

операція, відрізняється від основного ринку (чи найсприятливішого ринку). Основний ринок - ринок з найбільшим обсягом та рівнем активності для даного актива чи зобов'язання.

Якщо визначено, що ціна операції при первісному визнанні не відповідає справедливій вартості фін.інструмента, то такий інструмент обліковується на цю дату таким чином: а) за справедливою вартістю, передбаченою цим пунктом, якщо така вартість підтверджується ціною котирування (біржовим курсом) на активному ринку для ідентичного актива або зобов'язання (тобто вхідними даними 1 рівня), або побудована за методикою оцінювання, яка використовує тільки дані відкритих ринків. Вхідні дані 1-го рівня – це ціни котирування (нескориговані) на активних ринках на ідентичні активи або зобов'язання, до яких суб'єкт господарювання може мати доступ на дату оцінки. Якщо відповідних відкритих даних немає, що передбачається в ситуаціях коли діяльність ринку для актива або зобов'язання на дату оцінки незначна, або її взагалі немає, слід використовувати закриті вхідні дані для оцінки справедливої вартості. Підприємство визнає різницю між справедливою вартістю при первісному визнанні та ціною операції як прибуток або збиток; б) в усіх ін. випадках, за справедливою вартістю, передбаченою цим пунктом, з урахуванням коригування на відстрочення різниці між справедливою вартістю при первісному визнанні та ціною операції. Після первісного визнання підприємство визнає таку відстрочену різницю як прибуток або збиток лише якщо вона виникає внаслідок зміни чинника (у т.ч. чинника часу), який учасники ринку враховували б при визначенні ціни актива або зобов'язання.

6.5. Подальша оцінка фінансових активів і зобов'язань.

6.6.1. Фінансові активи з метою подальшої оцінки класифікуються як такі, що: оцінюються за амортизованою собівартістю; оцінюються за справедливою вартістю.

Фінансовий актив оцінюється за амортизованою вартістю, якщо виконуються обидві такі умови:

а) актив утримують в моделі бізнесу, мета якої – утримання активів задля збирання контрактних грошових потоків;
б) контрактні умови фінансового активу передбачають у певні дати надходження грошових потоків, які є лише погашенням основної суми та сплатою відсотків на непогашену основну суму.

Амортизована собівартість фін.активу - це сума, за якою фін.актив оцінюється при первісному визнанні, мінус виплати основної суми, плюс (або мінус) накопичена амортизація будь-якої різниці між цією первісною сумою та сумою погашення із застосуванням методу ефективного відсотка та мінус будь-яке зменшення (прямо чи через застосування рахунку резервів) унаслідок зменшення корисності або неможливості інкасації.

Фін.актив оцінюють за справедливою вартістю, окрім випадків, коли його оцінюють за амортизованою собівартістю.

6.6.2. Фін.зобов'язання класифікуються як такі, що: оцінюються за справедливою вартістю; оцінюються за амортизованою вартістю.

6.6.3. Оцінка за справедливою вартістю.

Кращим свідченням справедливої вартості є ціни котирування на активному ринку. Фін.інструмент вважається котируваним на активному ринку, якщо ціни котирування легко і регулярно доступні (за допомогою біржі, дилера, брокера, промислової групи, служби інформації про ціни або регулювального органу) та відображають фактичні й регулярно здійснювані ринкові операції між незалежними сторонами. Існування опублікованих цін котирування на активному ринку є найкращим доказом справедливої вартості і якщо вони існують, їх застосовують для оцінки фін.активу або фін.зобов'язання.

Справедлива вартість цінних паперів, які внесені до біржового списку, оцінюються за офіційним біржовим курсом організатора торгівлі на дату розрахунку вартості чистих активів (згідно з Положенням про порядок визначення вартості чистих активів інститутів спільного інвестування).

Якщо для актива існує основний ринок, то оцінка справедливої вартості представляє ціну на такому ринку, навіть якщо ціна на іншому ринку є потенційно більш сприятливою на дату оцінки.

Якщо ринок для фінансового інструмента не є активним, підприємство встановлює справедливу вартість активів, застосовуючи методи оцінки вартості. Мета застосування методу оцінки вартості – визначити ціну, за якою відбулася б звичайна операція продажу активу між учасниками ринку на дату оцінки за поточних ринкових умов.

Для оцінки справедливої вартості необхідно застосовувати наступні методи оцінки вартості: ринковий підхід, витратний підхід та дохідний підхід. Методи оцінки вартості, що використовуються для оцінки справедливої вартості, слід застосовувати послідовно.

6.7 Припинення визнання фінансових активів.

Підприємство припиняє визнання фін.активу, коли: строк дії контрактних прав на грошові потоки від фін.активу закінчується; воно передає фін.актив з одночасною передачею всіх ризиків і винагород від володіння фін.активом.

Підприємство передає фін.актив тоді і лише тоді, коли воно: передає контрактні права на одержання грошових потоків фін.активу; або зберігає контрактні права на отримання грошових потоків фін.активу,

але бере на себе контрактне зобов'язання сплатити грошові потоки одному або кільком одержувачам за угодою.

При припиненні визнання фін.активу повністю різниця між балансовою вартістю (оціненою на дату припинення визнання) та отриманою компенсацією (включаючи будь-який новий отриманий актив мінус будь-яке нове взятє зобов'язання) визнається у прибутку або збитку.

6.8. Припинення визнання фінансових зобов'язань.

Підприємство вилучає фін.зобов'язання (або частину фін.зобов'язання) зі свого звіту про фін.стан, коли його погашають, тобто коли зобов'язання, визначене у контракті, виконано, анульовано або строк його дії закінчується.

Різницю між балансовою вартістю фін.зобов'язання (або частини фін.зобов'язання), погашеного або переданого іншій стороні, та сплаченою компенсацією (включаючи будь-які передані негрошові активи та прийняті зобов'язання) визнають у прибутку чи збитку.

6.9 Фін.активи та зобов'язання згортаються і представляються у звіті про фін.стан нетто-величиною тільки тоді, коли підприємство має юридичне право на їх взаємозалік і має намір або зробити розрахунки по ним на нетто-основі, або реалізувати актив і погасити зобов'язання одночасно.

6.10. Оцінка вартості фінансових інструментів.

6.10.1. Інвестиції в інструменти капіталу (акції або частки у статутному капіталі інших суб'єктів господарювання).

Первісна оцінка інструментів капіталу здійснюється за їх справедливою вартістю, яка зазвичай дорівнює ціні операції, в ході якої був отриманий актив.

Витрати на придбання інструментів капіталу визнаються витратами періоду і не включаються до первісної справедливої вартості інструментів капіталу.

Подальша оцінка інструментів капіталу здійснюється за справедливою вартістю на дату розрахунку вартості чистих активів. Інвестиції в інструменти капіталу, які внесені до біржового списку, оцінюються згідно п.5.6.3 даного положення.

Інвестиції в інструменти капіталу, що не котируються та контракти на такі інструменти повинні оцінюватись за справедливою вартістю. Але за обмежених обставин наближеною оцінкою справедливої вартості може бути собівартість. Це може бути тоді, коли наявної останньої інформації недостатньо, щоб визначити справедливу вартість, або коли існує широкий діапазон можливих оцінок справедливої вартості, а собівартість є найкращою оцінкою справедливої вартості у цьому діапазоні.

6.11. Грошові кошти і їх еквіваленти включають грошові кошти на поточних рахунках в банках та депозити до запитання, що розміщені в банках на умовах видачі вкладу на першу вимогу вкладника або короткострокові депозити в банках з початковим строком погашення три місяця і менше.

Первісна оцінка грошових коштів та їх еквівалентів здійснюється за справедливою вартістю, яка дорівнює їх номінальній вартості.

Подальша оцінка грошових коштів та їх еквівалентів здійснюється за справедливою вартістю, яка дорівнює їх номінальній вартості на дату оцінки.

6.12. Позики видані та дебіторська заборгованість.

Позики видані та дебіторська заборгованість складаються із депозитів, виданих ссуд та поворотної фін.допомоги, торгової та іншої дебіторської заборгованості.

Позики видані та дебіторська заборгованість поділяться на поточну (термін погашення протягом 12 міс. з дати фін.звітності) та довгострокову (термін погашення більше 12 міс. з дати фін.звітності).

Первісна оцінка позик виданих та дебіторської заборгованості здійснюється за їх справедливою вартістю.

Справедлива вартість довгострокових позик виданих або дебіторської заборгованості, за якими не нараховуються відсотки, під час первісного визнання оцінюється як теперішня вартість усіх майбутніх надходжень грошових коштів, дисконтованих із застосуванням середньо ринкової кредитної ставки (або подвійної облікової ставки НБУ). Після первісного визнання довгострокові позики виданої та дебіторська заборгованість оцінюються за амортизованою собівартістю, застосовуючи метод ефективного відсотка.

Короткострокова позика видана або дебіторська заборгованість без встановленої ставки відсотка оцінюється за ціною операції.

Подальша оцінка короткострокової дебіторської заборгованості здійснюється за справедливою вартістю, яка визначається з урахуванням знецінення.

6.13. Торговельна та інша короткострокова кредиторська заборгованість.

Торговельна та інша короткострокова кредиторська заборгованість без встановленої ставки відсотка оцінюється за сумою первісного рахунку фактури.

6.14. Резерв покриття кредитного ризику нараховується щомісячно. Нарахування резерву проводиться на дебіторську заборгованість в розрізі контрагентів та договорів. Залежить від виконання дебітором своїх зобов'язань.

Для розрахунку величини кредитних збитків, очікуваних протягом усього терміну існування, використовуємо матричний підхід резервування до короткострокової дебіторської заборгованості. Використовуємо наявну у компанії інформацію про спостережуваному рівні дефолтів в минулому, яка коригується відповідно з поточною економічною ситуацією.

Застосування нової моделі, заснованої на ОКУ, може привести до збитку при первісному визнанні торгової дебіторської заборгованості. Цей «збиток в перший же день» буде дорівнювати величині резерву під збитки, визнаного на звітну дату.

Розрахунок резерву під збитки від знецінення з використанням матричного підходу буде проводитися наступним чином:

Строк дебіторської заборгованості	ОКУ %	Розмір заборгованості	Резерв під збитки від знецінення
Поточна	0,1		
5–30 днів	2		
31–60 днів	5		
61–90 днів	7		
91–180 днів	10		
180–365 днів	15		
Від 1 року до 2 років	30		
Від 2 років до 3 років	50		
Понад 3- роки	100		

7. ЗНЕЦІНЕННЯ АКТИВІВ.

7.1. Фінансові активи.

7.1.1. Станом на кожну звітну дату фін.актив, не віднесений до категорії фін.інструментів, які оцінюються за справедливою вартістю, оцінюється на предмет наявності об'єктивних свідчень його можливого знецінення.

7.1.2. Фін.актив є знеціненим, якщо існують об'єктивні свідчення того, що після первісного визнання активу відбулася подія, що спричинила збиток, і що ця подія справила негативний вплив на очікувану величину майбутніх грошових потоків від даного активу, величину яких можна надійно розрахувати.

7.1.3. До об'єктивних свідчень знецінення фін.активів відносяться: інформація про тенденції непогашення заборгованості в строк; ліквідність та платоспроможність боржника; ознаки можливого банкрутства боржника; значне або тривале зниження справедливої вартості нижче його фактичної вартості; інша інформація.

7.1.4. Ознаки, які свідчать про знецінення дебіторської заборгованості та інвестиційних цінних паперів, класифікованих в категорію утримуваних до терміну погашення, Підприємство розглядає на рівні окремих активів. Всі такі активи оцінюються на предмет знецінення в індивідуальному порядку.

Збитки визнаються за період і відображаються на рахунку резерву сумнівних боргів, величина якого віднімається з вартості дебіторської заборгованості.

У разі неможливості повернення дебіторської заборгованості вона списується за рахунок створеного резерву сумнівних боргів.

7.1.5. Збитки від знецінення фін.активів, класифікованих в категорію наявних для продажу, повинні бути віднесені на збитки в звіті про сукупний прибуток, навіть, якщо вибуття активів не відбулося.

7.1.6. Зміни нарахованих резервів під знецінення, викликані зміною вартості з плином часу, відображаються як елемент процентних доходів.

7.2. Не фінансові активи.

7.2.1. Балансова вартість не фінансових активів Підприємства, відмінних від запасів і відкладених податкових активів, аналізується на кожну звітну дату для виявлення ознак їх можливого знецінення.

7.2.2. При наявності таких ознак розраховується сума очікуваного відшкодування, величина відповідного активу.

7.2.3. Щодо нематеріальних активів, які мають невизначений строк корисного використання або ще не готові до використання, сума відшкодування, величина активу, розраховується щороку в один і той же час.

7.2.4. Сума очікуваного відшкодування, величина активу або одиниці, яка генерує грошові потоки, являє собою найбільшу з двох величин: вартості при використанні цього активу (цієї одиниці) та його справедливої вартості за вирахуванням витрат на продаж.

7.2.5. При розрахунку вартості при використанні, очікувані в майбутньому потоки грошових коштів дисконтуються до їх теперішньої вартості з використанням додаткової ставки дисконтування, що відображає поточну ринкову оцінку впливу зміни вартості грошей з плином часу і ризику, специфічні для даного активу. Для розрахунку ставки дисконтування приймається середня депозитна ставка НБУ на звітну дату.

7.2.6. Для цілей проведення перевірки на предмет знецінення, активи, які не можуть бути перевірені

окремо, об'єднуються в найменшу групу, в рамках якої генерується приплив грошових коштів у результаті триваючого використання відповідних активів, і цей приплив здебільшого не залежить від припливу грошових коштів, що генерується іншими активами або групою активів («одиниця, яка генерує грошові потоки»).

7.2.7. Збиток від знецінення визнається в тому випадку, якщо балансова вартість самого активу або одиниці, яка генерує грошові потоки, до якої належить цей актив, виявляється вище його відшкодування величини.

7.2.8. Збитки від знецінення визнаються у прибутку або збитку за період. Збитки від знецінення одиниць, що генерують потоки грошових коштів, розподіляються пропорційно на зменшення балансової вартості інших активів у складі відповідної одиниці (групи одиниць).

7.2.9. Відносно активів, на кожну звітну дату проводиться аналіз збитку від їх знецінення, визнаного в одному з минулих періодів, з метою виявлення ознак того, що величину цього збитку слід зменшити або що його більше не слід визнавати.

7.2.10. Суми, списані на збитки від знецінення, відновлюються в тому випадку, якщо змінюються чинники оцінки, використані при розрахунку відповідної суми очікуваного відшкодування величини.

7.2.11. Збиток від знецінення відновлюється тільки в межах суми, що дозволяє відновити вартість активів до їх балансової вартості, в якій вони відбувалися б, якби не був визнаний збиток від знецінення.

8. РЕЗЕРВИ.

8.1. Резерв відображається у звіті про фін.стан у тому випадку, коли у Підприємства виникає юридичне або обґрунтоване зобов'язання в результаті події та існує ймовірність того, що буде потрібне відволікання коштів для виконання цього зобов'язання.

8.2. При складанні фін.звітності нараховується резерв на виплату відпусток робітникам підприємства. Резерв створюється у розмірі 8,4% від фонду оплати праці з урахуванням єдиного соціального внеску.

8.3. При складанні фін.звітності створюється забезпечення на гарантійний ремонт та гарантійне обслуговування у розмірі 6% вартості реалізованої продукції по кожному договору, в якому передбачається гарантійне обслуговування.

9. ВИНАГОРОДИ ПРАЦІВНИКАМ.

9.1. При визначенні величини зобов'язань щодо короткострокових винагород співробітників дисконтування не застосовується, і відповідні витрати визнаються по мірі виконання співробітниками своїх трудових обов'язків.

9.2. Суми, очікувані до виплати в якості премій або в рамках короткострокового плану виплати премій або участі в прибутках, визначається зобов'язання, якщо у Підприємства є чинне юридичне або передбачається сформоване зобов'язання з виплати відповідної суми, що виникло в результаті здійснення співробітником своєї трудової діяльності в минулому, і величину цього зобов'язання можна оцінити з достатнім ступенем надійності.

9.3. На підприємстві не створюється забезпечення на додаткове пенсійне забезпечення тому, що підприємство не має можливості достатньо достовірно визначити свою частку у фін.стані та результатах програми додаткового пенсійного забезпечення та бази даних для розрахунку актуарних прибутків та збитків.

10. ВИЗНАННЯ ДОХОДІВ І ВИТРАТ.

10.1. Визнання доходів, встановлення принципів, які підприємство повинно застосовувати, щоб повідомляти користувачам фін.звітності корисну інформацію про природу, величину, час та невизначеність доходів і грошових потоків, що виникають внаслідок договору з клієнтом здійснюється відповідно до МСФЗ 15 «Дохід від договорів з клієнтами».

10.2. Дохід - це збільшення економічних вигід протягом облікового періоду у вигляді надходження чи збільшення корисності активів або у вигляді зменшення зобов'язань, результатом чого є збільшення чистих активів, за винятком збільшення, пов'язаного з внесками учасників.

Визнання доходів реалізується через п'ятиступінчасту модель:

1. Ідентифікація контрактів.
2. Визначення зобов'язань за контрактом.
3. Визначення ціни операції.
4. Ідентифікація ціни операції для виконання зобов'язань за контрактом.
5. Визнання доходу після виконання зобов'язань.
6. Договір (контракт) - угода між двома або більше сторонами, яка породжує юридично обов'язкові права та обов'язки.

Підприємство обліковує договір з клієнтом, який належить до сфери застосування цього стандарту, тільки тоді, коли виконуються всі перелічені далі критерії:

- Договір схвалено (підписано).
- Права обох сторін ідентифіковані.

- Визначені умови оплати (строки, засіб, схема, сума).
- Договір має комерційну сутність.
- Винагорода за товари або послуги буде отримана.

Якщо Договір не відповідає всім критеріям, МСФЗ 15 не застосовується до перегляду умов.

На момент укладення договору підприємство оцінює товари або послуги та визначає зобов'язання, обіцяні в договорі з клієнтом, щодо передачі клієнтові: або товар чи послугу (або сукупність товарів чи послуг), які є відокремленими; або серію відокремлених товарів або послуг, які по суті є однаковими та передаються клієнтові за однією і тією самою схемою.

Ціна операції – це величина компенсації, яку підприємство очікує отримати в результаті угоди в обмін на передачу клієнтові обіцяних товарів або послуг за винятком сум, зібраних від імені третіх осіб (наприклад, деяких податків на продаж). Компенсація, обіцяна в договорі з клієнтом, може включати фіксовані суми, змінні суми (знижка, повернення грошових коштів, відстрочка платежу, відсотки, бонуси, штрафи) або і ті й ті суми.

Визнання доходу після використання зобов'язання здійснюється по мірі переходу контролю:

- протягом певного часу (через певний проміжок часу);
- в конкретний момент часу.

10.3. Контрактний актив - право продавця на компенсацію в обмін на товари або послуги, які передані покупцю, якщо таке право залежить від виконання продавцем певних зобов'язань у майбутньому (наприклад, якщо поставка одного товару у відповідності до договору оплачується тільки після надання додаткової послуги або тільки після доставки якого-небудь іншого товару).

Контрактне зобов'язання - зобов'язання компанії-продавця передати товари або послуги покупцеві, за які вона вже отримала компенсацію (або настав строк сплати такої суми) від покупця.

10.4. Процентні доходи і процентні витрати відображаються у складі прибутку або збитку з використанням методу ефективної процентної ставки. Фін.витрати, пов'язані зі створенням кваліфікаційного активу, збільшують вартість відповідного кваліфікаційного активу.

10.5. Дохід у вигляді дивідендів визнається у прибутку або збитку в той момент, коли у Підприємства з'являється право на отримання відповідного платежу.

10.6. Непроцентні витрати відображаються на дату отримання відповідних товарів і надання відповідних послуг, за винятком випадків, коли витрати, пов'язані з передбачуваним зобов'язанням, в результаті якого зобов'язання і відповідні витрати відображаються у фін.звітності.

11. ЗАПАСИ.

11.1. Запаси відображаються по найменшій з двох величин: фактичній собівартості, або чистій ціні можливої реалізації.

11.2. Для обліку запасів застосовується метод ідентифікації індивідуальних затрат.

11.3. Собівартість включає витрати на придбання запасів, їх доставку до даного місцезнаходження і на приведення їх у відповідний стан.

11.4. Вартість незавершеного виробництва включає вартість сировини і матеріалів, прямі витрати праці та інші прямі витрати, а також відповідну частку виробничих накладних витрат.

11.5. Чиста ціна можливої реалізації є розрахунковою продажною ціною за вирахуванням всіх передбачуваних виробничих витрат, а також очікуваних комерційних витрат.

12. ОПОДАТКУВАННЯ.

12.1. Сума податку на прибуток включає суму поточного податку за рік і суму відстроченого податку. Податок на прибуток відображається у складі прибутку або збитку в повному обсязі, за винятком сум, що відносяться до операцій, які відображаються в іншому сукупному прибутку, а також до операцій з власниками, які відображаються безпосередньо на рахунках власного капіталу.

12.2. Поточний податок на прибуток розраховується, виходячи з передбачуваного розміру оподатковуваного прибутку за звітний період, з урахуванням ставок з податку на прибуток, які діяли станом на звітну дату, а також суми зобов'язань, що виникли в результаті уточнення сум податку на прибуток за попередні звітні періоди.

12.3. Відстрочений податок розраховується за балансовим методом обліку зобов'язань та являє собою податкові активи або зобов'язання, що виникають у результаті тимчасових різниць між балансовою вартістю активу чи зобов'язання в балансі та їх податковою базою.

12.4. Відстрочені податкові зобов'язання визнаються, як правило, щодо всіх тимчасових різниць, що підлягають оподаткуванню. Відстрочені податкові активи визнаються з урахуванням імовірності наявності в майбутньому оподатковуваного прибутку, за рахунок якого можуть бути використані тимчасові різниці, що підлягають вирахуванню. Балансова вартість відстрочених податкових активів переглядається на кожну дату й зменшується в тій мірі, у якій більше не існує ймовірності того, що буде отриманий оподаткований прибуток, достатній, щоб дозволити використати вигоду від відстроченого податкового активу повністю або частково.

12.5. Відстрочений податок розраховується за податковими ставками, які, як очікується, будуть застосовуватися в періоді реалізації відповідних активів або зобов'язань. Підприємство визнає поточні та відстрочені податки як витрати або дохід і включає в прибуток або збиток за звітний період, окрім випадків, коли податки виникають від операцій або подій, які визнаються прямо у власному капіталі або від об'єднання бізнесу.

12.6. Підприємство визнає поточні та відстрочені податки у капіталі, якщо податок належить до статей, які відображено безпосередньо у власному капіталі в тому самому чи в іншому періоді.

12.7 Розрахунок відстрочених податків здійснюється при складанні річної фін.звітності.

13. ОПЕРАЦІЇ В ІНОЗЕМНІЙ ВАЛЮТІ.

13.1. Операції в іноземній валюті спочатку відображаються по курсу на дату операції. Монетарні активи і зобов'язання, виражені в іноземній валюті, перераховуються по валютному курсу, що діє на звітну дату. Всі курсові різниці, що виникають відображаються в звіті про фін.результати.

14. ВЗАЄМОЗАЛІКИ.

14.1. Між фін.активами і зобов'язаннями можуть проводитися взаємозаліки, і в бухгалтерському балансі відображається чиста величина тільки за наявності юридично закріпленого права на залік відображених сум і існуючого наміру або провести розрахунок шляхом взаємозаліку, або реалізувати актив і погасити зобов'язання одночасно.

15. РУХ ГРОШОВИХ КОШТІВ.

15.1. Підприємство звітує про грошові потоки, застосовуючи прямий метод, згідно з яким розкривається інформація про основні класи валових надходжень грошових коштів чи валових виплат грошових коштів.

16. ЗМІНИ ДО ОБЛІКОВОЇ ПОЛІТИКИ.

16.1. Підприємство повинно змінити облікову політику, тільки якщо зміна:

- а) вимагається МСФЗ, або
- б) приводить до того, що фін.звітність надає достовірну та доречнішу інформацію про вплив операцій, інших подій або умов на фін.стан, фін.результати діяльності або грошові потоки підприємства.

17. ОРЕНДА.

Сфера застосування

1. Організація повинна застосовувати МСФЗ 16 «Оренда» (надалі Стандарт) до всіх угод оренди, включаючи договори оренди активів в формі права користування в рамках суборенди, за винятком:

- (А) договорів оренди, що відносяться до розвідки або використання корисних копалин, нафти, природного газу і аналогічних невідновлюваних ресурсів;
- (В) договорів оренди, що відносяться до біологічних активів в рамках сфери застосування МСФЗ (IAS) 41 «Сільське господарство», які знаходяться в розпорядженні орендаря;
- (С) концесійних угод про надання послуг в рамках сфери застосування Роз'яснення КТМФЗ (IFRIC) 12 «Концесійні угоди про надання послуг»;
- (D) ліцензій на інтелектуальну власність, наданих орендодавцем, в рамках сфери застосування МСФЗ (IFRS) 15 «Виручка за договорами з покупцями»;
- (Е) прав, якими володіє орендар за ліцензійними угодами в рамках сфери застосування МСФЗ (IAS) 38 «Нематеріальні активи», предметом яких є такі об'єкти, як кінофільми, відеозаписи, п'єси, рукописи, патенти і авторські права.

2. Орендар має право, але не зобов'язаний, застосовувати цей Стандарт для договорів оренди нематеріальних активів, відмінних від описаних в пункті (е).

Виключення від визнання

3. Орендар має право прийняти рішення про незастосування вимог пунктів 22-49 Стандарту щодо наступних позицій:

- (А) короткострокова оренда;
- (В) оренда, в якій базовий актив має низьку вартість.

4. Якщо орендар приймає рішення не застосовувати вимоги пунктів 22-49 щодо короткострокової оренди або оренди, в якій базовий актив має низьку вартість, орендар повинен визнавати орендні платежі по такій оренді як витрати або лінійним методом протягом терміну оренди, або з використанням іншого систематичного підходу.

5. У випадку короткострокової оренди рішення необхідно приймати за видами базових активів, до яких відноситься право користування. Вид базових активів - це група базових активів, аналогічних за характером і способом використання в рамках діяльності організації. Стосовно до договорів оренди, в яких базовий актив має низьку вартість, рішення можна приймати за кожним договором оренди окремо.

Визначення оренди

6. В момент укладення договору організація повинна оцінити, чи є договір в цілому або його окремі компоненти договором оренди. Договір в цілому або його окремі компоненти є договором оренди, якщо за

цим договором передається право контролювати використання ідентифікованого активу протягом певного періоду в обмін на відшкодування.

Орендар

7. Стосовно до договору, який містить компонент оренди і один або кілька додаткових компонентів, які є або не є орендою, орендар повинен розподілити передбачене договором відшкодування на кожен компонент оренди на основі відносної ціни відокремленої угоди по компоненту оренди і сукупної ціни відокремленої угоди по компонентам, не є орендою.

8 Відносну ціну відокремлених угод по компонентам, що є і що не є орендою, слід визначати на основі ціни, яку орендодавець або аналогічний постачальник зажадав би від організації за вказаний або аналогічний компонент окремо. У разі відсутності у вільному доступі інформації про ціну відокремленої угоди орендар повинен оцінити ціну відокремленої угоди, максимально використовуючи наявну інформацію.

9. Як спрощення практичного характеру орендар має право прийняти рішення (для окремого виду базових активів) не відокремлювати компоненти, які не є орендою, від компонентів, які є орендою, а замість цього враховувати кожен компонент оренди і відповідні компоненти, які не є орендою, як одного компонента оренди. Орендар не повинен застосовувати таке спрощення практичного характеру щодо вбудованих похідних інструментів, які задовольняють критеріям пункту 4.3.3 МСФЗ (IFRS) 9 «Фінансові інструменти».

Орендодавець

10. Якщо договір містить компонент оренди і один або кілька додаткових компонентів, які є або не є орендою, орендодавець повинен розподіляти відшкодування за договором, використовуючи пункти 73-90 МСФЗ (IFRS) 15.

11. На дату початку оренди орендар повинен визнати актив у формі права користування та зобов'язання по оренді.

Первісна оцінка активу в формі права користування

12. На дату початку оренди орендар повинен оцінювати актив у формі права користування за первісною вартістю.

13. Первісна вартість активу в формі права користування повинна включати в себе наступне:

- (А) величину первісної оцінки зобов'язання з оренди, як описано в пункті 15;
- (В) орендні платежі на дату початку оренди або до такої дати за вирахуванням отриманих стимулюючих платежів по оренді;
- (С) будь-які початкові прямі витрати, понесені орендарем;
- (D) оцінку витрат, які будуть понесені орендарем при демонтажі і переміщенні базового активу, відновленні ділянки, на якому він розташовується, або відновленні базового активу до стану, яке вимагається згідно з умовами оренди, за винятком випадків, коли такі витрати понесені для виробництва запасів. Обов'язок орендаря щодо таких витрат виникає або на дату початку оренди, або внаслідок використання базового активу протягом певного періоду.

14. Орендар повинен визнавати витрати, описані в пункті 13 (d), в складі первісної вартості активу в формі права користування в момент виникнення у нього обов'язку щодо таких витрат. Орендар застосовує МСФЗ (IAS) 2 «Запаси» до витрат, які були понесені протягом певного періоду внаслідок наявності активу в формі права користування для виробництва запасів протягом такого періоду. Обов'язки щодо таких витрат, що враховуються з застосуванням даного стандарту або МСФЗ (IAS) 2, визнаються і оцінюються із застосуванням МСФЗ (IAS) 37 «Забезпечення, непередбачені зобов'язання та непередбачені активи». Первісна оцінка зобов'язання по оренді

15. На дату початку оренди орендар повинен оцінювати зобов'язання з оренди з поступовим зниженням вартості орендних платежів, які ще не здійснені на цю дату. Орендні платежі необхідно дисконтувати з використанням процентної ставки, закладеної в договорі оренди, якщо така ставка може бути легко визначена. Якщо така ставка не може бути легко визначена, орендар повинен використовувати ставку залучення додаткових позикових коштів орендарем.

16. На дату початку оренди орендні платежі, які включаються в оцінку зобов'язання по оренді, складаються з наступних платежів за право користування базовим активом протягом терміну оренди, які ще не здійснені на дату початку оренди:

- (А) фіксовані платежі за вирахуванням будь-яких стимулюючих платежів по оренді до отримання;
- (В) змінні орендні платежі, які залежать від індексу або ставки, спочатку оцінюються з використанням індексу або ставки на дату початку оренди (як описано в пункті 17);
- (С) суми, які, як очікується, будуть сплачені орендарем за гарантіями ліквідаційної вартості;
- (D) ціна виконання опціону на покупку, якщо є достатня впевненість в тому, що орендар виконає цей опціон ;
- (Е) виплати штрафів за припинення оренди, якщо термін оренди відображає потенційне виконання

орендарем опціону на припинення оренди.

17. Змінні орендні платежі, які залежать від індексу або ставки, описані в пункті 16 (b), включають в себе, наприклад, платежі, прив'язані до індексу споживчих цін, платежі, прив'язані до базової відсоткової ставки (наприклад, LIBOR), або платежі, які варіюються в залежності від змін ринкових орендних ставок.

Подальша оцінка активу в формі права користування

18. Після дати початку оренди орендар повинен оцінювати актив у формі права користування із застосуванням моделі обліку за первісною вартістю, за винятком випадків, коли він застосовує моделі оцінки, описані в пунктах 23 і 24.

Модель обліку за первісною вартістю

19. Для застосування моделі обліку за первісною вартістю орендар повинен оцінювати актив у формі права користування за первісною вартістю:

(А) за вирахуванням накопиченої амортизації та накопичених збитків від знецінення; і

(В) з коригуванням на переоцінку зобов'язання по оренді, про яку йдеться в пункті 25 (с).

20. Орендар повинен застосовувати вимоги щодо амортизації МСФЗ (IAS) 16 «Основні засоби» при амортизації активу в формі права користування з дотриманням вимог пункту 21.

21. Якщо договір оренди передає право власності на базовий актив орендарю до кінця терміну оренди або якщо первісна вартість активу в формі права користування відображає намір орендаря виконати опціон на покупку, орендар повинен амортизувати актив у формі права користування з дати початку оренди до кінця строку корисного використання базового активу. В іншому випадку орендар повинен амортизувати актив у формі права користування з дати початку оренди до більш ранньої з наступних дат: дата закінчення терміну корисного використання активу в формі права користування або дата закінчення терміну оренди.

22. Орендар повинен застосовувати МСФЗ (IAS) 36 «Зменшення корисності активів» при визначенні наявності знецінення активу в формі права користування і для обліку виявленого збитку від знецінення.

Інші моделі оцінки

23. Якщо орендар застосовує модель справедливої вартості в МСФЗ (IAS) 40 «Інвестиційна нерухомість» щодо інвестиційної нерухомості, орендар також повинен застосовувати дану модель справедливої вартості щодо активів в формі права користування, які задовольняють визначенню інвестиційної нерухомості в МСФЗ (IAS) 40.

24. А коли активи в формі права користування відносяться до класу основних засобів, до якого орендар застосовує модель переоцінки в МСФЗ (IAS) 16, орендар має право прийняти рішення про застосування даної моделі переоцінки щодо всіх активів в формі права користування, які відносяться до такого класу основних засобів. Подальша оцінка зобов'язання по оренді

25. Після дати початку оренди орендар повинен оцінювати зобов'язання з оренди в такий спосіб:

- (А) збільшуючи балансову вартість для відображення відсотків по зобов'язанню з оренди;

- (В) зменшуючи балансову вартість для відображення здійснених орендних платежів; і

- (С) переоцінюючи балансову вартість для відображення переоцінки або модифікації договорів оренди, або для відображення переглянутих по суті фіксованих орендних платежів.

26. Відсотки за зобов'язанням по оренді в кожному періоді протягом терміну оренди повинні бути представлені сумою, яка виробляє незмінну періодичну процентну ставку на залишок зобов'язання по оренді. Періодична процентна ставка є ставкою дисконтування.

27. Після дати початку оренди орендар повинен визнавати в прибутку чи збитку (за винятком випадків, коли витрати включаються до балансової вартості іншого активу з використанням інших чинних стандартів) обидві наступні величини:

- (А) відсотки за зобов'язанням по оренді; і

- (В) змінні орендні платежі, не включені в оцінку зобов'язання по оренді в періоді, в якому настає подія або умова, що призводить до здійснення таких платежів.

Подання

28. Орендар повинен або представляти в звіті про фінансовий стан, або розкривати в примітках наступну інформацію:

- (А) активи у формі права користування окремо від інших активів. Якщо орендар не представляє активи у формі права користування окремо в звіті про фінансовий стан, орендар повинен:

- (І) включати активи у формі права користування в ту ж статтю, по якій представлялися б відповідні базові активи, якби вони знаходилися у власності; і

- (Іі) розкривати інформацію про те, які статті в звіті про фінансовий стан включають такі активи у формі права користування. (В) зобов'язання з оренди окремо від інших зобов'язань. Якщо орендар не представляє зобов'язання по оренді окремо в звіті про фінансовий стан, орендар повинен розкривати інформацію про те, які статті в звіті про фінансовий стан включають такі зобов'язання.

29. У звіті про прибутки та збитки і інший сукупний дохід орендар повинен представляти витрати на

відсотки за зобов'язанням по оренді окремо від амортизації активу в формі права користування. Процентний витрата по зобов'язанням по оренді є компонентом витрат по фінансуванню, які згідно з пунктом 82 (b) МСФЗ (IAS) 1 "Подання фінансової звітності" повинні представлятися окремо в звіті про прибуток або збиток і інший сукупний дохід.

30. У звіті про рух грошових коштів орендар повинен класифікувати:

- (А) грошові платежі щодо основної суми зобов'язання з оренди в складі фін. діяльності;
- (В) грошові платежі щодо відсотків по зобов'язанню з оренди із застосуванням вимог МСФЗ (IAS) 7 «Звіт про рух грошових коштів» для сплачених відсотків; і
- (С) платежі по короткостроковій оренді, платежі по оренді активів з низькою вартістю і змінні орендні платежі, не включені в оцінку зобов'язання по оренді, в складі операційної діяльності.

Розкриття інформації

31. Орендар повинен розкривати такі суми за звітний період:

- (А) амортизацію активів в формі права користування відповідно до виду базового активу;
- (В) витрати на відсотки за зобов'язаннями з оренди;
- (С) витрата, що відноситься до короткострокової оренди, яка враховується із застосуванням пункту 6. Такий витрата не повинен включати витрати, що відноситься до договорів оренди з терміном оренди не більше одного місяця;
- (D) витрата, що відноситься до оренди активів з низькою вартістю, яка враховується із застосуванням пункту 6. Такий витрата не повинен включати витрати, що відноситься до короткострокової оренди активів з низькою вартістю, про який йдеться в пункті 53 (с);
- (Е) витрата, що відноситься до змінних орендними платежами, не включених до оцінку зобов'язань з оренди;
- (F) дохід від суборенди активів в формі права користування;
- (G) загальний грошовий відтік для договорів оренди;
- (H) приріст активів в формі права користування;
- (I) прибутки або збитки, зумовлені операціями продажу з подальшою орендою; і
- (J) балансова вартість активів в формі права користування на кінець звітного періоду відповідно до виду базового активу.

Класифікація оренди

32. Орендодавець повинен класифікувати кожен зі своїх договорів оренди в якості операційної оренди або фін. оренди.

33. Оренда класифікується як фін. оренда, якщо вона передає в основному всі ризики та винагороди, пов'язаних з володінням базовим активом. Оренда класифікується як операційна оренда, якщо вона не передає в основному всі ризики та винагороди, пов'язаних з володінням базовим активом.

Фінансова оренда. Визнання і оцінка

34. На дату початку оренди орендодавець повинен визнавати в своєму звіті про фін. стан активи, що знаходяться у фін. оренді, і представляти їх в якості дебіторської заборгованості в сумі, що дорівнює чистій інвестиції в оренду (первісна оцінка).

35. Орендодавець повинен використовувати процентну ставку, закладену в договорі оренди, для оцінки чистих інвестицій в оренду. У разі суборенди, якщо процентна ставка, закладена в договорі суборенди, не може бути легко визначена, проміжний орендодавець може використовувати ставку дисконту, застосовану для головного договору оренди (скориговану з урахуванням первинних прямих витрат, пов'язаних з суборендою), для оцінки чистих інвестицій в суборенду.

36. Початкові прямі витрати, відмінні від тих, які несуть орендодавці, які є виробниками або дилерами, включаються в первісну оцінку чистих інвестицій в оренду і зменшують суму доходу, визнаного протягом терміну оренди. Відсоткова ставка, закладена в договорі оренди, визначається таким чином, щоб початкові прямі витрати автоматично включалися в чисту інвестицію в оренду; необхідність їх окремого включення відсутня.

Первісна оцінка орендних платежів, включених в чисту інвестицію в оренду

37. На дату початку оренди орендні платежі, які включаються в оцінку чистих інвестицій в оренду, складаються з наступних платежів за право користування базовим активом протягом терміну оренди, які не отримані на дату початку оренди:

- (А) фіксовані платежі за вирахуванням будь-яких стимулюючих платежів по оренді до отримання;
- (В) змінні орендні платежі, які залежать від індексу або ставки, спочатку оцінюються з використанням індексу або ставки на дату початку оренди;
- (С) ліквідаційна вартість, гарантована орендодавцю орендарем, стороною, пов'язаною з орендарем, або третьою особою, не пов'язаним з орендодавцем, з фін. точки здатне виконати обов'язки по гарантії;
- (D) ціна виконання опціону на покупку, якщо є достатня впевненість в тому, що орендар виконає цей опціон; і

- (Е) виплати штрафів за припинення оренди, якщо термін оренди відображає виконання орендарем опціону на припинення оренди.

Орендодавці, які є виробниками або дилерами

38. На дату початку оренди орендодавець, який є виробником або дилером, за кожним договором фін.оренди повинен визнавати таке:

- (А) виручка, яка є справедливою вартістю базового активу або (якщо вона менше) теперішньою вартістю орендних платежів, належних орендодавцю, які дисконтуються з використанням ринкової процентної ставки;

- (В) собівартість продажів, яка дорівнює первісній вартості або балансовій вартості (якщо вона відрізняється) базового активу за вирахуванням приведеної вартості негарантованої ліквідаційної вартості; і

- (С) прибуток або збиток від продажу (які являють собою різницю між виручкою і собівартістю продажів) відповідно до політики щодо прямих продажів, до яких застосовується МСФЗ (IFRS)

39. Орендодавець, який є виробником або дилером, повинен визнавати прибуток або збиток від продажу з фін.оренди на дату початку оренди незалежно від передачі базового активу орендодавцем, як описано в МСФЗ (IFRS) 15.

40. Орендодавець, який є виробником або дилером, повинен визнати як витрати витрати, понесені у зв'язку з узгодженням договору фін.оренди, на дату початку оренди, оскільки вони в основному відносяться до отримання прибутку від продажів виробником або дилером. Витрати на узгодження та укладення договору фін.оренди, понесені орендодавцем, що є виробником або дилером, виключаються з визначення первісних прямих витрат і, отже, виключаються зі складу чистих інвестицій в оренду.

Операційна оренда. Визнання і оцінка

41. Орендодавець повинен визнавати орендні платежі по операційній оренді в якості доходу лінійним методом або іншим систематичним методом. Орендодавець повинен застосовувати тільки інша систематична метод, якщо такий метод забезпечує більш відображати в часі вигоди від використання базового активу.

42. Орендодавець повинен визнавати витрати, включаючи витрати на амортизацію, понесені при отриманні доходу від оренди, як витрати.

43. Орендодавець повинен додавати початкові прямі витрати, понесені під час узгодження договору операційної оренди, до балансової вартості базового активу та визнавати такі витрати як витрати протягом строку оренди з використанням тих же принципів, які будуть застосовуватись до доходів від оренди.

44. Облікова політика по амортизації, що застосовується щодо амортизованих базових активів, які є предметом операційної оренди, повинна відповідати звичайній політиці амортизації, прийнятої орендодавцем щодо аналогічних активів. Орендодавець повинен розраховувати суму амортизації відповідно до МСФЗ (IAS) 16 і МСФЗ (IAS) 38.

45. Орендодавець повинен застосовувати МСФЗ (IAS) 36 для визначення знецінення базового активу, що є предметом оренди, і обліку виявленого збитку від знецінення.

46. Орендодавець, який є виробником або дилером, не визнає прибуток від продажу при укладенні договору операційної оренди, оскільки операційна оренда не є еквівалентом продажу.

Операції продажу майна з подальшою орендою

47. Якщо організація (продавець-орендар) передає актив іншій організації (покупець-орендодавець) та орендує цей актив назад у покупця-орендодавця, як продавець-орендар, так і покупець-орендодавець повинні враховувати договір про передачу та оренду із застосуванням пунктів 48-52 .

Оцінка того, чи є передача активу продажем

48. Організація повинна застосовувати вимоги МСФЗ (IFRS) 15 для визначення моменту виконання обов'язку до виконання при визначенні необхідності врахування передачі активу в якості продажу цього активу.

Передача активу є продажем

49. Якщо передача активу продавцем-орендарем задовольняє вимогам МСФЗ (IFRS) 15 для обліку як продаж активу:

- (А) продавець-орендар повинен оцінювати актив у формі права користування, який обумовлений зворотною орендою, як частина попередньої балансової вартості активу, яка пов'язана з правом користування, що його записала продавцем-орендарем. Відповідно, продавець-орендар повинен визнавати лише ту суму прибутку або збитку, яка відноситься до прав, переданим покупцеві-орендодавцю;

- (В) покупець-орендодавець повинен враховувати покупку активу із застосуванням відповідних стандартів, а оренду із застосуванням вимог до обліку орендодавцем в цьому стандарті.

50. Якщо справедлива вартість відшкодування за продаж активу не дорівнює справедливій вартості активу або якщо платежі за оренду не здійснюються за ринковими ставками, організація повинна

виконати наступні коригування для оцінки надходжень від продажу за справедливою вартістю:

- (А) суми, недоотримані в порівнянні з ринковим рівнем, повинні враховуватися як передоплата орендних платежів; і

- (В) суми, отримані понад ринкового рівня, повинні враховуватися як додаткове фінансування, що надається покупцем-орендодавцем продавця-орендаря.

51. Організація повинна оцінювати будь-яке потенційне коригування, необхідне відповідно до пункту 50, на основі більш легко визначається з наступних величин:

- (А) різниця між справедливою вартістю відшкодування за продаж і справедливою вартістю активу; і

- (В) різниця між теперішньою вартістю передбачених договором платежів по оренді і теперішньою вартістю платежів по оренді за ринковими ставками.

Передача активу не є продажем

52. Якщо передача активу продавцем-орендарем не задовольняє вимогам МСФЗ (IFRS) 15 для обліку як продаж активу:

- (А) продавець-орендар повинен продовжити визнання переданого активу і повинен визнати фін.зобов'язання в розмірі надходжень від передачі. Він повинен визнавати фін.зобов'язання із застосуванням МСФЗ (IFRS) 9.

- (В) покупець-орендодавець не повинен визнавати переданий актив та повинен визнавати фін.актив в розмірі надходжень від передачі. Він повинен враховувати фін.актив із застосуванням МСФЗ (IFRS) 9.

Інформація про основні види продукції або послуг, що їх виробляє чи надає емітент

Основним видом діяльності ПРАТ «АТ НДІРВ» у 2019 році було:

- виготовлення та поставка обладнання за основним видом діяльності;
- надання обладнання в оренду;
- надання послуг з комплексного обслуговування будівель.

Перспективні плани розвитку:

- розширення обсягів та асортименту послуг, що надаються Товариством.

Основні споживачі послуг, що надаються підприємством - юридичні особи України.

Послуги, що надаються підприємством, не залежать від сезонних змін.

Попит на послуги Товариства залежить від кон'юнктури ринку. На ринку послуг, що надає Товариство, спостерігається висока конкуренція через насиченість ринку пропозиціями.

Основні ризики в діяльності Товариства:

- несвоєчасні розрахунки за договірними зобов'язаннями;
- зовнішньоекономічні ризики;
- високе податкове навантаження.

Заходи Товариства щодо зменшення ризиків:

- залучення фахівців з надання правової допомоги.

Інформація про основні придбання або відчуження активів за останні п'ять років

Станом на 31.12.2019 р.на балансі Товариства обліковуються основні засоби, первісна вартість яких складає 32868 тис.грн.

У 2015 р оприбутковано огорожу території Товариства та опори зовнішнього освітлення (ринкова вартість) - 119 тис.грн.

У 2015 р здійснено поліпшення основних засобів (первісна вартість) – 74 тис.грн.

У 2016 р придбано основних засобів (первісна вартість) - 6 тис.грн.

У 2016 р здійснено поліпшення основних засобів (первісна вартість) - 30 тис.грн.

У 2017 р основні засоби не придбавались.

У 2018 р основні засоби не придбавались.

У 2019 р здійснено поліпшення основних засобів (первісна вартість) - 14 тис.грн.

У 2019 р здійснена переоцінка основних засобів (справедлива вартість) - 25 тис.грн.

У 2015 р від продажу основних засобів отримано дохід на суму 3837 тис.грн.

У 2016 р від продажу основних засобів отримано дохід на суму 21471 тис.грн.

У 2017 р від продажу основних засобів отримано дохід на суму 7163 тис.грн.

У 2018 р від продажу основних засобів отримано дохід на суму 644 тис.грн.

У 2019 р від продажу основних засобів отримано дохід на 432 тис.грн.

У 2015 р ліквідовано основних засобів (первісна вартість) – 5722 тис.грн.

У 2016 р ліквідовано основних засобів (первісна вартість) - 2498 тис.грн.

У 2017 р ліквідовано основних засобів (первісна вартість) - 1692 тис.грн.

У 2018 р ліквідовано основних засобів (первісна вартість) - 1658 тис.грн.

У 2019 р ліквідовано основних засобів (первісна вартість) - 218 тис.грн.

У 2015-2019 рр продаж та ліквідація основних засобів здійснювалась за рішенням органів управління Товариства, в межах компетенції, визначеної Статутом Товариства, на підставі Звіту про оцінку основних засобів.

Станом на 31.12.2019 р на балансі Товариства обліковуються нематеріальні активи, первісна вартість яких складає 393 тис.грн.

У 2015 р придбано нематеріальних активів – 50 тис.грн.

У 2016 р придбання нематеріальних активів не було.

У 2017 р придбання нематеріальних активів не було.

У 2018 р придбання нематеріальних активів не було.

У 2019 р згідно МСФО 16 "Оренда" на баланс було прийнято орендоване приміщення (первісна вартість) - 77 тис.грн.

У 2015-2019 рр реалізації та ліквідації нематеріальних активів не було.

На 2019 рік капітальні інвестиції не були заплановані.

Інформація про основні засоби емітента

Основні засоби відображаються в фінансовій звітності Товариства згідно МСБО 16 "Основні засоби".

Місцезнаходження основних засобів ПРАТ "АТ НДІРВ": м.Харків, вул.Академіка Павлова, б.271.

Підприємство не є екологічно небезпечним, не має викидів, які перевищують допустимі нормативи.

У 2019 р. здійснювалися заходи щодо ремонту та обслуговування основних засобів для забезпечення їх використання. Планів капітального будівництва, розширення, модернізації основних засобів підприємство не мало.

На балансі Товариства станом на 31.12.19. обліковуються основні засоби:

- первісна вартість яких становить 32868 тис.грн.;

- залишкова вартість - 10451 тис.грн.;

- сума нарахованого зносу – 22417 тис.грн.

Ступінь зносу основних засобів становить 68,2%.

Станом на 31.12.19. на балансі Товариства рахуються основні засоби виробничого призначення за первісною вартістю - 32868 тис.грн.:

- будинки та споруди – 3735 тис.грн.;

- машини та обладнання – 29060 тис.грн.;

- транспортні засоби - 0 тис.грн.;

- інструменти, прилади, інвентар (меблі) та інші основні засоби – 73 тис.грн.

У 2019 р. введення в дію основних засобів не було;

У 2019 р. вибуло основних засобів (первісна вартість) – 487 тис.грн., з них:

1) продано основних засобів (первісна вартість) – 269 тис.грн. :

- будинки та споруди – 258 тис.грн.;

- машини та обладнання - 11 тис.грн.;

- транспортні засоби - 0 тис.грн.;

- інструменти, прилади, інвентар (меблі) та інші основні засоби – 0 тис.грн.

2) списано основних засобів (первісна вартість) - 218 тис.грн.:

- будинки та споруди - 0 тис.грн.

- машини та обладнання - 145 тис.грн.;

- транспортні засоби - 0 тис.грн.;

- інструменти, прилади, інвентар (меблі) та інші основні засоби – 73 тис.грн.

Станом на 31.12.19. на балансі ПРАТ "АТ НДІРВ" не обліковуються основні засоби невиробничого призначення.

Основні засоби використовуються повністю (100%).

Протягом 2019 р. Товариство основні засоби не орендувало.

Станом на 31.12.19. на балансі Товариства законсервованих основних засобів немає.

Станом на 31.12.19. обмежень на використання основних засобів немає.

Інформація про основні засоби наведена згідно фінансової звітності ПРАТ «АТ НДІРВ», складеної відповідно до МСФЗ.

Інформація щодо проблем, які впливають на діяльність емітента

Серед істотних проблем, що впливають на діяльність ПРАТ "АТ НДІРВ" можна виділити:

- нестабільність, суперечливість законодавства;
- нестабільність економічної (фінансової, податкової, зовнішньоекономічної, тощо) політики;
- залежність від законодавчих та економічних обмежень;
- несвоєчасні розрахунки за договірними зобов'язаннями;
- недостатність обігових коштів, необхідних для оновлення основних засобів;
- високі податки.

Опис обраної політики щодо фінансування діяльності емітента

Товариство у 2019 р здійснювало комерційну діяльність, незаборонену чинним законодавством України.

Фінансування діяльності у 2019 р проводилося за рахунок:

- власних обігових коштів, отриманих за виконані роботи, надані послуги, від здачі в оренду власного майна та продажу основних засобів;
- фінансових інвестицій.

Інформація про вартість укладених, але ще не виконаних договорів (контрактів)

На кінець звітного періоду укладених, але ще невиконаних договорів немає.

Стратегія подальшої діяльності емітента щонайменше на рік

ПРАТ "АТ НДІРВ" планує розширення обсягів та асортименту послуг, що надаються Товариством.

Серед основних напрямків діяльності на 2020 рік можна визначити:

- управління власним або орендованим нерухомим майном, в т.ч земельними ділянками;
- надання комплексу допоміжних послуг у приміщеннях клієнта;
- зовнішнє прибирання всіх типів будівель;
- клінінг промислового обладнання;
- організація та проведення бізнес-показів, конференцій і зустрічей;
- здача в оренду основних засобів;
- поточний ремонт обладнання.

З метою поліпшення фінансового стану керівництво планує заходи щодо:

- погашення дебіторської заборгованості;
- розширення обсягу послуг, що надаються підприємством;
- зменшення енергетичних витрат підприємством.

Протягом 2020 р реконструкція підприємства не передбачається.

Протягом 2020 р розширення виробництва не передбачається.

Опис політики емітента щодо досліджень та розробок

У 2019 р. ПРАТ "АТ НДІРВ" дослідження та розробки не виконувало.

Інша інформація

Інформація Товариства щорічно оприлюднюється на веб-сайті Товариства та є відкритою для інвестора.

За результатами роботи у 2019 році Товариство має прибуток у розмірі 8377 тис. грн.

На протязі 3-х звітних періодів ПРАТ «АТ НДІРВ» має непокритий збиток, а саме:

- на 31.12.2017 р. - (-23440) тис.грн.;
- на 31.12.2018 р. - (-9497) тис.грн.;
- на 31.12.2019 р. - (-1065) тис.грн.

Вартість чистих активів станом на 31.12.2019 р. становить 17620 тис.грн. Вимоги ст.155 Цивільного кодексу України дотримуються.

У 2019 р. за рішенням річних загальних зборів акціонерів Товариства (протокол б/н від 18 квітня 2019 р.) змінено тип акціонерного товариства з ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА на ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО та найменування Товариства з Публічного акціонерного

товариства "АТ Науково – дослідний інститут радіотехнічних вимірювань" на Приватне акціонерне товариство "АТ Науково – дослідний інститут радіотехнічних вимірювань".

У 2019 р. у зв'язку зі зміною типу акціонерного товариства, затвердженням Статуту ПРАТ «АТ НДІРВ»:

1) відбулись зміни в структурі органів управління та контролю Товариства, а саме:

- припинено повноваження Наглядової ради ПАТ «АТ НДІРВ», змінено кількісний склад Наглядової ради, обрано Наглядову раду відповідно до Статуту ПРАТ «АТ НДІРВ» з урахуванням вимог та обмежень, встановлених чинним законодавством України;

- припинено повноваження Колегіального виконавчого органу – Правління, замість якого, відповідно до Статуту ПРАТ «АТ НДІРВ», обрано Одноосібний виконавчий орган – Директора;

- припинено повноваження Ревізійної комісії ПАТ «АТ НДІРВ»; прийнято рішення Ревізійну комісію ПРАТ «АТ НДІРВ» не обирати;

2) переглянуто компетенцію органів управління Товариства.

Товариство не здійснювало кваліфікованого аналізу своєї фінансово-господарської діяльності, для надання інвесторам інформації про фінансовий стан та результати діяльності емітента.

Товариство не здійснювало рейтингової оцінки емітента. Інші цінні папери, крім акцій простих іменних, Товариством не випускались. Акції власної емісії не викупались. Цінні папери інших емітентів не придбавались і не продавались. Дивіденди у звітному періоді не нараховувались та не виплачувались. Товариством публічна пропозиція акцій не здійснювалась.

28.11.2019 р. за рішенням НКЦПФР №713 від 27.11.2019 р. зупинено обіг цінних паперів ПРАТ «АТ НДІРВ» у зв'язку з включенням ПРАТ «АТ НДІРВ» до списку емітентів, що мають ознаки фіктивності. Керівництвом ПРАТ «АТ НДІРВ» підготовлені пояснення та необхідні документи для подання на розгляд НКЦПФР щодо виключення ПРАТ «АТ НДІРВ» зі списку емітентів, що мають ознаки фіктивності та відновлення обігу цінних паперів.

IV. Інформація про органи управління

Орган управління	Структура	Персональний склад
Загальні збори акціонерів	Вищий орган Товариства	Акціонери згідно Переліку акціонерів (представники акціонерів) Товариства. Порядок скликання та проведення Загальних зборів регламентується чинним законодавством та Статутом Товариства
Директор	Одноосібний Виконавчий орган	Станом на 31.12.2019 р. Директор ПРАТ "АТ НДІРВ"- Коробчук Тетяна Миколаївна

<p>Наглядова рада</p>	<p>Колегіальний орган.</p> <p>Кількісний склад Наглядової ради відповідно до Статуту ПРАТ "АТ НДІРВ" - 3 особи.</p> <p>Станом на 31.12.2019 р. до складу Наглядової ради входять: Голова Наглядової ради, яка очолює Наглядову раду; 2 члени Наглядової ради.</p> <p>У складі Наглядової ради комітети не створені.</p>	<p>Станом на 31.12.2019 р. персональний склад Наглядової ради ПРАТ "АТ НДІРВ": Голова Наглядової ради - Лукашук Тетяна Іванівна; Член Наглядової ради - Коротка Лідія Миколаївна; Член Наглядової ради - Бердіна Тетяна Олексіївна.</p>
-----------------------	---	---

V. Інформація про посадових осіб емітента

1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента

- 1) посада*: Директор
- 2) прізвище, ім'я, по батькові фізична особа Коробчук Тетяна Миколаївна
фізичної особи або повне
найменування юридичної особи:
- 3) ідентифікаційний код
юридичної особи:
- 4) рік народження**: 1957
- 5) освіта**: Вища
- 6) стаж роботи (років)**: 40
- 7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав**:
ПАТ "АТ НДІРВ", 14309534, ТВО Голови правління-директора, Член Правління, Перший заступник директора
- 8) дата набуття повноважень та 18.04.2019 5 років
термін, на який обрано (призначено):
- 9) опис:
За рішенням річних загальних зборів акціонерів ПАТ "АТ НДІРВ" (протокол ЗЗА б/н від 18.04.2019 р.) відповідно до Статуту ПРАТ "АТ НДІРВ", затвердженого річними загальними зборами акціонерів ПАТ "АТ НДІРВ" (протокол ЗЗА б/н від 18.04.2019 р.), 18.04.2019 р. Коробчук Тетяну Миколаївну обрано на посаду Директора ПРАТ "АТ НДІРВ"; термін повноважень - 5 років.
Зміни у персональному складі у звітному періоді:
Зміни відбулись, за рішенням річних загальних зборів акціонерів ПАТ "АТ НДІРВ" (протокол ЗЗА б/н від 18.04.2019 р.), у зв'язку з:
- достроковим припиненням повноважень Правління ПАТ "АТ НДІРВ", обраного за рішенням Наглядової ради ПАТ "АТ НДІРВ" (протоколи НР №5 від 17.06.2014 р., №40 від 17.07.2017 р.);
- припиненням тимчасового виконання обов'язків Голови правління-директора Товариства, які за рішенням Правління ПАТ "АТ НДІРВ" (протокол №32 від 16.10.2018 р.), у зв'язку зі смертю Голови правління-директора Верещака О.П., були покладені на члена Правління, Першого заступника директора ПАТ "АТ НДІРВ" Коробчук Т.М.;
- зміною типу Товариства;
- затвердженням Статуту ПРАТ "АТ НДІРВ" в новій редакції, згідно якого визначено одноосібний Виконавчий орган - Директор.
За рішенням річних загальних зборів акціонерів ПАТ "АТ НДІРВ" (протокол ЗЗА б/н від 18.04.2019 р.) 18.04.2019 р.:
- достроково припинено повноваження Коробчук Т.М. на посаді члена Правління ПАТ "АТ НДІРВ", яку обрано членом Правління за рішенням Наглядової ради (протокол НР №40 від 17.07.2017 р.); термін повноважень - до закінчення повноважень діючого складу Правління. Коробчук Т.М. перебувала на посаді члена Правління ПАТ "АТ НДІРВ" з 17.07.2017 р. по 18.04.2019 р.;
- припинено тимчасове виконання обов'язків Голови правління-директора Коробчук Т.М., які покладені на неї за рішенням Правління ПАТ "АТ НДІРВ" (протокол №32 від 16.10.2018 р.); термін повноважень - до обрання загальними зборами нового Керівника Товариства. Коробчук Т.М. тимчасово виконувала обов'язки Голови правління-директора з 16.10.2018 р. по 18.04.2019 р.
Протягом 2019 р. (з 01.01.2019 р. по 18.04.2019 р.) Коробчук Т.М.:

- виконувала повноваження та обов'язки члена Правління ПАТ "АТ НДІРВ", визначені Статутом ПАТ "АТ НДІРВ", Положенням "Про Правління ПАТ "АТ НДІРВ", які затверджено рішенням річних загальних зборів акціонерів ПАТ "АТ НДІРВ" (протокол ЗЗА б/н від 29.04.2014 р.) та контрактом з членом Правління ПАТ "АТ НДІРВ", умови якого затверджено рішенням Наглядової ради ПАТ "АТ НДІРВ" (протокол НР №40 від 17.07.2017 р.);

- тимчасово виконувала повноваження та обов'язки Голови правління-директора, визначені Статутом ПАТ "АТ НДІРВ".

Протягом 2019 р. (з 01.01.2019 р. по 18.04.2019 р.) Коробчук Т.М.:

- за виконання обов'язків члена Правління ПАТ "АТ НДІРВ" отримувала винагороду відповідно до умов оплати праці, зазначених в контракті у сумі 5122,14 грн.;

- за тимчасове виконання повноважень та обов'язків Голови правління-директора отримала винагороду у сумі 15476,21 грн.;

- винагороду в натуральній формі не отримувала.

Протягом 2019 р. (з 18.04.2019 р. по 31.12.2019 р.) Коробчук Т.М.:

- виконувала повноваження та обов'язки Директора ПРАТ "АТ НДІРВ", визначені Статутом ПРАТ "АТ НДІРВ", які затверджено рішенням річних загальних зборів акціонерів ПАТ "АТ НДІРВ" (протокол ЗЗА б/н від 18.04.2019 р.) та контрактом з Директором ПРАТ "АТ НДІРВ", умови якого затверджено рішенням Наглядової ради ПРАТ "АТ НДІРВ" (протокол НР №1 від 19.04.2019 р.).

Протягом 2019 р. (з 18.04.2019 р. по 31.12.2019 р.) Коробчук Т.М.:

- за виконання обов'язків Директора ПРАТ "АТ НДІРВ" отримувала винагороду відповідно до умов оплати праці, зазначених в контракті, у розмірі, визначеному Наглядовою радою ПРАТ "АТ НДІРВ". Протягом 2019 р. (з 18.04.2019 р. по 31.12.2019 р.) Коробчук Т.М. отримала винагороду у сумі 107084,98 грн.; винагороду в натуральній формі не отримувала.

Перелік посад протягом останніх 5-ти років: ПАТ "АТ НДІРВ" (м.Харків): начальник планово-економічного відділу, член Ревізійної комісії, Перший заступник директора, член Правління, Перший заступник директора-начальник планово-фінансового відділу, Перший заступник директора-головний бухгалтер, Перший заступник директора, ТВО Голови правління-директора; ПРАТ "АТ НДІРВ" (м.Харків): директор.

Протягом 2019 р. Коробчук Т.М. посади на інших підприємствах не займала.

Стаж роботи - 40 р. Загальний стаж роботи - 45 р.

Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.

-
- 1) посада*: Член Правління
- 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи: фізична особа Ковальчук Олександр Володимирович
- 3) ідентифікаційний код юридичної особи:
- 4) рік народження**: 1977
- 5) освіта**: Вища
- 6) стаж роботи (років)**: 19
- 7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав**: ПАТ "АТ НДІРВ", 14309534, начальник комерційного управління-начальник відділу комплектуючих виробів

8) дата набуття повноважень та 17.06.2014 5 років
термін, на який обрано (призначено):

9) опис:

За рішенням річних загальних зборів акціонерів ПАТ "АТ НДІРВ" (протокол ЗЗА б/н від 18.04.2019 р.) 18.04.2019 р. достроково припинено повноваження Ковальчука Олександра Володимировича на посаді члена Правління ПАТ "АТ НДІРВ" у зв'язку зі зміною структури Виконавчого органу відповідно до Статуту ПАТ "АТ НДІРВ".

Ковальчука О.В. обрано на посаду члена Правління за рішенням Наглядової ради ПАТ "АТ НДІРВ" (протокол НР№5 від 17.06.2014 р.) відповідно до Статуту ПАТ "АТ НДІРВ"; термін повноважень - 5 років. Ковальчук О.В. перебував на посаді члена Правління з 17.06.2014 р. по 18.04.2019 р.

Зміни у персональному складі у звітному періоді:

Зміни відбулись, за рішенням річних загальних зборів акціонерів ПАТ "АТ НДІРВ" (протокол ЗЗА б/н від 18.04.2019 р.), у зв'язку з достроковим припиненням повноважень Правління ПАТ "АТ НДІРВ", обраного за рішенням Наглядової ради ПАТ "АТ НДІРВ" (протоколи НР №5 від 17.06.2014 р., №40 від 17.07.2017 р.), зміною типу Товариства та затвердження Статуту ПАТ "АТ НДІРВ" в новій редакції, згідно якого визначено одноосібний Виконавчий орган - Директор.

Протягом 2019 р. (з 01.01.2019 р. по 18.04.2019 р.) Ковальчук О.В. виконував повноваження та обов'язки члена Правління ПАТ "АТ НДІРВ", визначені Статутом ПАТ "АТ НДІРВ", Положенням "Про Правління ПАТ "АТ НДІРВ", які затверджено рішенням річних загальних зборів акціонерів ПАТ "АТ НДІРВ" (протокол ЗЗА б/н від 29.04.2014 р.) та контрактом з членом Правління ПАТ "АТ НДІРВ", умови якого затверджено рішенням Наглядової ради ПАТ "АТ НДІРВ" (протокол НР №5 від 17.06.2014 р.).

За виконання обов'язків члена Правління ПАТ "АТ НДІРВ" Ковальчук О.В. отримувал винагороду відповідно до умов оплати праці, зазначених в контракті. Протягом 2019 р. (з 01.01.2019 р. по 18.04.2019 р.) Ковальчук О.В. отримав винагороду у сумі 825,25 грн.; винагороду в натуральній формі не отримувал.

Під час виконання обов'язків члена Правління ПАТ "АТ НДІРВ" Ковальчук О.В. перебувал на посаді директора ДП "ЗАО НДІРВ", код ЄДРПОУ 25185360 (місцезнаходження: м.Харків, вул.Академіка Павлова, б.271).

Перелік посад протягом останніх 5-ти років: ПАТ "АТ НДІРВ" (м.Харків): начальник комерційного управління - начальник відділу комплектуючих виробів, член Правління; ДП "ЗАО НДІРВ" (м.Харків): директор.

Стаж роботи - 19 р. Загальний стаж роботи - 24 р.

Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.

Інформація щодо посадової особи зазначена на дату припинення повноважень.

-
- | | |
|---|--|
| 1) посада*: | Член Правління |
| 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи: | фізична особа Литвиненко Сергій Вікторович |
| 3) ідентифікаційний код юридичної особи: | |
| 4) рік народження**: | 1959 |
| 5) освіта**: | Вища |
| 6) стаж роботи (років)**: | 40 |

7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав**: ФІРМА "РАДМІР" ДП АТ НДІРВ, 24487685, директор ф."Радмір" ДП АТ НДІРВ - заступник директора з медичної техніки та технологій ПАТ "АТ НДІРВ"

8) дата набуття повноважень та 17.06.2014 5 років
термін, на який обрано (призначено):

9) опис:

За рішенням річних загальних зборів акціонерів ПАТ "АТ НДІРВ" (протокол ЗЗА б/н від 18.04.2019 р.) 18.04.2019 р. достроково припинено повноваження Литвиненко Сергія Вікторовича на посаді члена Правління ПАТ "АТ НДІРВ" у зв'язку зі зміною структури Виконавчого органу відповідно до Статуту ПАТ "АТ НДІРВ".

Литвиненко С.В. обрано на посаду члена Правління за рішенням Наглядової ради ПАТ "АТ НДІРВ" (протокол НР №5 від 17.06.2014 р.) відповідно до Статуту ПАТ "АТ НДІРВ"; термін повноважень - 5 років. Литвиненко С.В. перебував на посаді члена Правління з 17.06.2014 р. по 18.04.2019 р.

Зміни в персональному складі у звітному періоді:

Зміни відбулись, за рішенням річних загальних зборів акціонерів ПАТ "АТ НДІРВ" (протокол ЗЗА б/н від 18.04.2019 р.), у зв'язку з достроковим припиненням повноважень Правління ПАТ "АТ НДІРВ", обраного за рішенням Наглядової ради ПАТ "АТ НДІРВ" (протоколи НР №5 від 17.06.2014 р., №40 від 17.07.2017 р.), зміною типу Товариства та затвердженням Статуту ПАТ "АТ НДІРВ" в новій редакції, згідно якого визначено одноосібний Виконавчий орган - Директор.

Протягом 2019 р. (з 01.01.2019 р. по 18.04.2019 р.) Литвиненко С.В. виконував повноваження та обов'язки члена Правління ПАТ "АТ НДІРВ", визначені Статутом ПАТ "АТ НДІРВ", Положенням "Про Правління ПАТ "АТ НДІРВ", які затверджено рішенням річних загальних зборів акціонерів ПАТ "АТ НДІРВ" (протокол ЗЗА б/н від 29.04.2014 р.) та контрактом з членом Правління ПАТ "АТ НДІРВ", умови якого затверджено рішенням Наглядової ради ПАТ "АТ НДІРВ" (протокол НР №5 від 17.06.2014 р.).

За виконання обов'язків члена Правління ПАТ "АТ НДІРВ" Литвиненко С.В. отримував винагороду відповідно до умов оплати праці, зазначених в контракті. Протягом 2019 р. (з 01.01.2019 р. по 18.04.2019 р.) Литвиненко С.В. отримав винагороду у сумі 825,25 грн.; винагороду в натуральній формі не отримував.

Під час виконання обов'язків члена Правління ПАТ "АТ НДІРВ" Литвиненко С.В. перебував на посаді Головного конструктора ТОВ "ЕЛКОМЕД", код ЄДРПОУ 34952519 (місцезнаходження: м.Харків, вул.Академіка Павлова, б.271).

Перелік посад протягом останніх 5-ти років: ПАТ "АТ НДІРВ" (м.Харків): заступник директора з медичної техніки та технологій ПАТ "АТ НДІРВ" - директор ф."Радмір" ДП АТ НДІРВ, член Правління; ТОВ "ЕЛКОМЕД" (м.Харків): Головний конструктор.

Стаж роботи - 40 р. Загальний стаж роботи - 43 р.

Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.

Інформація щодо посадової особи зазначена на дату припинення повноважень.

-
- 1) посада*: Голова Наглядової ради
- 2) прізвище, ім'я, по батькові фізична особа Олійник Світлана Вікторівна
фізичної особи або повне
найменування юридичної особи:
- 3) ідентифікаційний код
юридичної особи:
- 4) рік народження**: 1973

5) освіта**:

Вища

6) стаж роботи (років)**:

20

7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав**:
ТОВ "КУА "ЄВРОПА", 32851019, начальник управління маркетингу департаменту продажів та маркетингу

8) дата набуття повноважень та 29.01.2016 до закінчення терміну повноважень діючого термін, на який обрано (призначено): складу НР, обраного 33А 23.04.2015 р.

9) опис:

За рішенням річних загальних зборів акціонерів ПАТ "АТ НДІРВ" (протокол 33А б/н від 18.04.2019 р.) 18.04.2019 р. припинено повноваження Олійник Світлани Вікторівни на посаді Голови Наглядової ради ПАТ "АТ НДІРВ" у зв'язку з закінченням терміну повноважень.

Олійник С.В. обрано на посаду члена Наглядової ради за рішенням річних загальних зборів акціонерів ПАТ "АТ НДІРВ" (протокол 33А б/н від 23.04.2015 р.) відповідно до Статуту ПАТ "АТ НДІРВ" зі строком повноважень 3 роки та обрано на посаду Голови Наглядової ради ПАТ "АТ НДІРВ" за рішенням Наглядової ради (протокол НР №16 від 29.01.2016 р.) строком до закінчення терміну повноважень діючого складу Наглядової ради, обраного річними загальними зборами акціонерів ПАТ "АТ НДІРВ" (протокол 33А б/н від 23.04.2015 р.). Олійник С.В. перебувала на посаді члена Наглядової ради з 23.04.2015 р. по 29.01.2016 р. та на посаді Голови Наглядової ради з 29.01.2016 р. по 18.04.2019 р.

Зміни у персональному складі у звітному періоді:

Зміни відбулись, за рішенням річних загальних зборів акціонерів ПАТ "АТ НДІРВ" (протокол 33А б/н від 18.04.2019 р.), у зв'язку з закінченням терміну повноважень Наглядової ради ПАТ "АТ НДІРВ", обраної річними загальними зборами акціонерів ПАТ "АТ НДІРВ" (протокол 33А б/н від 23.04.2015 р.), зміною типу Товариства, затвердженням Статуту Товариства в новій редакції та обранням складу Наглядової ради ПРАТ "АТ НДІРВ" у відповідності до вимог ЗУ "Про акціонерні товариства" та Статуту ПРАТ "АТ НДІРВ".

Протягом 2019 р. (з 01.01.2019 р. по 18.04.2019 р.) Олійник С.В. виконувала повноваження та обов'язки Голови Наглядової ради ПАТ "АТ НДІРВ", визначені Статутом ПАТ "АТ НДІРВ", Положенням "Про Наглядову раду ПАТ "АТ НДІРВ", які затверджено рішенням річних загальних зборів акціонерів ПАТ "АТ НДІРВ" (протокол 33А б/н від 29.04.2014 р.) та договором з Головою Наглядової ради ПАТ "АТ НДІРВ", умови якого затверджено рішенням річних загальних зборів акціонерів ПАТ "АТ НДІРВ" (протокол 33А б/н від 23.04.2015 р.), в межах повноважень, визначених абзацом третім ч.1 ст.53 ЗУ "Про акціонерні товариства".

З Олійник С.В. на посаді Голови Наглядової ради ПАТ "АТ НДІРВ" укладено цивільно-правовий договір.

Протягом 2019 р. (з 01.01.2019 р. по 18.04.2019 р.) за виконання обов'язків Голови Наглядової ради ПАТ "АТ НДІРВ" Олійник С.В. винагороду не отримувала, у т.ч.в натуральній формі.

Під час виконання обов'язків Голови Наглядової ради ПАТ "АТ НДІРВ" Олійник С.В. перебувала на посаді менеджера з маркетингу департаменту маркетингу ТОВ "БІОНІК ХІЛЛ", код ЄДРПОУ 32851270 (місцезнаходження: м.Київ, вул.Лаврська, б.20).

Перелік посад протягом останніх 5-ти років: ТОВ "БІОНІК ХІЛЛ" (м.Київ): менеджер з маркетингу департаменту маркетингу; ПАТ "АТ НДІРВ" (м.Харків): член Наглядової ради; Голова Наглядової ради.

Стаж роботи - 20 р. Загальний стаж роботи - 27 р.

Посадова особа не була акціонером, не була представником акціонера, не була представником групи акціонерів, не була незалежним директором (при обранні до складу Наглядової ради ПАТ "АТ НДІРВ" 23.04.2015 р. чинним законодавством України не встановлювались вимоги до кандидатів, визначені ст.53 ЗУ "Про акціонерні товариства", щодо необхідності обрання до складу Наглядової ради акціонерів або осіб, які представляють їх інтереси та (або) незалежних директорів).

Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.

Інформація щодо посадової особи зазначена на дату припинення повноважень.

-
- 1) посада*: Член Наглядової ради
- 2) прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи: фізична особа Некрасов Іван Борисович
- 3) ідентифікаційний код юридичної особи:
- 4) рік народження**: 1983
- 5) освіта**: Вища
- 6) стаж роботи (років)**: 16
- 7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав**: ТОВ "СКОРПІОН-РП", 23317544, заступник генерального директора - головний інженер
- 8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено): 23.04.2015 3 роки
- 9) опис:

За рішенням річних загальних зборів акціонерів ПАТ "АТ НДІРВ" (протокол ЗЗА б/н від 18.04.2019 р.) 18.04.2019 р. припинено повноваження Некрасова Івана Борисовича на посаді члена Наглядової ради ПАТ "АТ НДІРВ" у зв'язку з закінченням терміну повноважень.

Некрасова І.Б. обрано на посаду члена Наглядової ради за рішенням річних загальних зборів акціонерів ПАТ "АТ НДІРВ" (протокол ЗЗА б/н від 23.04.2015 р.) відповідно до Статуту ПАТ "АТ НДІРВ"; термін повноважень - 3 роки. Некрасов І.Б. перебував на посаді члена Наглядової ради з 23.04.2015 р. по 18.04.2019 р.

Зміни у персональному складі у звітному періоді:

Зміни відбулись, за рішенням річних загальних зборів акціонерів ПАТ "АТ НДІРВ" (протокол ЗЗА б/н від 18.04.2019 р.) у зв'язку з закінченням терміну повноважень Наглядової ради ПАТ "АТ НДІРВ", обраної річними загальними зборами акціонерів ПАТ "АТ НДІРВ" (протокол ЗЗА б/н від 23.04.2015 р.), зміною типу Товариства, затвердженням Статуту Товариства в новій редакції та обранням складу Наглядової ради ПРАТ "АТ НДІРВ" у відповідності до вимог ЗУ "Про акціонерні товариства" та Статуту ПРАТ "АТ НДІРВ".

Протягом 2019 р. (з 01.01.2019 р. по 18.04.2019 р.) Некрасов І.Б. виконував повноваження та обов'язки члена Наглядової ради ПАТ "АТ НДІРВ", визначені Статутом ПАТ "АТ НДІРВ", Положенням "Про Наглядову раду ПАТ "АТ НДІРВ", які затверджено рішенням річних загальних зборів акціонерів ПАТ "АТ НДІРВ" (протокол ЗЗА б/н від 29.04.2014 р.) та договором з членом Наглядової ради ПАТ "АТ НДІРВ", умови якого затверджено рішенням річних загальних зборів акціонерів ПАТ "АТ НДІРВ" (протокол ЗЗА б/н від 23.04.2015 р.), в межах повноважень, визначених абзацом третім ч.1 ст.53 ЗУ "Про акціонерні товариства".

З Некрасовим І.Б. на посаді члена Наглядової ради ПАТ "АТ НДІРВ" укладено цивільно-правовий договір.

Протягом 2019 р. (з 01.01.2019 р. по 18.04.2019 р.) за виконання обов'язків члена Наглядової ради ПАТ "АТ НДІРВ" Некрасов І.Б. винагороду не отримував, у т.ч. в натуральній формі.

Під час виконання обов'язків члена Наглядової ради ПАТ "АТ НДІРВ" Некрасов І.Б. перебував на посаді директора ТОВ "ЕС.ТІ.СІ.", код ЄДРПОУ 38383026 (місцезнаходження: м.Харків, вул.Сумська, б.5, оф.10).

Перелік посад протягом останніх 5-ти років: ТОВ "ЕС.ТІ.СІ." (м.Харків): директор; ПАТ "АТ НДІРВ" (м.Харків): член Наглядової ради.

Стаж роботи - 16 р. Загальний стаж роботи - 19 р.

Посадова особа не була акціонером, не була представником акціонера, не була представником групи акціонерів, не була незалежним директором (при обранні до складу Наглядової ради ПАТ "АТ НДІРВ" 23.04.2015 р. чинним законодавством України не встановлювались вимоги до кандидатів, визначені ст.53 ЗУ "Про акціонерні товариства", щодо необхідності обрання до складу Наглядової ради акціонерів або осіб, які представляють їх інтереси та (або) незалежних директорів).

Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.

Інформація щодо посадової особи зазначена на дату припинення повноважень.

-
- 1) посада*: Член Наглядової ради
- 2) прізвище, ім'я, по батькові фізична особа Верещак Ігор Олександрович
фізичної особи або повне найменування юридичної особи:
- 3) ідентифікаційний код юридичної особи:
- 4) рік народження**: 1981
- 5) освіта**: Вища
- 6) стаж роботи (років)**: 14
- 7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав**: ПАТ "АТ НДІРВ", 14309534, заступник директора з економіки та якості
- 8) дата набуття повноважень та 23.04.2015 3 роки
термін, на який обрано (призначено):
- 9) опис:
За рішенням річних загальних зборів акціонерів ПАТ "АТ НДІРВ" (протокол ЗЗА від 18.04.2019 р.) 18.04.2019 р. припинено повноваження Верещака Ігоря Олександровича на посаді члена Наглядової ради ПАТ "АТ НДІРВ" у зв'язку з закінченням терміну повноважень.
Верещака І.О. обрано на посаду члена Наглядової ради за рішенням річних загальних зборів акціонерів ПАТ "АТ НДІРВ" (протокол ЗЗА б/н від 23.04.2015 р.) відповідно до Статуту ПАТ "АТ НДІРВ"; термін повноважень - 3 роки. Верещак І.О. перебував на посаді члена Наглядової ради з 23.04.2015 р. по 18.04.2019 р.
Зміни у персональному складі у звітному періоді:
Зміни відбулись, за рішенням річних загальних зборів акціонерів ПАТ "АТ НДІРВ" (протокол ЗЗА б/н від 18.04.2019 р.), у зв'язку з закінченням терміну повноважень Наглядової ради ПАТ "АТ НДІРВ", обраної річними загальними зборами акціонерів ПАТ "АТ НДІРВ" (протокол ЗЗА б/н від 23.04.2015 р.), зміною типу Товариства, затвердженням Статуту Товариства в новій редакції та обранням складу Наглядової ради ПРАТ "АТ НДІРВ" у відповідності до вимог ЗУ "Про акціонерні товариства" та Статуту ПРАТ "АТ НДІРВ".
Протягом 2019 р. (з 01.01.2019 р. по 18.04.2019 р.) Верещак І.О. виконував повноваження та обов'язки члена Наглядової ради ПАТ "АТ НДІРВ", визначені Статутом ПАТ "АТ НДІРВ", Положенням "Про Наглядову раду ПАТ "АТ НДІРВ", які затверджено рішенням річних загальних зборів акціонерів ПАТ "АТ НДІРВ" (протокол ЗЗА б/н від 29.04.2014 р.) та договором з членом Наглядової ради ПАТ "АТ НДІРВ", умови якого затверджено рішенням річних загальних зборів акціонерів ПАТ "АТ НДІРВ" (протокол ЗЗА б/н від 23.04.2015 р.), в межах повноважень, визначених абзацом третім ч.1 ст.53 ЗУ "Про акціонерні товариства".
З Верещак І.О. на посаді члена Наглядової ради ПАТ "АТ НДІРВ" укладено цивільно-

правовий договір.

Протягом 2019 р. (з 01.01.2019 р. по 18.04.2019 р.) за виконання обов'язків члена Наглядової ради ПАТ "АТ НДІРВ" Верещак І.О. винагороду не отримував, у т.ч. в натуральній формі.

Під час виконання обов'язків члена Наглядової ради ПАТ "АТ НДІРВ" Верещак І.О. перебував на посаді заступника директора з економіки ПП "Пушка", код ЄДРПОУ 32440099 (місцезнаходження: м.Харків, вул.Пушкінська, б.31).

Перелік посад протягом останніх 5-ти років: ПП "Пушка" (м.Харків): заступник директора з економіки; ПАТ "АТ НДІРВ" (м.Харків): член Наглядової ради.

Стаж роботи - 14 р. Загальний стаж роботи - 20 р.

Посадова особа є акціонером Товариства.

Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.

Інформація щодо посадової особи зазначена на дату припинення повноважень.

-
- 1) посада*: Голова Ревізійної комісії
- 2) прізвище, ім'я, по батькові фізична особа Колюшко Тетяна Григорівна
фізичної особи або повне найменування юридичної особи:
- 3) ідентифікаційний код юридичної особи:
- 4) рік народження**: 1961
- 5) освіта**: Вища
- 6) стаж роботи (років)**: 41
- 7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав**: ПРАТ "АГРОФІРМА "ТРОЯНДА", 03359658, бухгалтер
- 8) дата набуття повноважень та 12.05.2014 5 років
термін, на який обрано (призначено):
- 9) опис:

За рішенням річних загальних зборів акціонерів ПАТ "АТ НДІРВ" (протокол ЗЗА б/н від 18.04.2019 р.) 18.04.2019 р. припинено повноваження Колюшко Тетяни Григорівни на посаді Голови Ревізійної комісії ПАТ "АТ НДІРВ" у зв'язку з закінченням терміну повноважень.

Колюшко Т.Г. обрано на посаду члена Ревізійної комісії за рішенням річних загальних зборів акціонерів ПАТ "АТ НДІРВ" (протокол ЗЗА б/н від 29.04.2014 р.) відповідно до Статуту ПАТ "АТ НДІРВ" зі строком повноважень 5 років та обрано на посаду Голови Ревізійної комісії ПАТ "АТ НДІРВ" за рішенням Ревізійної комісії (протокол РК №1 від 12.05.2014 р.) зі строком повноважень - 5 років. Колюшко Т.Г. перебувала на посаді члена Ревізійної комісії з 29.04.2014 р. по 12.05.2014 р. та на посаді Голови Ревізійної комісії з 12.05.2014 р. по 18.04.2019 р.

Зміни у персональному складі у звітному періоді:

Зміни відбулись, за рішенням річних загальних зборів акціонерів ПАТ "АТ НДІРВ" (протокол ЗЗА б/н від 18.04.2019 р.), у зв'язку з закінченням терміну повноважень Ревізійної комісії ПАТ "АТ НДІРВ", обраної річними загальними зборами акціонерів ПАТ "АТ НДІРВ" (протокол ЗЗА б/н від 29.04.2014 р.), затвердженням Статуту Товариства в новій редакції та прийняттям загальними зборами рішення обрання Ревізійної комісії ПРАТ "АТ НДІРВ" не здійснювати.

Протягом 2019 р. (з 01.01.2019 р. по 18.04.2019 р.) Колюшко Т.Г. виконувала повноваження та обов'язки Голови Ревізійної комісії ПАТ "АТ НДІРВ", визначені Статутом ПАТ "АТ НДІРВ", Положенням "Про Ревізійну комісію ПАТ "АТ НДІРВ" та договором з Головою Ревізійної комісії ПАТ "АТ НДІРВ", які затверджено рішенням річних загальних зборів акціонерів ПАТ "АТ

НДІРВ" (протокол ЗЗА б/н від 29.04.2014 р.).

З Колюшко Т.Г. на посаді Голови Ревізійної комісії ПАТ "АТ НДІРВ" укладено цивільно-правовий договір на безоплатній основі.

Протягом 2019 р. (з 01.01.2019 р. по 18.04.2019 р.) за виконання обов'язків Голови Ревізійної комісії ПАТ "АТ НДІРВ" Колюшко Т.Г. винагороду не отримувала, у т.ч. в натуральній формі.

Під час виконання обов'язків Голови Ревізійної комісії ПАТ "АТ НДІРВ" Колюшко Т.Г. перебувала на посаді бухгалтера ТОВ "Сіті Інвест Буд", код ЄДРПОУ 33101228 (місцезнаходження: м.Київ, вул.Лаврська, б.20-А).

Перелік посад протягом останніх 5-ти років: ПРАТ "Агрофірма "Троянда" (м.Київ): бухгалтер; ТОВ "Сіті Інвест Буд" (м.Київ): бухгалтер; ПАТ "АТ НДІРВ" (м.Харків): Голова Ревізійної комісії.

Стаж роботи - 41 р. Загальний стаж роботи - 41 р.

Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.

Інформація щодо посадової особи зазначена на дату припинення повноважень.

1) посада*:

Член Ревізійної комісії

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

фізична особа Ткаченко Ольга Миколаївна

3) ідентифікаційний код юридичної особи:

4) рік народження**:

1952

5) освіта**:

Вища

6) стаж роботи (років)**:

49

7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав**:
ТОВ "АУДИТОРСЬКА ФІРМА "МУЛЬТИ-АУДИТ", 23525113, директор

8) дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено): 29.04.2014 5 років

9) опис:

За рішенням річних загальних зборів акціонерів ПАТ "АТ НДІРВ" (протокол ЗЗА б/н від 18.04.2019 р.) 18.04.2019 р. припинено повноваження Ткаченко Ольги Миколаївни на посаді члена Ревізійної комісії ПАТ "АТ НДІРВ" у зв'язку з закінченням терміну повноважень.

Ткаченко О.М. обрано на посаду члена Ревізійної комісії за рішенням річних загальних зборів акціонерів ПАТ "АТ НДІРВ" (протокол ЗЗА б/н від 29.04.2014 р.) відповідно до Статуту ПАТ "АТ НДІРВ"; термін повноважень - 5 років. Ткаченко О.М. перебувала на посаді члена Ревізійної комісії з 29.04.2014 р. по 18.04.2019 р.

Зміни у персональному складі у звітному періоді:

Зміни відбулись, за рішенням річних загальних зборів акціонерів ПАТ "АТ НДІРВ" (протокол ЗЗА б/н від 18.04.2019 р.), у зв'язку з закінченням терміну повноважень Ревізійної комісії ПАТ "АТ НДІРВ", обраної річними загальними зборами акціонерів ПАТ "АТ НДІРВ" (протокол ЗЗА б/н від 29.04.2014 р.), затвердженням Статуту Товариства в новій редакції та прийняттям загальними зборами рішення обрання Ревізійної комісії ПРАТ "АТ НДІРВ" не здійснювати.

Протягом 2019 р. (з 01.01.2019 р. по 18.04.2019 р.) Ткаченко О.М. виконувала повноваження та обов'язки члена Ревізійної комісії ПАТ "АТ НДІРВ", визначені Статутом ПАТ "АТ НДІРВ", Положенням "Про Ревізійну комісію ПАТ "АТ НДІРВ" та договором з членом Ревізійної комісії ПАТ "АТ НДІРВ", які затверджено рішенням річних загальних зборів акціонерів ПАТ "АТ

НДІРВ" (протокол 33А б/н від 29.04.2014 р.).

З Ткаченко О.М. на посаді члена Ревізійної комісії ПАТ "АТ НДІРВ" укладено цивільно-правовий договір на безоплатній основі.

Протягом 2019 р. (з 01.01.2019 р. по 18.04.2019 р.) за виконання обов'язків члена Ревізійної комісії ПАТ "АТ НДІРВ" Ткаченко О.М. винагороду не отримувала, у т.ч. в натуральній формі.

Під час виконання обов'язків члена Ревізійної комісії ПАТ "АТ НДІРВ" Ткаченко О.М.

перебувала на посаді директора ТОВ "АФ "Мульти-Аудит", код ЄДРПОУ 23525113

(місцезнаходження: м.Київ, вул. Мечнікова, б.28, кв.22).

Перелік посад протягом останніх 5-ти років: ТОВ "АФ "Мульти-Аудит" (м.Київ): директор; ПАТ "АТ НДІРВ" (м.Харків): член Ревізійної комісії.

Стаж роботи - 49 р. Загальний стаж роботи - 49 р.

Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.

Інформація щодо посадової особи зазначена на дату припинення повноважень.

1) посада*:

Голова Наглядової ради

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

фізична особа Лукашук Тетяна Іванівна

3) ідентифікаційний код
юридичної особи:

4) рік народження**:

1958

5) освіта**:

Вища

6) стаж роботи (років)**:

38

7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав**:
ПАТ "АТ НДІРВ", 14309534, Заступник начальника відділу кадрів

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

19.04.2019 3 роки

9) опис:

За рішенням річних загальних зборів акціонерів ПАТ "АТ НДІРВ" (протокол 33А б/н від 18.04.2019 р.) відповідно до Статуту ПРАТ "АТ НДІРВ", затвердженого рішенням річних загальних зборів акціонерів ПАТ "АТ НДІРВ" (протокол 33А б/н від 18.04.2019 р.), 18.04.2019 р. на посаду члена Наглядової ради ПРАТ "АТ НДІРВ" обрано акціонера Товариства - Лукашук Тетяну Іванівну; термін повноважень - 3 роки.

За рішенням Наглядової ради ПРАТ "АТ НДІРВ" (протокол НР №1 від 19.04.2019 р.), відповідно до пп.10.11 Статуту ПРАТ "АТ НДІРВ", із числа членів Наглядової ради, обраних рішенням річних загальних зборів акціонерів ПАТ "АТ НДІРВ" (протокол 33А б/н від 18.04.2019 р.), 19.04.2019 р. Лукашук Т.І. обрано на посаду Голови Наглядової ради ПРАТ "АТ НДІРВ"; термін повноважень - 3 роки.

Зміни в персональному складі у звітному періоді:

Зміни відбулись, за рішенням річних загальних зборів акціонерів ПАТ "АТ НДІРВ" (протокол 33А б/н від 18.04.2019 р.), у зв'язку з припиненням повноважень Наглядової ради ПАТ "АТ НДІРВ" у повному складі, обраної річними загальними зборами акціонерів ПАТ "АТ НДІРВ" (протокол 33А б/н від 23.04.2015 р.), зміною типу Товариства, затвердженням Статуту Товариства у новій редакції та приведенням складу Наглядової ради у відповідність до вимог ЗУ "Про акціонерні товариства" та Статуту ПРАТ "АТ НДІРВ", згідно якого кількісний склад Наглядової ради - 3 особи.

Протягом 2019 р. (з 19.04.2019 р. по 31.12.2019 р.) Лукашук Т.І. виконувала повноваження та обов'язки Голови Наглядової ради ПРАТ "АТ НДІРВ", визначені Статутом ПРАТ "АТ НДІРВ", Положенням "Про Наглядову раду ПРАТ "АТ НДІРВ" та договором з Головою Наглядової ради ПРАТ "АТ НДІРВ", які затверджено рішенням річних загальних зборів акціонерів ПАТ "АТ НДІРВ" (протокол ЗЗА б/н від 18.04.2019 р.).

З Лукашук Т.І. на посаді Голови Наглядової ради ПРАТ "АТ НДІРВ" укладено цивільно-правовий договір.

За виконання обов'язків Голови Наглядової ради ПРАТ "АТ НДІРВ" Лукашук Т.І., відповідно до умов укладеного договору, отримувала щомісяця винагороду в розмірі, затвердженому рішенням річних загальних зборів акціонерів ПАТ "АТ НДІРВ" (протокол ЗЗА б/н від 18.04.2019 р.). Протягом 2019 р. (з 19.04.2019 р. по 31.12.2019 р.) Лукашук Т.І. отримала винагороду у сумі 4500,00 грн. Винагороду в натуральній формі не отримувала.

Лукашук Т.І. займає посаду начальника відділу кадрів ПРАТ "АТ НДІРВ".

Протягом 2019 р. Лукашук Т.І. займала за сумісництвом посаду начальника відділу кадрів ТОВ "ЕЛКОМЕД", код ЄДРПОУ 34952519 (місцезнаходження: м.Харків, вул.Академіка Павлова, б.271).

Перелік посад протягом останніх 5-ти років: ПРАТ "АТ НДІРВ" (м.Харків): начальник відділу кадрів; Голова Наглядової ради; ТОВ "ЕЛКОМЕД" (м.Харків): начальник відділу кадрів (за сумісництвом).

Стаж роботи - 38 р. Загальний стаж - 38 р.

Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.

-
- 1) посада*: Член Наглядової ради
- 2) прізвище, ім'я, по батькові фізична особа Коротка Лідія Миколаївна
фізичної особи або повне найменування юридичної особи:
- 3) ідентифікаційний код юридичної особи:
- 4) рік народження**: 1951
- 5) освіта**: Вища
- 6) стаж роботи (років)**: 45
- 7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав**: ПАТ "АТ НДІРВ", 14309534, провідний інженер
- 8) дата набуття повноважень та 18.04.2019 3 роки
термін, на який обрано (призначено):
- 9) опис:
За рішенням річних загальних зборів акціонерів ПАТ "АТ НДІРВ" (протокол ЗЗА б/н від 18.04.2019 р.) відповідно до Статуту ПРАТ "АТ НДІРВ", затвердженого рішенням річних загальних зборів акціонерів ПАТ "АТ НДІРВ" (протокол ЗЗА б/н від 18.04.2019 р.), 18.04.2019 р. на посаду члена Наглядової ради ПРАТ "АТ НДІРВ" обрано акціонера Товариства - Коротку Лідію Миколаївну; термін повноважень - 3 роки.

Зміни у персональному складі у звітному періоді:

Зміни відбулись, за рішенням річних загальних зборів акціонерів ПАТ "АТ НДІРВ" (протокол ЗЗА б/н від 18.04.2019 р.), у зв'язку з припиненням повноважень Наглядової ради ПАТ "АТ НДІРВ" у повному складі, обраної річними загальними зборами акціонерів ПАТ "АТ НДІРВ" (протокол ЗЗА б/н від 23.04.2015 р.), зміною типу Товариства, затвердженням Статуту

Товариства у новій редакції та приведенням складу Наглядової ради у відповідність до вимог ЗУ "Про акціонерні товариства" та Статуту ПРАТ "АТ НДІРВ", згідно якого кількісний склад Наглядової ради - 3 особи.

Протягом 2019 р. (з 18.04.2019 р. по 31.12.2019 р.) Коротка Л.М. виконувала повноваження та обов'язки члена Наглядової ради ПРАТ "АТ НДІРВ", визначені Статутом ПРАТ "АТ НДІРВ", Положенням "Про Наглядову раду ПРАТ "АТ НДІРВ" та договором з членом Наглядової ради ПРАТ "АТ НДІРВ", які затверджено рішенням річних загальних зборів акціонерів ПАТ "АТ НДІРВ" (протокол ЗЗА б/н від 18.04.2019 р.).

З Короткою Л.М. на посаді члена Наглядової ради ПРАТ "АТ НДІРВ" укладено цивільно-правовий договір.

За виконання обов'язків члена Наглядової ради ПРАТ "АТ НДІРВ" Коротка Л.М., відповідно до умов укладеного договору, отримувала щомісяця винагороду в розмірі, затвердженому рішенням річних загальних зборів акціонерів ПАТ "АТ НДІРВ" (протокол ЗЗА б/н від 18.04.2019 р.). Протягом 2019 р. (з 18.04.2019 р. по 31.12.2019 р.) Коротка Л.М. отримала винагороду у сумі 4500,00 грн. Винагороду в натуральній формі не отримувала.

Протягом 2019 р. Коротка Л.М. посади на інших підприємствах не займала. З 2015 р. - по теперішній час - пенсіонер.

Перелік посад протягом останніх 5 років: ПАТ "АТ НДІРВ" (м.Харків): провідний інженер; член Наглядової ради.

Стаж роботи - 45 р. Загальний стаж роботи - 45 р.

Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.

-
- 1) посада*: Член Наглядової ради
- 2) прізвище, ім'я, по батькові фізична особа Бердіна Тетяна Олексіївна
фізичної особи або повне найменування юридичної особи:
- 3) ідентифікаційний код юридичної особи:
- 4) рік народження**: 1981
- 5) освіта**: Вища
- 6) стаж роботи (років)**: 21
- 7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав**: ДП "ЗАО НДІРВ", 25185360, провідний інженер-електронік
- 8) дата набуття повноважень та 18.04.2019 3 роки
термін, на який обрано (призначено):
- 9) опис:
За рішенням річних загальних зборів акціонерів ПАТ "АТ НДІРВ" (протокол ЗЗА б/н від 18.04.2019 р.) відповідно до Статуту ПРАТ "АТ НДІРВ", затвердженого рішенням річних загальних зборів акціонерів ПАТ "АТ НДІРВ" (протокол ЗЗА б/н від 18.04.2019 р.), 18.04.2019 р. на посаду члена Наглядової ради ПРАТ "АТ НДІРВ" обрано акціонера Товариства - Бердіну Тетяну Олексіївну; термін повноважень - 3 роки.

Зміни у персональному складі у звітному періоді:

Зміни відбулись, за рішенням річних загальних зборів акціонерів ПАТ "АТ НДІРВ" (протокол ЗЗА б/н від 18.04.2019 р.), у зв'язку з припиненням повноважень Наглядової ради ПАТ "АТ НДІРВ" у повному складі, обраної річними загальними зборами акціонерів ПАТ "АТ НДІРВ" (протокол ЗЗА б/н від 23.04.2015 р.), зміною типу Товариства, затвердженням Статуту

Товариства у новій редакції та приведенням складу Наглядової ради у відповідність до вимог ЗУ "Про акціонерні товариства" та Статуту ПРАТ "АТ НДІРВ", згідно якого кількісний склад Наглядової ради - 3 особи.

Протягом 2019 р. (з 18.04.2019 р. по 31.12.2019 р.) Бердіна Т.О. виконувала повноваження та обов'язки члена Наглядової ради ПРАТ "АТ НДІРВ", визначені Статутом ПРАТ "АТ НДІРВ", Положенням "Про Наглядову раду ПРАТ "АТ НДІРВ" та договором з членом Наглядової ради ПРАТ "АТ НДІРВ", які затверджено рішенням річних загальних зборів акціонерів ПАТ "АТ НДІРВ" (протокол ЗЗА б/н від 18.04.2019 р.).

З Бердіною Т.О. на посаді члена Наглядової ради ПРАТ "АТ НДІРВ" укладено цивільно-правовий договір.

За виконання обов'язків члена Наглядової ради ПРАТ "АТ НДІРВ" Бердіна Т.О., відповідно до умов укладеного договору, отримувала щомісяця винагороду в розмірі, затвердженому рішенням річних загальних зборів акціонерів ПАТ "АТ НДІРВ" (протокол ЗЗА б/н від 18.04.2019 р.). Протягом 2019 р. (з 18.04.2019 р. по 31.12.2019 р.) Бердіна Т.О. отримала винагороду у сумі 4500,00 грн. Винагороду в натуральній формі не отримувала.

Бердіна Т.О. займає посаду провідного інженера ДП "ЗАО НДІРВ", код ЄДРПОУ 25185360 (місцезнаходження: м.Харків, вул.Академіка Павлова, б.271).

Перелік посад протягом останніх 5-ти років: ПАТ "АТ НДІРВ" (м.Харків): начальник відділу інформаційного забезпечення; ДП "ЗАО НДІРВ" (м.Харків): провідний інженер, провідний інженер-електронік, провідний інженер; ПРАТ "АТ НДІРВ" (м.Харків): член Наглядової ради.

Стаж роботи - 21 р. Загальний стаж роботи - 21 р.

Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.

-
- 1) посада*: Головний бухгалтер
- 2) прізвище, ім'я, по батькові фізична особа Ляубе Олена Вікторівна
фізичної особи або повне найменування юридичної особи:
- 3) ідентифікаційний код юридичної особи:
- 4) рік народження**: 1980
- 5) освіта**: Вища
- 6) стаж роботи (років)**: 14
- 7) найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав**: ТОВ "ТЕРМОКОМ ВК", 39991353, фінансовий директор
- 8) дата набуття повноважень та 16.10.2018 безстроково
термін, на який обрано (призначено):
- 9) опис:
На підставі наказу директора ПАТ "АТ НДІРВ" (наказ №26-к від 12.10.2018 р.) Ляубе Олену Вікторівну з 16.10.2018 р. призначено на посаду головного бухгалтера Товариства; термін повноважень - безстроково.
- Протягом 2019 р. Ляубе О.В. виконувала повноваження та обов'язки головного бухгалтера Товариства відповідно до ЗУ "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" № 996-ХІV від 16.07.1999 р. (зі змінами та доповненнями) та посадової інструкції.
- Оплата праці здійснювалась згідно штатного розкладу. Протягом 2019 р. за виконання обов'язків головного бухгалтера Ляубе О.В. отримала винагороду у сумі 81254,31 грн. Винагороду в натуральній формі не отримувала.

Протягом 2019 р. Ляубе О.В. посади на інших підприємствах не займала.

Перелік посад протягом останніх 5-ти років: ТОВ "МДД-Х" (м.Харків): начальник фінансового відділу; ТОВ "ТЕРМОКОМ ВК" (м.Харків): фінансовий директор; ПРАТ "АТ НДІРВ" (м.Харків): головний бухгалтер.

Стаж роботи - 14 р. Загальний стаж роботи - 14 р.

Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має.

Змін у персональному складі у звітному періоді не було.

* Якщо інформація розкривається стосовно членів наглядової ради, додатково зазначається, чи є посадова особа акціонером, представником акціонера, представником групи акціонерів, незалежним директором.

** Заповнюється щодо фізичних осіб.

2. Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента

Посада	Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Ідентифікаційний код юридичної особи	Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за типами акцій	
					прості іменні	привілейовані іменні
1	2	3	4	5	6	7
Член Наглядової ради	фізична особа		24780	0,011988	24780	0
	Бердіна Тетяна Олексіївна					
Голова Наглядової ради	фізична особа		20780	0,010053	20780	0
	Лукашук Тетяна Іванівна					
Директор	фізична особа		17980	0,008698	17980	0
	Коробчук Тетяна Миколаївна					
Член Наглядової ради	фізична особа		14400	0,006966	14400	0
	Коротка Лідія Миколаївна					

1	2	3	4	5	6	7
Головний бухгалтер	фізична особа		0	0	0	0
	Ляубе Олена Вікторівна					
Усього:			77940	0,037705	77940	0

VII. Звіт керівництва (звіт про управління)

1. Вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента

Вірогідні перспективи подальшого розвитку Товариства в цілому залежать від загального економічного стану країни, тому на даний час керівництво не має змоги прогнозувати вірогідні перспективи подальшого розвитку Товариства більш, ніж на 12 місяців від звітної дати.

У зв'язку з поширенням коронавірусу та визнанням пандемії у всьому світі неможливо передбачити з достатньою вірогідністю вплив наслідків пандемії на економіку України та операційну діяльність Товариства.

В існуючих умовах господарювання, до того ще й вкрай загострених кризою, неможливо робити достатньо впевнені прогнози й детальні плани.

В наступному році Товариство планує:

1. Розширення асортименту послуг, що пропонуються потенційним споживачам:
 - технічний ремонт, підтримання в задовільному стані об'єктів нежитлових будівель;
 - здача в оренду основних засобів;
 - зовнішнє прибирання всіх типів будівель;
 - клінінг промислового обладнання.
2. Надання послуг з управління власним та орендованим майном.
3. Пошук та залучення потенційних орендарів для максимально ефективного використання основних засобів, належних Товариству для здачі їх в оренду.
4. Залучення інвесторів на підприємство для організації виробничої діяльності.

Істотними факторами, які можуть вплинути на діяльність Товариства в майбутньому, є збільшення інфляції, зростання цін, подорожчення комунальних послуг, що негативно вплине на діяльність Товариства.

2. Інформація про розвиток емітента

Початком діяльності інституту було формування в 1953 році в м.Харкові колективу, який почав розробляти технічні засоби керування та спостереження за літальними апаратами різного призначення. На базі цього колективу було створено в 1968 р. "Українську філію науково-дослідного інституту вимірювальної техніки" або скорочено - УФНДІВТ. У 1986 році УФНДІВТ було перетворено у самостійне підприємство "Науково-дослідний інститут радіотехнічних вимірювань" (НДІРВ).

Згідно наказу РВ ФДМУ по Харківській обл від 18.08.1995 р за № 708-П "НДІРВ" було віднесено до переліку підприємств, які підлягають обов'язковій приватизації шляхом перетворення його в АТ відкритого типу.

Наказом РВ ФДМУ по Харківській обл. № 1358-П від 12.12.1995 р було створено Відкрите акціонерне товариство "АТ Науково-дослідний інститут радіотехнічних вимірювань". На підставі цього наказу Товариство було зареєстровано Виконавчим Комітетом Київської Ради народних депутатів м.Харкова розпорядженням № 3323 від 22.12.1995 р.

На виконання вимог Закону України "Про акціонерні товариства" № 514-VI від 17.09.2008 р за рішенням загальних зборів акціонерів від 11.04.2011 р змінено найменування Товариства з Відкритого акціонерного товариства "АТ Науково-дослідний інститут радіотехнічних вимірювань" на Публічне акціонерне товариство "АТ Науково-дослідний інститут радіотехнічних вимірювань". Діяльність Товариства, установчі та інші внутрішні документи приведені у відповідність до вимог Закону України «Про акціонерні товариства».

На підставі розпорядження КМУ № 502-р від 11.07.2013 р. «Питання приватизації публічного акціонерного товариства «АТ Науково-дослідний інститут радіотехнічних вимірювань» у 2014 р було здійснено продаж державного пакету акцій ПАТ «АТ НДІРВ» у розмірі 103349021 штук, що становить 50 % + 1 акція статутного капіталу ПАТ «АТ НДІРВ».

За рішенням річних загальних зборів акціонерів від 29.04.2014 р у зв'язку з продажем державного пакету акцій внесено зміни до Статуту Товариства. Статут ПАТ «АТ НДІРВ» у новій редакції зареєстровано Реєстраційною службою Харківського міського управління юстиції Харківської області 11.06.2014 р за № 14801050021016027.

За рішенням річних загальних зборів акціонерів від 18.04.2019 р змінено тип акціонерного товариства з ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА на ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО та найменування Товариства з Публічного акціонерного товариства "АТ Науково – дослідний інститут радіотехнічних вимірювань" на Приватне акціонерне товариство "АТ Науково – дослідний інститут радіотехнічних вимірювань". Статут ПРАТ «АТ НДІРВ» у новій редакції зареєстровано Департаментом реєстрації Харківської міської ради 06.05.2019 р за № 14801050028016027. У зв'язку зі зміною типу Товариства здійснено заміну свідоцтва про реєстрацію випуску акцій ПРАТ «АТ НДІРВ». Свідоцтво

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

Товариство не уклало деривативи та не вчиняло правочинів щодо похідних цінних паперів.

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

Діяльність Товариства пов'язана з фінансовими ризиками і вартість чистих активів у нестабільному ринковому середовищі може суттєво змінитись унаслідок впливу суб'єктивних чинників та об'єктивних чинників, вірогідність і напрямок впливу яких заздалегідь точно передбачити неможливо.

Метою управління ризиками є їхня мінімізація або мінімізація їхніх наслідків. Нараження на фінансові ризики виникає в процесі звичайної діяльності Товариства.

Основні фінансові інструменти підприємства, які несуть в собі фінансові ризики, включають грошові кошти, дебіторську заборгованість, кредиторську заборгованість, та піддаються наступним фінансовим ризикам:

- кредитний ризик: товариство може зазнати збитків у разі невиконання фінансових зобов'язань контрагентами (дебіторами);
- ринковий ризик: зміни на ринку можуть істотно вплинути на активи/зобов'язання. Ринковий ризик складається з ризику процентної ставки і цінового ризику.

Всі фінансові інструменти схильні до ринкового ризику - ризику того, що майбутні ринкові умови можуть знецінити інструмент. Ціновим ризиком є ризик того, що вартість фінансового інструмента буде змінюватися внаслідок змін ринкових цін. Ці зміни можуть бути викликані факторами, характерними для окремого інструменту або факторами, які впливають на всі інструменти ринку. Процентних фінансових зобов'язань немає. Підприємство не піддається ризику коливання процентних ставок, оскільки не має кредитів.

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

Товариство періодично проводить моніторинг показників ліквідності та контролює їх зміни.

Підприємство схильне до кредитного ризику, який виражається як ризик того, що контрагент - дебітор не буде здатний в повному обсязі і в певний час погасити свої зобов'язання. Кредитний ризик регулярно контролюється. Управління кредитним ризиком здійснюється, в основному, за допомогою аналізу здатності контрагента сплатити заборгованість.

Кредитний ризик стосується дебіторської заборгованості. Дебіторська заборгованість регулярно перевіряється на існування ознак знецінення, створюються резерви під знецінення за необхідності. У 2019 році Товариство уклало Договір про надання постійної правничої (правової, юридичної допомоги (адвокатське обслуговування юридичної особи) з адвокатом Єршовим Русланом Володимировичем щодо застосування передбачених законом та договором санкцій по відношенню до контрагентів, які не виконують договірні зобов'язання; здійснення захисту прав та законних інтересів Товариства в судах.

Крім зазначених вище, суттєвий вплив на діяльність Товариства можуть мати такі зовнішні ризики, як:

- нестабільність, суперечливість законодавства;
- непередбачені дії державних органів;
- нестабільність економічної (фінансової, податкової, зовнішньоекономічної і ін.) політики;
- непередбачена зміна кон'юнктури внутрішнього і зовнішнього ринку;
- непередбачені дії конкурентів.

Служби з внутрішнього контролю та управління ризиками не створено. Менеджмент приймає рішення з мінімізації ризиків, спираючись на власні знання та досвід, та застосовуючи наявні ресурси.

4. Звіт про корпоративне управління:

1) Посилання на:

власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент

Власний кодекс корпоративного управління Товариством не приймався.

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

Кодекс корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб та інший кодекс

корпоративного управління Товариство не застосовує, так як Товариство не перебуває на фондовій біржі та не входить до об'єднань юридичних осіб.

всю відповідну інформацію про практику корпоративного управління, застосовану понад визначені законодавством вимоги

Товариство у своїй діяльності керується чинним законодавством України та Статутом. Понад визначені законодавством вимоги практика корпоративного управління Товариством не застосовується.

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

Емітент не має кодексу корпоративного управління. Дотримання принципів корпоративного управління в Товаристві забезпечується шляхом виконання норм чинного законодавства України, установчих документів та рішень органів управління Товариства. Система відносин корпоративного управління здійснюється відповідно до чинного законодавства України, Статуту Товариства, рішень Загальних зборів Товариства та Наглядової ради Товариства.

3) інформація про загальні збори акціонерів (учасників)

Вид загальних зборів	чергові	позачергові
	X	
Дата проведення		18.04.2019
Кворум зборів, %		82,8249

Опис:

У 2019 р. були проведені річні загальні збори акціонерів за рішенням Наглядової ради ПАТ "АТ НДІРВ" (протокол №58 від 09.01.2019 р.); порядок денний був сформований Наглядовою радою Товариства; зміни до порядку денного не вносились.

Повідомлення про проведення річних загальних зборів акціонерів, в терміни, встановлені чинним законодавством:
- розміщено на власному веб-сайті Товариства <http://www.niiri.com.ua>;
- оприлюднено в загальнодоступній інформаційній базі даних НКЦПФР stockmarket.gov.ua;
- надіслано кожному акціонеру відповідно до Переліку акціонерів, складеному ПАТ "НДУ", станом на 04.03.2019 р. Відповідно до ст.38 ЗУ "Про акціонерні товариства" Наглядовою радою були розглянуті всі пропозиції акціонерів, що надійшли в період підготовки до проведення Загальних зборів.

Особи, що подавали пропозиції до Переліку питань порядку денного:

1. Пропозиції акціонерів, надані з порушенням вимог ст.38 ЗУ "Про акціонерні товариства", відхилено; Наглядовою радою, в терміни, встановлені ЗУ "Про акціонерні товариства", кожному акціонеру надано мотивовану відмову.
2. Пропозиції акціонерів, надані з дотриманням вимог чинного законодавства України, включено до проектів рішень з питань порядку денного Загальних зборів:

- акціонер - Бердіна Тетяна Олексіївна (пропозиція щодо обрання на посаду члена Наглядової ради ПРАТ "АТ НДІРВ");
- акціонер - Лукашук Тетяна Іванівна (пропозиція щодо обрання на посаду члена Наглядової ради ПРАТ "АТ НДІРВ");
- акціонер - Коротка Лідія Миколаївна (пропозиція щодо обрання на посаду члена Наглядової ради ПРАТ "АТ НДІРВ").

Пропозицій від акціонерів щодо внесення нових питань до порядку денного не надходило.

Перелік питань, що розглядалися на річних загальних зборах акціонерів 18.04.2019 р.:

1. Обрання членів Лічильної комісії річних загальних зборів Товариства та прийняття рішення про припинення їх повноважень.
2. Затвердження порядку та способу засвідчення бюлетенів для голосування на Загальних зборах Товариства.
3. Затвердження порядку проведення (регламенту) Загальних зборів Товариства.
4. Звіти Правління про результати фінансово-господарської діяльності Товариства за 2015 р., 2016 р., 2017 р., 2018 р. Прийняття рішення за наслідками розгляду звітів Правління Товариства.
5. Звіти Наглядової ради Товариства за 2015 р., 2016 р., 2017 р., 2018 р. Прийняття рішення за наслідками розгляду звітів Наглядової ради Товариства.
6. Звіти та висновки Ревізійної комісії Товариства за 2015 р., 2016 р., 2017 р., 2018 р. Прийняття рішення за наслідками розгляду звітів Ревізійної комісії та затвердження висновків Ревізійної комісії.
7. Затвердження річного звіту Товариства за 2015 рік.
8. Розподіл прибутку Товариства (порядок покриття збитків) за підсумками роботи у 2015 році.
9. Затвердження річного звіту Товариства за 2016 рік.

10. Розподіл прибутку Товариства (порядок покриття збитків) за підсумками роботи у 2016 році.
11. Затвердження річного звіту Товариства за 2017 рік.
12. Розподіл прибутку Товариства (порядок покриття збитків) за підсумками роботи у 2017 році.
13. Затвердження річного звіту Товариства за 2018 рік.
14. Розподіл прибутку Товариства (порядок покриття збитків) за підсумками роботи у 2018 році.
15. Визначення основних напрямків діяльності Товариства.
16. Прийняття рішення про зміну типу Товариства.
17. Прийняття рішення про зміну найменування Товариства.
18. Внесення змін до Статуту Товариства шляхом викладення його у новій редакції. Надання повноважень на підписання Статуту Товариства та здійснення його державної реєстрації.
19. Визначення переліку внутрішніх Положень, необхідних в діяльності Товариства. Визнання такими, що втратили чинність, внутрішніх положень Товариства.
20. Внесення змін до внутрішніх Положень Товариства шляхом викладення їх в новій редакції. Затвердження внутрішніх Положень Товариства.
21. Прийняття рішення про припинення повноважень Голови та членів Наглядової ради Товариства.
22. Прийняття рішення про обрання членів Наглядової ради Товариства.
23. Затвердження умов цивільно-правових договорів, що укладатимуться з Головою та членами Наглядової ради Товариства; встановлення розміру їх винагороди. Обрання особи, уповноваженої на підписання договорів з Головою та членами Наглядової ради.
24. Прийняття рішення про припинення повноважень Голови та членів Ревізійної комісії Товариства.
25. Прийняття рішення про обрання Ревізійної комісії Товариства.
26. Прийняття рішення про припинення повноважень Керівника Виконавчого органу Товариства - Голови правління-директора Товариства.
27. Прийняття рішення про припинення повноважень Т.в.о. Голови правління-директора Товариства та членів Правління Товариства.
28. Прийняття рішення про обрання Керівника Виконавчого органу Товариства.

Результати розгляду питань порядку денного:

З питання №1 "Обрання членів Лічильної комісії річних загальних зборів Товариства та прийняття рішення про припинення їх повноважень" - прийнято рішення:

1.1 Припинити повноваження Лічильної комісії, обраної черговими загальними зборами акціонерів Товариства (протокол б/н від 11.04.2011 р.) у складі 7 осіб: Калюжної С.М., Островерх І.С., Докуніної О.М., Гук О.В., Макарової О.М., Зборщенко Л.І., Лисенко Г.В.

1.2 У зв'язку з тим, що відповідно до ст.44 ЗУ "Про акціонерні товариства" повноваження Лічильної комісії передано депозитарній установі, яка надає Товариству інформаційно-організаційні послуги щодо скликання та проведення Загальних зборів, призначених на 18.04.2019 р., а саме ТОВАРИСТВУ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "МІЖГАЛУЗЕВИЙ ДЕПОЗИТАРНИЙ ЦЕНТР", код ЄДРПОУ 35477315 (до моменту оголошення про закінчення Загальних зборів), обрання Лічильної комісії не здійснювати.

З питання №2 "Затвердження порядку та способу засвідчення бюлетенів для голосування на Загальних зборах Товариства" - прийнято рішення:

2.1 Схвалити рішення Наглядової ради Товариства про затвердження порядку та способу засвідчення бюлетенів для голосування на Загальних зборах:

- бюлетені для голосування роздруковуються та видаються акціонеру (представнику акціонера) Реєстраційною комісією під час реєстрації учасників зборів;
- бюлетені для голосування засвідчуються під час реєстрації печаткою Товариства та підписом уповноваженої особи Товариства.

З питання № 3 "Затвердження порядку проведення (регламенту) Загальних зборів Товариства" - прийнято рішення:

3.1 Затвердити наступний порядок (регламент) проведення річних Загальних зборів 18.04.2019 р.:

- доповіді з питань порядку денного - до 10 хв.;
- виступи у порядку обговорення питання порядку денного - до 3 хв.;
- відповіді на запитання - до 3 хв.;
- збори проводяться без перерви.

Зміна черговості розгляду питань порядку денного здійснюється у разі необхідності відповідно до ст.42 ЗУ "Про акціонерні товариства".

Усі запитання, звернення щодо питань порядку денного Загальних зборів, запис для надання слова по питанням порядку денного, здійснюється виключно у письмовому вигляді та надаються секретарю Загальних зборів до моменту початку розгляду відповідного питання порядку денного із зазначенням прізвища та імені (найменування) акціонера або його представника, та засвідчені їх підписом. Анонімні заяви та запитання не розглядаються.

Голова Загальних зборів має право обірвати доповідача (лишити його слова) у разі, якщо доповідач порушує регламент Загальних зборів, або виступає не за сутністю питання порядку денного.

Голосування проводиться виключно з використанням бюлетенів для голосування (в т.ч. бюлетенів для кумулятивного голосування), які було видано учасникам Загальних зборів під час реєстрації.

Голосування на зборах здійснюється за принципом: одна голосуюча акція - один голос, крім кумулятивного

голосування.

Підсумки голосування оголошуються представником депозитарної установи, якій передано повноваження Лічильної комісії, на Загальних зборах, під час яких проводилося голосування.

Засоби масової інформації на Загальні збори не допускаються. Особи, які не є акціонерами Товариства або їх представниками, посадовими особами Товариства, запрошеними особами на Збори - на Загальні збори не допускаються. Фото, відео та аудіо запис на Загальних зборах не допускається.

З усіх інших процедур та питань, які виникають під час проведення цих Загальних зборів керуватися нормами Статуту, внутрішніх положень та чинного законодавства України.

З питання № 4 "Звіти Правління про результати фінансово-господарської діяльності Товариства за 2015 р., 2016 р., 2017 р., 2018 р. Прийняття рішення за наслідками розгляду звітів Правління Товариства" - прийнято рішення:

4.1 Затвердити звіт Правління про результати фінансово-господарської діяльності Товариства за 2015 рік. Діяльність Правління у 2015 році визнати задовільною.

4.2 Затвердити звіт Правління про результати фінансово-господарської діяльності Товариства за 2016 рік. Діяльність Правління у 2016 році визнати задовільною.

4.3 Затвердити звіт Правління про результати фінансово-господарської діяльності Товариства за 2017 рік. Діяльність Правління у 2017 році визнати задовільною.

4.4 Затвердити звіт Правління про результати фінансово-господарської діяльності Товариства за 2018 рік. Діяльність Правління у 2018 році визнати задовільною.

З питання №5 "Звіти Наглядової ради Товариства за 2015 р., 2016 р., 2017 р., 2018 р. Прийняття рішення за наслідками розгляду звітів Наглядової ради Товариства" - прийнято рішення:

5.1 Затвердити звіт Наглядової ради Товариства за 2015 рік. Діяльність Наглядової ради у 2015 році визнати задовільною.

5.2 Затвердити звіт Наглядової ради Товариства за 2016 рік. Діяльність Наглядової ради у 2016 році визнати задовільною.

5.3 Затвердити звіт Наглядової ради Товариства за 2017 рік. Діяльність Наглядової ради у 2017 році визнати задовільною.

5.4 Затвердити звіт Наглядової ради Товариства за 2018 рік. Діяльність Наглядової ради у 2018 році визнати задовільною.

З питання №6 "Звіти та висновки Ревізійної комісії Товариства за 2015 р., 2016 р., 2017 р., 2018 р. Прийняття рішення за наслідками розгляду звітів Ревізійної комісії та затвердження висновків Ревізійної комісії" - прийнято рішення:

6.1 Затвердити звіт Ревізійної комісії Товариства за 2015 рік. Затвердити висновки Ревізійної комісії Товариства про результати фінансово-господарської діяльності Товариства у 2015 році.

6.2 Затвердити звіт Ревізійної комісії Товариства за 2016 рік. Затвердити висновки Ревізійної комісії Товариства про результати фінансово-господарської діяльності Товариства у 2016 році.

6.3 Затвердити звіт Ревізійної комісії Товариства за 2017 рік. Затвердити висновки Ревізійної комісії Товариства про результати фінансово-господарської діяльності Товариства у 2017 році.

6.4 Затвердити звіт Ревізійної комісії Товариства за 2018 рік. Затвердити висновки Ревізійної комісії Товариства про результати фінансово-господарської діяльності Товариства у 2018 році.

З питання №7 "Затвердження річного звіту Товариства за 2015 рік" - прийнято рішення:

7.1 Затвердити річний звіт Товариства за 2015 рік, зокрема, річну фінансову звітність:

- Баланс (Звіт про фінансовий стан) станом на 31.12.2015 р.;
- Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) за 2015 рік;
- Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом) за 2015 рік;
- Звіт про власний капітал за 2015 рік;
- Примітки до фінансової звітності за 2015 рік.

З питання №8 "Розподіл прибутку Товариства (порядок покриття збитків) за підсумками роботи у 2015 році" - прийнято рішення:

8.1 Збитки, утворені за наслідками фінансово-господарської діяльності ПАТ "АТ НДІРВ" у 2015 році, у розмірі 4652000,00 грн. віднести на непокриті збитки.

8.2 Нарахування та виплату дивідендів за 2015 рік не здійснювати, у зв'язку з утворенням збитків за наслідками фінансово-господарської діяльності ПАТ "АТ НДІРВ" у 2015 році.

З питання №9 "Затвердження річного звіту Товариства за 2016 рік" - прийнято рішення:

9.1 Затвердити річний звіт Товариства за 2016 рік, зокрема, річну фінансову звітність:

- Баланс (Звіт про фінансовий стан) станом на 31.12.2016 р.;
- Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) за 2016 рік;
- Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом) за 2016 рік;
- Звіт про власний капітал за 2016 рік;
- Примітки до фінансової звітності за 2016 рік.

З питання №10 "Розподіл прибутку Товариства (порядок покриття збитків) за підсумками роботи у 2016 році" - прийнято рішення:

10.1 Затвердити розподіл чистого прибутку, отриманого за наслідками фінансово-господарської діяльності ПАТ "АТ НДІРВ" у 2016 році, у розмірі 2000,00 грн., зокрема:

- спрямувати до резервного фонду чистий прибуток у розмірі 100,00 грн. (5%),
- спрямувати на покриття збитків минулих періодів чистий прибуток у розмірі 1900,00 грн. (95%).

10.2 Нарахування та виплату дивідендів за 2016 р. не здійснювати.

З питання №11 "Затвердження річного звіту Товариства за 2017 рік" - прийнято рішення:

11.1 Затвердити річний звіт Товариства за 2017 рік, зокрема, річну фінансову звітність:

- Баланс (Звіт про фінансовий стан) станом на 31.12.2017 р.;
- Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) за 2017 рік;
- Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом) за 2017 рік;
- Звіт про власний капітал за 2017 рік;
- Примітки до фінансової звітності за 2017 рік.

З питання №12 "Розподіл прибутку Товариства (порядок покриття збитків) за підсумками роботи у 2017 році" - прийнято рішення:

12.1 Збитки, утворені за наслідками фінансово-господарської діяльності ПАТ "АТ НДІРВ" у 2017 році, у розмірі 7303000,00 грн. віднести на непокрите збитки.

12.2 Нарахування та виплату дивідендів за 2017 рік не здійснювати, у зв'язку з утворенням збитків за наслідками фінансово-господарської діяльності ПАТ "АТ НДІРВ" у 2017 році.

З питання №13 "Затвердження річного звіту Товариства за 2018 рік" - прийнято рішення:

13.1 Затвердити річний звіт Товариства за 2018 рік, зокрема, річну фінансову звітність:

- Баланс (Звіт про фінансовий стан) станом на 31.12.2018 р.;
- Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) за 2018 рік;
- Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом) за 2018 рік;
- Звіт про власний капітал за 2018 рік;
- Примітки до фінансової звітності за 2018 рік.

З питання №14 "Розподіл прибутку Товариства (порядок покриття збитків) за підсумками роботи у 2018 році" - прийнято рішення:

14.1 Збитки, утворені за наслідками фінансово-господарської діяльності ПАТ "АТ НДІРВ" у 2018 році, у розмірі 3235000,00 грн. віднести на непокрите збитки.

14.2 Нарахування та виплату дивідендів за 2018 рік не здійснювати, у зв'язку з утворенням збитків за наслідками фінансово-господарської діяльності ПАТ "АТ НДІРВ" у 2018 році.

З питання №15 "Визначення основних напрямів діяльності Товариства" - прийнято рішення:

15.1 Визначити основними напрямками діяльності Товариства наступні:

- науково-дослідна та освітня діяльність;
- управління власним або орендованим нерухомим майном, в т.ч. земельними ділянками;
- надання комплексу допоміжних послуг у приміщеннях клієнта;
- зовнішнє прибирання всіх типів будівель;
- клінінг промислового обладнання;
- організація та проведення бізнес-показів, конференцій і зустрічей.

15.2 Доручити Наглядовій раді Товариства визначити основні види діяльності Товариства.

З питання №16 "Прийняття рішення про зміну типу Товариства" - прийнято рішення:

16.1 Змінити тип Товариства з ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА на ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО.

З питання №17 "Прийняття рішення про зміну найменування Товариства" - прийнято рішення:

17.1 Змінити найменування Товариства:

- повне найменування українською мовою: з ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "АТ НАУКОВО-ДОСЛІДНИЙ ІНСТИТУТ РАДІОТЕХНІЧНИХ ВИМІРЮВАНЬ" на ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "АТ НАУКОВО-ДОСЛІДНИЙ ІНСТИТУТ РАДІОТЕХНІЧНИХ ВИМІРЮВАНЬ";
- скорочене найменування українською мовою: з ПАТ "АТ НДІРВ" на ПРАТ "АТ НДІРВ";
- повне найменування англійською мовою: з PUBLIC JOINT-STOCK COMPANY "AT SCIENTIFIC RESEARCH INSTITUTE OF RADIOENGINEERING MEASUREMENTS" на PRIVATE JOINT-STOCK COMPANY "AT SCIENTIFIC RESEARCH INSTITUTE OF RADIOENGINEERING MEASUREMENTS";
- скорочене найменування англійською мовою: з PJSC "AT SRIRM" на PRJSC "AT SRIRM".

З питання №18 "Внесення змін до Статуту Товариства шляхом викладення його у новій редакції. Надання

повноважень на підписання Статуту Товариства та здійснення його державної реєстрації" - прийнято рішення:

18.1 Внести зміни до Статуту Товариства шляхом викладення Статуту у новій редакції та затвердити Статут Товариства в повному обсязі в запропонованій редакції у зв'язку зі зміною типу (найменування) Товариства та приведенням Статуту у відповідність до чинного законодавства України.

18.2 Уповноважити Голову та Секретаря Загальних зборів підписати Статут Товариства в новій редакції, затвердженій цими Загальними зборами.

18.3 Доручити Керівнику Виконавчого органу Товариства або особі, що виконує його обов'язки (з правом передоручення іншим особам) здійснити дії щодо державної реєстрації нової редакції Статуту Товариства.

18.4 Встановити, що нова редакція Статуту набуває чинності для Товариства, його акціонерів та посадових осіб Товариства з моменту прийняття цього рішення Загальними зборами, а для третіх осіб - з моменту державної реєстрації Статуту в новій редакції.

З питання №19 "Визначення переліку внутрішніх Положень, необхідних в діяльності Товариства. Визнання такими, що втратили чинність, внутрішніх положень Товариства" - прийнято рішення:

19.1 Визначити єдиним внутрішнім Положенням, необхідним для діяльності Товариства, Положення "Про Наглядову раду Товариства".

19.2 Визнати такими, що втратили чинність, наступні Положення Товариства:

- Положення "Про Загальні збори акціонерів Товариства";
- Положення "Про Правління Товариства";
- Положення "Про Ревізійну комісію Товариства".

З питання №20 "Внесення змін до внутрішніх Положень Товариства шляхом викладення їх в новій редакції.

Затвердження внутрішніх Положень Товариства" - прийнято рішення:

20.1 Внести зміни до Положення "Про Наглядову раду Товариства" шляхом викладення його у новій редакції та затвердити Положення "Про Наглядову раду Товариства" в повному обсязі в запропонованій редакції.

20.2 Уповноважити Голову та Секретаря Загальних зборів підписати Положення "Про Наглядову раду Товариства", затверджене цими Загальними зборами, в новій редакції.

20.3 Ввести в дію Положення "Про Наглядову раду Товариства" з дати державної реєстрації Статуту Товариства у новій редакції.

20.4 Встановити, що нова редакція Положення "Про Наглядову раду Товариства" набуває чинності для Товариства, його акціонерів та посадових осіб Товариства з моменту прийняття цього рішення Загальними зборами, а для третіх осіб - з моменту державної реєстрації Статуту в новій редакції.

З питання №21 "Прийняття рішення про припинення повноважень Голови та членів Наглядової ради Товариства" - прийнято рішення:

21.1 Припинити повноваження Наглядової ради Товариства, обраної за рішенням Загальних зборів 23.04.2015 р.у кількості 5 осіб, у повному складі, у зв'язку з закінченням терміну повноважень, а саме:

- Голови Наглядової ради - Олійник Світлани Вікторівни;
- члена Наглядової ради - Верещака Ігоря Олександровича;
- члена Наглядової ради - Некрасова Івана Борисовича;
- члена Наглядової ради - Ярощука Володимира Івановича (повноваження припинено достроково без рішення загальних зборів 29.01.2016 р.згідно ст.57 ЗУ "Про акціонерні товариства");
- члена Наглядової ради - Тимошенко Євгена Олександровича (повноваження припинено достроково без рішення загальних зборів 22.08.2016 р.згідно ст.57 ЗУ "Про акціонерні товариства").

З питання №22 "Прийняття рішення про обрання членів Наглядової ради Товариства" - прийнято рішення:

22.1 Наглядова рада сформована повністю.

22.2 Членами Наглядової ради обрано терміном на 3 роки наступних осіб:

- Лукашук Тетяну Іванівну;
- Коротку Лідію Миколаївну;
- Бердіну Тетяну Олексіївну.

22.3 Повноваження обраних членів Наглядової ради набувають чинності з моменту прийняття рішення загальними зборами акціонерів про їх обрання.

З питання №23 "Затвердження умов цивільно-правових договорів, що укладатимуться з Головою та членами Наглядової ради Товариства; встановлення розміру їх винагороди. Обрання особи, уповноваженої на підписання договорів з Головою та членами Наглядової ради" - прийнято рішення:

23.1 Затвердити умови цивільно-правового договору, що укладатиметься з Головою Наглядової ради Товариства.

23.2 Затвердити умови цивільно-правового договору, що укладатиметься з членами Наглядової ради Товариства.

23.3 Укласти з Головою та членами Наглядової ради Товариства цивільно-правові договори.

23.4 Встановити, що розмір щомісячної винагороди для Голови та членів Наглядової ради Товариства за цивільно-правовими договорами складає для кожного 500,00 (п'ятсот) грн.після відрахування та утримання всіх обов'язкових податків та зборів, згідно із законодавством України.

23.5 Надати Керівнику Виконавчого органу Товариства (або особі, яка виконує його обов'язки) повноваження на підписання договорів, які укладатимуться з Головою та членами Наглядової ради Товариства.

З питання №24 "Прийняття рішення про припинення повноважень Голови та членів Ревізійної комісії Товариства" - прийнято рішення:

24.1 Припинити повноваження Ревізійної комісії Товариства, обраної за рішенням Загальних зборів 29.04.2014 р.у кількості 3-х осіб, у повному складі, у зв'язку з закінченням терміну повноважень, а саме:

- Голови Ревізійної комісії - Колюшко Тетяни Григорівни;
- члена Ревізійної комісії - Ткаченко Ольги Миколаївни;
- члена Ревізійної комісії - Коробчук Тетяни Миколаївни (повноваження припинено достроково без рішення загальних зборів, відповідно до п.12.14 Статуту ПАТ "АТ НДІРВ", 06.07.2017 р.на підставі наданої заяви про дострокове припинення повноважень за власним бажанням).

З питання №25 "Прийняття рішення про обрання Ревізійної комісії Товариства" - прийнято рішення:

25.1 Обрання Ревізійної комісії Товариства не здійснювати у зв'язку з прийняттям та затвердженням Статуту Товариства в новій редакції.

З питання №26 "Прийняття рішення про припинення повноважень Керівника Виконавчого органу Товариства - Голови правління-директора Товариства" - прийнято рішення:

26.1 Припинити повноваження Голови правління-директора ПАТ "АТ НДІРВ" Верещака Олександра Петровича, обраного Загальними зборами 29.04.2014 р., у зв'язку зі смертю.

26.2 Виключити Верещака Олександра Петровича з числа фізичних осіб - платників податків, які мають право вчиняти дії від імені юридичної особи без довіреності.

З питання №27 "Прийняття рішення про припинення повноважень Т.в.о. Голови правління-директора Товариства та членів Правління Товариства" - прийнято рішення:

27.1 Припинити тимчасове виконання обов'язків Голови правління-директора Товариства, які у зв'язку зі смертю Голови правління-директора Верещака О.П.покладені на члена Правління, Першого заступника директора ПАТ "АТ НДІРВ" Коробчук Тетяну Миколаївну, з моменту обрання Керівника Виконавчого органу Товариства.

27.2 Достроково припинити повноваження членів Правління ПАТ "АТ НДІРВ", обраних Наглядовою радою Товариства (Протоколи Наглядової ради №5 від 17.06.2014 р., №40 від 17.07.2017 р.), у зв'язку з прийняттям та затвердженням Статуту Товариства в новій редакції:

- Члена Правління - Коробчук Тетяни Миколаївни;
- Члена Правління - Литвиненко Сергія Вікторовича;
- Члена Правління - Ковальчука Олександра Володимировича.

З питання №28 "Прийняття рішення про обрання Керівника Виконавчого органу Товариства" - прийнято рішення:

28.1 Обрати на посаду Директора Товариства Коробчук Тетяну Миколаївну терміном на 5 років.

28.2 Встановити, що повноваження Коробчук Т.М.на посаді Директора Товариства набувають чинності з моменту прийняття рішення цими Загальними зборами.

28.3 У подальшому питання обрання та припинення повноважень Директора Товариства вирішувати відповідно до положень Статуту Товариства в новій редакції, затвердженій цими Загальними зборами та чинного законодавства України.

28.4 Уповноважити Наглядову раду Товариства укласти контракт з Коробчук Т.М.на посаді Директора Товариства в порядку, встановленому чинним законодавством України та Статутом Товариства в новій редакції, зокрема:

- затвердити умови контракту;
- встановити розмір винагороди;
- визначити особу, уповноважену на підписання контракту.

Позачергових загальних зборів в звітному році не було. Факту ініціювання позачергових загальних зборів не було.

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) д/н		

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		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 (вказати)	Іменними бюлетенями для голосування.		

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 (вказати)	Позачергові збори не скликалися.		

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

ні

У разі скликання позачергових загальних зборів вказуються 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	д/н		
Інше (вказати)	д/н		

У разі скликання, але не проведення чергових загальних зборів вказується причина їх не проведення:

д/н

У разі скликання, але не проведення позачергових загальних зборів вказується причина їх не проведення:

д/н

4) Інформація про наглядову раду та виконавчий орган емітента

Протягом 2019 р. (в період з 18.04.2019 р по 31.12.2019 р.) працювали:

1. Наглядова рада ПРАТ «АТ НДІРВ» (колегіальний орган управління) у складі, обраному річними загальними зборами акціонерів (протокол ЗЗА б/н від 18.04.2019 р.) у кількості 3-х осіб.

Наглядова рада є органом управління, який забезпечує захист прав акціонерів Товариства, в межах компетенції, визначеної чинним законодавством України та Статутом Товариства, контролює та регулює діяльність Директора Товариства.

Питання правового статусу Голови та членів Наглядової ради, повноважень та обов'язків, скликання та проведення засідань Наглядової ради регулюються Статутом ПРАТ «АТ НДІРВ» та Положенням «Про Наглядову раду ПРАТ «АТ НДІРВ», які затверджені річними загальними зборами акціонерів (протокол

ЗЗА б/н від 18.04.2019 р.).

2. Директор ПРАТ «АТ НДІРВ» (одноосібний виконавчий орган), якого обрано річними загальними зборами акціонерів (протокол ЗЗА б/н від 18.04.2019 р.).

Директор діє від імені Товариства, здійснює загальне керівництво діяльністю Товариства, управління поточною діяльністю Товариства відповідно положень Статуту. Директор підзвітний Загальним зборам і Наглядовій раді, організовує виконання їх рішень.

Питання правового статусу Директора, повноваження та обов'язки, прийняття рішень та їх оформлення регулюються Статутом ПРАТ «АТ НДІРВ», який затверджено річними загальними зборами акціонерів (протокол ЗЗА б/н від 18.04.2019 р.).

Протягом 2019 р. (в період з 01.01.2019 р по 18.04.2019 р.) працювали:

1. Наглядова рада ПАТ «АТ НДІРВ» (колегіальний орган управління), яку обрано рішенням річних загальних зборів акціонерів (протокол ЗЗА б/н від 23.04.2015 р.), на підставі Статуту ПАТ «АТ НДІРВ» та Положення «Про Наглядову раду ПАТ «АТ НДІРВ», які затверджені річними загальними зборами акціонерів (протокол ЗЗА б/н від 29.04.2014 р.).

2. Правління ПАТ «АТ НДІРВ» (колегіальний виконавчий орган), якого обрано рішеннями Наглядової ради (протоколи НР № 5 від 17.06.2014 р., №40 від 17.07.2017 р.), на підставі Статуту ПАТ «АТ НДІРВ» та Положення «Про Правління ПАТ «АТ НДІРВ», які затверджені річними загальними зборами акціонерів (протокол ЗЗА б/н від 29.04.2014 р.)

Склад наглядової ради (за наявності)

	Кількість осіб
Членів наглядової ради - акціонерів	3
Членів наглядової ради - представників акціонерів	0
Членів наглядової ради - незалежних директорів	0

Комітети в складі наглядової ради (за наявності)

	Так	Ні
З питань аудиту		X
З питань призначень		X
З винагород		X
Інше (зазначити)	У складі Наглядової ради ПРАТ "АТ НДІРВ" ніяких комітетів не створено.	

У разі проведення оцінки роботи комітетів зазначається інформація щодо їх компетентності та ефективності, а також інформація щодо кількості засідань та яких саме комітетів наглядової ради

д/н
д/н

Персональний склад наглядової ради

Прізвище, ім'я, по батькові	Посада	Незалежний член	
		Так	Ні
Лукашук Тетяна Іванівна	Голова Наглядової ради		X

Опис:

Обрано членом Наглядової ради ПРАТ "АТ НДІРВ" за рішенням річних ЗЗА (протокол б/н від 18.04.2019 р.) зі строком повноважень - 3 роки.

Обрано Головою Наглядової ради ПРАТ "АТ НДІРВ" за рішенням Наглядової ради (протокол №1 від 19.04.2019 р.) строком на 3 роки.

Коротка Лідія Миколаївна	Член Наглядової ради		X
--------------------------	----------------------	--	---

Опис:
Обрано членом Наглядової ради ПРАТ "АТ НДІРВ" за рішенням річних ЗЗА (протокол б/н від 18.04.2019 р.) зі строком повноважень - 3 роки.

Бердіна Тетяна Олексіївна	Член Наглядової ради		X
---------------------------	----------------------	--	---

Опис:
Обрано членом Наглядової ради ПРАТ "АТ НДІРВ" за рішенням річних ЗЗА (протокол б/н від 18.04.2019 р.) зі строком повноважень - 3 роки

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 (вказати)	Вимоги до членів Наглядової ради, визначені в Положенні "Про Наглядову раду ПРАТ "АТ НДІРВ".	

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

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

Чи проводилися засідання наглядової ради?

Загальний опис прийнятих на них рішень:
Протягом 2019 р. (у період з 01.01.2019 р. по 18.04.2019 р.) Наглядова рада ПАТ «АТ НДІРВ» працювала у складі 3-х осіб (Олійник С.В. – Голова Наглядової ради, Верещак І.О. – член Наглядової ради, Некрасов І.Б – член Наглядової ради), яких обрано річними загальними зборами акціонерів (протокол б/н від 23.04.2015 р.), повноваження яких припинено річними загальними зборами акціонерів (протокол б/н від 18.04.2019 р.) у зв'язку з закінченням терміну повноважень.
У період з 01.01.2019 р. по 18.04.2019 р. Наглядова рада ПАТ «АТ НДІРВ» проводила засідання згідно Статуту ПАТ «АТ НДІРВ», Положення «Про Наглядову раду ПАТ «АТ НДІРВ», які затверджені річними загальними зборами акціонерів (протокол б/н від 29.04.2014 р.), в межах повноважень визначених абзацом третім ч.1 ст.53 Закону України «Про акціонерні товариства».
У період з 01.01.2019 р. по 18.04.2019 р. проведено 6 засідань Наглядової ради (протоколи від 09.01.2019 р. № 58, від 16.01.2019 р. № 59, від 22.02.2019 р. № 60, від 07.03.2019 р. № 61, від 02.04.2019 р. № 62, від 05.04.2019 р. № 63), на яких були розглянуті та прийняті рішення з питань забезпечення підготовки, скликання і проведення Загальних зборів, призначених на 18.04.2019 р., зокрема:
1. Прийнято рішення про проведення річних загальних зборів акціонерів ПАТ «АТ НДІРВ» у 2019 році та про дату,

місце та час проведення Загальних зборів.

2. Визначено дату складення переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення річних загальних зборів акціонерів ПАТ «АТ НДІРВ» та які мають право на участь у річних загальних зборах акціонерів ПАТ «АТ НДІРВ».
3. Обрано депозитарну установу, яка надаватиме Товариству додаткові послуги щодо інформаційного та організаційного забезпечення скликання та проведення річних загальних зборів акціонерів ПАТ «АТ НДІРВ», затверджено умови договору; встановлено розмір оплати її послуг.
4. Передано повноваження Реєстраційної комісії та Лічильної комісії депозитарній установі, яка надаватиме Товариству додаткові послуги щодо забезпечення проведення річних загальних зборів акціонерів ПАТ «АТ НДІРВ», затверджено умови договорів; встановлено розмір оплати її послуг.
5. Обрано Голову та секретаря річних загальних зборів акціонерів ПАТ «АТ НДІРВ».
6. Затверджено проект порядку денного та порядок денний річних загальних зборів акціонерів ПАТ «АТ НДІРВ».
7. Затверджено проекти рішень з питань, включених до проекту порядку денного річних загальних зборів акціонерів ПАТ «АТ НДІРВ».
8. Затверджено порядок та спосіб засвідчення бюлетенів для голосування на річних загальних зборах акціонерів ПАТ «АТ НДІРВ».
9. Затверджено порядок ознайомлення акціонерів з матеріалами, з якими вони можуть ознайомитися під час підготовки до річних загальних зборів акціонерів ПАТ «АТ НДІРВ».
10. Затверджено текст повідомлення про проведення річних загальних зборів акціонерів ПАТ «АТ НДІРВ» та визначено спосіб його направлення акціонерам.
11. Прийнято рішення про включення пропозицій/ відмову у включенні пропозицій (щодо нових питань порядку денного та/або нових проектів рішень до питань порядку денного) до проекту порядку денного річних загальних зборів акціонерів ПАТ «АТ НДІРВ».
12. Затверджено перелік кандидатів для обрання до складу Наглядової ради ПРАТ «АТ НДІРВ».
13. Затверджено форму та текст бюлетенів для голосування з питань порядку денного річних загальних зборів акціонерів ПАТ «АТ НДІРВ».
14. Обрано суб'єкта оціночної діяльності, затверджено умови договору; встановлено розмір оплати його послуг за проведення незалежної оцінки для визначення ринкової вартості акцій Товариства.
15. Розглянуто Звіт Наглядової ради ПАТ «АТ НДІРВ» за період з 01.01.2019 р. по 05.04.2019 р.
У період з 01.01.2019 р. по 18.04.2019 р. засідання Наглядової ради ПАТ «АТ НДІРВ» проводились в очній формі. В засіданнях Наглядової ради брали участь 3 члени Наглядової ради. Рішення з питань порядку денного приймались одностайно всіма членами Наглядової ради, присутніми на засіданнях. Всі проведені засідання Наглядової ради зареєстровані, рішення з питань порядку денного запротокольовані.

Протягом 2019 р. (у період з 18.04.2019 р. по 31.12.2019 р.) Наглядова рада ПРАТ «АТ НДІРВ» працювала у складі 3-х осіб (Лукашук Т.І. – Голова Наглядової ради, Коротка Л.М. – член Наглядової ради, Бердіна Т.О. – член Наглядової ради), яких обрано річними загальними зборами акціонерів від 18.04.2019 р.

У період з 18.04.2019 р. по 31.12.2019 р. Наглядова рада ПРАТ «АТ НДІРВ» проводила засідання згідно Статуту ПРАТ «АТ НДІРВ», Положення «Про Наглядову раду ПРАТ «АТ НДІРВ», які затверджені річними загальними зборами акціонерів (протокол б/н від 18.04.2019 р.).

У період з 18.04.2019 р. по 31.12.2019 р. проведено 11 засідань Наглядової ради (протоколи від 19.04.2019 р. № 1, від 24.04.2019 р. № 2, від 07.05.2019 р. № 3, від 14.05.2019 р. № 4, від 04.06.2019 р. № 5, від 01.07.2019 р. № 6, від 08.07.2019 р. № 7, від 09.12.2019 р. № 8, від 16.12.2019 р. № 9, від 19.12.2019 р. № 10, від 24.12.2019 р. № 11), на яких були розглянуті та прийняті рішення:

1. Обрано Голову та секретаря Наглядової ради ПРАТ «АТ НДІРВ».
2. Затверджено Структуру управління ПРАТ «АТ НДІРВ».
3. Затверджено умови контракту з Директором ПРАТ «АТ НДІРВ»; встановлено розмір винагороди; визначено особу, уповноважену підписати контракт з Директором ПРАТ «АТ НДІРВ».
4. Затверджено Річну інформацію емітента цінних паперів (річний звіт) Товариства за 2018 рік.
5. Прийнято рішення щодо продажу основних засобів ПРАТ «АТ НДІРВ» - газопроводу, який не використовується Товариством, та затверджено його ринкову вартість, визначену суб'єктом оціночної діяльності ТОВ "Хар-Експерт" станом на 09.04.2019 р.
6. Залучено суб'єкта оціночної діяльності ТОВ «Хар-Експерт», встановлено розмір оплати його послуг за проведення незалежних оцінок вартості основних засобів ПРАТ «АТ НДІРВ»:
 - опор зовнішнього освітлення у кількості 20 штук (з метою продажу);
 - трансформаторів ТМЗ-1000 у кількості 3 штук (з метою продажу);
 - комплексного випробувального стану (з метою визначення справедливої вартості основного засобу для бухгалтерського обліку);
 - «Котла «Колви-3000» - 2 шт. в комплекті» (з метою визначення справедливої вартості основного засобу для бухгалтерського обліку).
7. Затверджено ринкову вартість основних засобів ПРАТ «АТ НДІРВ», запропонованих для продажу, зокрема:
 - опор зовнішнього освітлення у кількості 20 штук;
 - трансформаторів ТМЗ-1000 у кількості 3 штук.
8. Затверджено ринкову вартість акцій Товариства, визначену суб'єктом оціночної діяльності ТОВ «Бізнес-Група Співдружність» станом на 12.03.2019 р.

У період з 18.04.2019 р. по 31.12.2019 р. засідання Наглядової ради ПРАТ «АТ НДІРВ» проводились в очній формі. В засіданнях Наглядової ради брали участь 3 члени Наглядової ради. Рішення з питань порядку денного приймалися одностайно всіма членами Наглядової ради, присутніми на засіданнях. Всі проведені засідання Наглядової ради зареєстровані, рішення з питань порядку денного запротокольовані.

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 (вказати)	д/н	

Інформація про виконавчий орган

Склад виконавчого органу	Функціональні обов'язки
--------------------------	-------------------------

Згідно Статуту ПРАТ "АТ НДІРВ" управління поточною діяльністю Товариства здійснює одноосібний виконавчий орган - Директор.

Директор - Коробчук Тетяна Миколаївна

Директор виконує свої обов'язки та повноваження, в межах компетенції, визначеної Статутом ПРАТ "АТ НДІРВ" та контрактом, що укладений з ним.

До компетенції Директора належить вирішення всіх питань, пов'язаних з керівництвом поточної діяльності Товариства, крім питань, що належать до виключної компетенції Загальних зборів та Наглядової ради. Директор підзвітний Загальним зборам і Наглядовій раді, організовує виконання їх рішень. Директор діє від імені Товариства в межах, встановлених Статутом Товариства та чинним законодавством.

До повноважень та функціональних обов'язків Директора належить:

- забезпечення виконання рішень Загальних зборів та Наглядової ради Товариства;
- вирішення питань щодо фінансово-господарської діяльності Товариства;
- організація господарської діяльності та фінансування Товариства;
- укладання угод, контрактів, договорів та інших правочинів, в межах компетенції, визначеної Статутом Товариства та чинним законодавством;
- приймання та звільнення працівників Товариства;
- здійснення перспективного планування робіт;
- здійснення контролю за раціональним та ефективним використанням матеріальних, трудових і фінансових ресурсів;
- забезпечення контролю за фінансовим станом Товариства та за результатами фінансово-господарської діяльності Товариства;
- організація управлінського обліку в Товаристві;
- ведення справ у всіх судових установах за всіма правами, наданими законом позивачу, відповідачу, тощо;
- забезпечення умов, необхідних для дотримання вимог чинного законодавства України та внутрішніх нормативних документів Товариства при прийнятті Загальними зборами та/ або Наглядовою радою відповідних рішень;
- забезпечення проведення аудиторської перевірки діяльності Товариства у випадку та порядку, визначених чинним законодавством та Статутом;
- надання інформації Наглядовій раді Товариства для прийняття нею рішень в межах своєї компетенції, тощо.

Опис: Протягом 2019 р. (з 18.04.2019 р. по 31.12.2019 р.) працював одноосібний Виконавчий орган - Директор. В звітному періоді Директором ПРАТ "АТ НДІРВ" приймалися рішення з наступних питань:

- про введення в дію Структури управління ПРАТ "АТ НДІРВ";
- про затвердження штатного розкладу ПРАТ "АТ НДІРВ" та внесення змін до нього;
- про переведення працівників ПРАТ "АТ НДІРВ" на нові посадові оклади;
- про внесення змін до Положення "Про систему та умови оплати праці працівників Товариства";
- про призначення відповідальних осіб за взаємодію з АТ "Харківобленерго", ПРАТ "Харківенергозбут";
- про призначення відповідальних осіб за збереження електричних мереж, за електричне господарство, за архів ПРАТ "АТ НДІРВ";
- про надання права підпису на документах;
- про внесення змін до установчих документів Товариства;
- про введення в дію Положення "Про Наглядову раду ПРАТ "АТ НДІРВ";
- про зміну фінансових реквізитів Товариства;
- про проведення інвентаризації основних засобів, нематеріальних активів, товарно-матеріальних цінностей, грошових коштів, документів та розрахунків;
- про створення комісії з проведення інвентаризації матеріальних цінностей, створених по темі "Сапсан-СУ" та по темі "Сапсан-БРТС";
- про списання основних засобів;
- про протипожежні заходи та підвищення протипожежного режиму на підприємстві в осінньо-зимовий період 2019-2020 рр.;
- про встановлення розпорядку робочого дня на 2020 р.;
- про встановлення неповного робочого тижня на 2020 р.;
- про перенесення робочих днів у грудні 2019 р. та січні 2020 р.

Всі рішення Директора оформлені наказами. Протягом 2019 р. (з 18. 04.2019 р. по 31.12.2019 р.) Директором випущено 28 наказів.

Протягом 2019 р. (з 01.01.2019 р. по 18.04.2019 р.) працював колегіальний Виконавчий орган - Правління (склад: Т.в.о Голови правління-директора Коробчук Т.М., член Правління Литвиненко С.В., член Правління Ковальчук О.В.), повноваження якого припинено за рішенням річних загальних зборів акціонерів (протокол б/н від 18.04.2019 р.). Рішення Правління приймалися відповідно до Статуту ПАТ "АТ НДІРВ" та Положення "Про Правління ПАТ "АТ НДІРВ", які затверджені річними загальними зборами акціонерів (протокол б/н від 29.04.2014 р.).

В звітному періоді Правлінням ПАТ "АТ НДІРВ" приймалися рішення з наступних питань:

- про підсумки роботи Товариства у 2018 р.;
- про проведення аудиторської перевірки;
- про підготовку та проведення річних загальних зборів акціонерів у 2019 р.;
- про вчинення правочину щодо списання (ліквідації) рухомого майна;
- про отримання реєстру власників іменних цінних паперів Товариства.

Протягом 2019 р. (з 01.01.2019 р. по 18.04.2019 р.) проведено 9 засідань Правління. Всі проведені засідання Правління зареєстровані, рішення з питань порядку денного запротокольовані.

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 напрямків 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	так	ні	ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів ревізійної комісії	так	ні	ні	ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів виконавчого органу	ні	так	ні	ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів наглядової ради	так	ні	ні	ні
Прийняття рішення про притягнення до майнової відповідальності членів виконавчого органу	ні	ні	ні	так
Прийняття рішення про додатковий випуск акцій	так	ні	ні	ні
Прийняття рішення про викуп, реалізацію та розміщення власних акцій	так	ні	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)

так

Які документи передбачені 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 (вказати)	ПРАТ "АТ НДІРВ" інших положень не має.	

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

Чи готує акціонерне товариство фінансову звітність відповідно 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 (вказати) д/н		

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

	Так	Ні
З власні 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 (вказати)	У 2019 р. Ревізійною комісією ПАТ "АТ НДІРВ" здійснювалась планова перевірка за наслідками фінансово-господарської діяльності Товариства за 2018 р. Річними загальними зборами акціонерів (протокол б/н від 18.04.2019 р.) припинено повноваження Ревізійної комісії ПАТ "АТ НДІРВ" та прийнято рішення Ревізійну комісію ПРАТ "АТ НДІРВ" не обирати.	

б) 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	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ГРАНД ГЛОБАЛ ДІВАЙСІЗ"	35489619	50
3	Верещак Олександр Петрович		6,765702
4	Верещак Ігор Олександрович		6,124417
2	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ НАУКОВО-ВИРОБНИЧЕ ОБ'ЄДНАННЯ "ТЕРМОСИСТЕМИ"	30429178	6,023279
5	Верещак Альона Валеріївна		7,645996

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
206698040	27914875	п.10 р.VI ЗУ "Про депозитарну систему України"	12.10.2014

Згідно ЗУ "Про акціонерні товариства" у Загальних зборах можуть брати участь особи, включені до Переліку акціонерів, які мають право на таку участь. Перелік складається в порядку, визначеному законодавством про депозитарну систему України, станом на 24 годину за 3 робочі дні до дня проведення зборів. Згідно ЗУ "Про депозитарну систему України" цінні папери власників акцій, які не уклали з обраною емітентом депозитарною установою, договір про обслуговування рахунку у цінних паперах від власного імені або не здійснили переказ належних їм прав на цінні папери на свій рахунок у цінних паперах, відкритий в іншій депозитарній установі, не враховуються при визначенні кворуму та при голосуванні на Загальних зборах. Зазначені обмеження встановлюються в Переліку акціонерів, які мають право на участь у Загальних зборах.

Встановлення та скасування обмежень щодо врахування цінних паперів при визначенні кворуму та при голосуванні в органах емітента встановлюються депозитарною установою в системі депозитарного обліку, в терміни та порядку, визначені чинним

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

У 2019 р. у складі органів управління та контролю Товариства, за рішенням річних загальних зборів акціонерів (протокол б/н від 18.04.2019 р), відбулись зміни, у зв'язку зі зміною типу акціонерного товариства, затвердженням Статуту ПРАТ «АТ НДІРВ» та обранням 18.04.2019 р. за рішенням Загальних зборів органів управління Товариства відповідно до нової редакції Статуту, а саме:

- 1) припинено повноваження Наглядової ради ПАТ «АТ НДІРВ», змінено кількісний склад Наглядової ради, обрано Наглядову раду відповідно до Статуту ПРАТ «АТ НДІРВ» з урахуванням вимог та обмежень, встановлених чинним законодавством України;
- 2) достроково припинено повноваження Колегіального виконавчого органу – Правління ПАТ "АТ НДІРВ", замість якого, відповідно до Статуту ПРАТ «АТ НДІРВ», обрано Одноосібний виконавчий орган – Директора;
- 3) припинено повноваження Ревізійної комісії ПАТ «АТ НДІРВ»; прийнято рішення Ревізійну комісію ПРАТ «АТ НДІРВ» не обирати.

Станом на 31.12.2019 р. порядок призначення (обрання) та звільнення (припинення повноважень) посадових осіб емітента регулюється чинним законодавством України та внутрішніми документами Товариства, зокрема, Статутом ПРАТ «АТ НДІРВ», Положенням «Про Наглядову раду ПРАТ «АТ НДІРВ», які затвердженні річними загальними зборами акціонерів (протокол б/н від 18.04.2019 р.).

1. Порядок обрання та припинення повноважень Наглядової ради ПРАТ «АТ НДІРВ»:

Згідно Статуту ПРАТ «АТ НДІРВ» обрання членів Наглядової ради здійснюється Загальними зборами шляхом кумулятивного голосування.

Наглядова рада обирається у кількості 3-х осіб строком на 3 роки.

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

Членами Наглядової ради можуть бути лише фізичні особи.

До складу Наглядової ради обираються акціонери або особи, які представляють їхні інтереси (представники акціонерів).

До складу Наглядової ради можуть обиратися незалежні директори. Вимоги до незалежних директорів визначаються чинним законодавством України.

Повноваження члена Наглядової ради дійсні з моменту прийняття рішення Загальними зборами про його обрання, якщо інше не встановлено рішенням Загальних зборів.

Якщо, після закінчення строку, на який обрано членів Наглядової ради, Загальними зборами не прийняті рішення з питань припинення їх повноважень та обрання нового складу Наглядової ради, повноваження членів Наглядової ради припиняються, крім повноважень з підготовки, скликання та проведення Загальних зборів.

Акціонер, представник якого обраний членом Наглядової ради, може в будь-який момент замінити такого представника іншим представником. Для цього акціонер направляє Товариству письмове повідомлення про заміну свого представника. Повідомлення повинне містити інформацію, передбачену чинним законодавством України.

У випадку, якщо член Наглядової ради є представником декількох акціонерів, повідомлення про заміну члена Наглядової ради - представника акціонерів підписується всіма акціонерами, представником яких член Наглядової ради є.

У разі заміни члена Наглядової ради - представника акціонера повноваження відкликаною члена Наглядової ради припиняються, а новий член Наглядової ради набуває повноважень з моменту отримання Товариством, в порядку встановленому чинним законодавством України та Положенням про Наглядову раду Товариства, письмового повідомлення від акціонера (акціонерів), представником якого (яких) є відповідний член Наглядової ради.

Якщо кількість членів Наглядової ради, повноваження яких дійсні, становить менше половини її кількісного складу, Товариство протягом 3 (трьох) місяців має скликати позачергові Загальні збори для обрання всього складу Наглядової ради.

Обрання Голови Наглядової ради здійснюється членами Наглядової ради із їх числа простою більшістю голосів від кількісного складу Наглядової ради.

Наглядова рада має право в будь-який час переобрати Голову Наглядової ради.

Головою Наглядової ради не може бути обрано члена Наглядової ради, який протягом попереднього року був Директором Товариства.

Голова та член Наглядової ради не може бути одночасно Директором, та/або Головою (членом) Ревізійної комісії та/або Головою (членом) Лічильної комісії Товариства.

Повноваження членів Наглядової ради припиняються за рішенням Загальних зборів щодо всього складу Наглядової ради.

Загальні збори Товариства можуть прийняти рішення про дострокове припинення повноважень членів Наглядової ради та одночасне обрання нових членів Наглядової ради.

Без рішення Загальних зборів повноваження члена Наглядової ради припиняються:

- за власним бажанням за умови письмового повідомлення про це Товариства за два тижні;
- в разі неможливості виконання обов'язків члена Наглядової ради за станом здоров'я;
- в разі набрання законної сили вироку чи рішення суду, яким його засуджено до покарання, що виключає можливість виконання обов'язків члена Наглядової ради;
- у разі смерті, визнання його недієздатним, обмежено дієздатним, безвісно відсутнім, померлим;
- у разі отримання Товариством письмового повідомлення про заміну члена Наглядової ради, який є представником акціонера.

З Головою та членами Наглядової ради укладаються цивільно-правові договори або трудові договори (контракти), умови яких затверджуються Загальними зборами.

За рішенням річних загальних зборів акціонерів (протокол б/н від 18.04.2019 р.) з Головою та членами Наглядової ради ПРАТ «АТ НДІРВ» укладено цивільно-правові договори, згідно яких винагорода або компенсації при звільненні не передбачені.

Протягом 2019 р. (з 18.04.2019 р. по 31.12.2019 р.) члени Наглядової ради ПРАТ «АТ НДІРВ» не звільнялися; винагорода не виплачувалась.

2. Порядок обрання та припинення повноважень Директора ПРАТ «АТ НДІРВ»:

Згідно Статуту ПРАТ «АТ НДІРВ» обрання Директора та припинення його повноважень здійснюється Наглядовою радою Товариства.

Рішення Наглядової ради щодо обрання або припинення повноважень Директора приймається простою більшістю голосів членів Наглядової ради, які приймають участь у засіданні.

Директор Товариства обирається терміном на 5 (п'ять) років з числа фізичних осіб, які мають повну цивільну дієздатність.

Директор може переобиратися необмежену кількість разів.

Строк повноважень Директора починається з моменту прийняття Наглядовою радою рішення про його обрання, якщо інше не зазначено в самому рішенні, та діє до моменту переобрання в порядку, передбаченому чинним законодавством України та Статутом.

Повноваження Директора можуть бути достроково припинені за рішенням Наглядової ради відповідно до підстав, передбачених чинним законодавством України та контрактом.

У разі винесення на Наглядову раду питання щодо дострокового припинення повноважень Директора, до порядку денного обов'язково включається питання про обрання нового Директора або призначення виконуючого обов'язки Директора Товариства.

Рішення Наглядової ради з питання призначення виконуючого обов'язки Директора Товариства приймається простою більшістю голосів членів Наглядової ради, які приймають участь у засіданні.

Наглядова рада має право відсторонити від здійснення повноважень Директора, дії або бездіяльність якого порушують права акціонерів чи самого Товариства, а також у випадках порушень та/або ігнорування умов, визначених у контракті, укладеному з Директором, до вирішення Наглядовою радою питання про припинення його повноважень.

В цих випадках Наглядова рада зобов'язана призначити виконуючого обов'язки Директора Товариства до проведення засідання Наглядової ради, до порядку денного якого має бути включено питання про припинення повноважень Директора та обрання Директора.

Рішення Наглядової ради з питання відсторонення Директора від здійснення повноважень та обрання особи, яка тимчасово здійснюватиме повноваження Директора у разі його відсторонення приймається простою більшістю голосів членів Наглядової ради, які приймають участь у засіданні.

У разі тимчасової відсутності Директора, яка пов'язана з відпусткою, відрядженням, хворобою, повноваження Директора здійснює заступник Директора (у разі його призначення) або інша особа, яка перебуває з Товариством в трудових відносинах, про що складається відповідний наказ Директора.

З Директором укладається контракт, умови якого затверджуються Наглядовою радою Товариства.

За рішенням Наглядової ради ПРАТ «АТ НДІРВ» (протокол №1 від 19.04.2019 р.) з Директором укладено контракт, згідно якого винагорода або компенсація при звільненні не передбачена.

Протягом 2019 р. (з 18.04.2019 р. по 31.12.2019 р.) Директор ПРАТ «АТ НДІРВ» не звільнявся;

винагорода не виплачувалась.

3. Порядок призначення та звільнення Головного бухгалтера Товариства:

Головний бухгалтер Товариства призначається та звільняється з посади згідно з наказом Керівника Товариства.

Протягом 2019 р. Головний бухгалтер не звільнявся; винагорода не виплачувалась.

4. Протягом 2019 р. (з 01.01.2019 р. по 18.04.2019 р.) порядок призначення (обрання) та звільнення (припинення повноважень) посадових осіб ПАТ "АТ НДІРВ" регулювався чинним законодавством України та внутрішніми документами Товариства, зокрема, Статутом ПАТ «АТ НДІРВ», Положенням «Про Наглядову раду ПАТ «АТ НДІРВ», Положенням «Про Правління ПАТ «АТ НДІРВ», Положенням «Про Ревізійну комісію ПАТ «АТ НДІРВ», які затвердженні річними загальними зборами акціонерів (протокол б/н від 29.04.2014 р.).

У 2019 році за рішенням річних загальних зборів акціонерів (протокол б/н від 18.04.2019 р):

1) припинено повноваження Наглядової ради ПАТ «АТ НДІРВ»;

За рішенням річних загальних зборів акціонерів (протокол б/н від 23.04.2015 р.) з Головою та членами Наглядової ради ПАТ «АТ НДІРВ» укладено цивільно-правові договори, згідно яких винагорода або компенсація при звільненні не передбачена; винагорода та компенсації при звільненні не виплачувались;

2) достроково припинено повноваження Правління ПАТ «АТ НДІРВ»;

За рішенням Наглядової ради (протоколи №5 від 17.06.2014 р.; №40 від 17.07.2017 р.) з членами Правління ПАТ «АТ НДІРВ» укладено контракти, згідно яких винагорода або компенсація при звільненні не передбачена. При звільненні розрахунок здійснено відповідно до чинного законодавства України;

3) припинено повноваження Ревізійної комісії ПАТ «АТ НДІРВ».

За рішенням річних загальних зборів акціонерів (протокол б/н від 29.04.2014 р.) з Головою та членами Ревізійної комісії ПАТ «АТ НДІРВ» укладено цивільно-правові договори, згідно яких винагорода або компенсація при звільненні не передбачена; винагорода та компенсації при звільненні не виплачувались.

9) Повноваження посадових осіб емітента

У 2019 р. у складі органів управління та контролю Товариства, за рішенням річних загальних зборів акціонерів (протокол б/н від 18.04.2019 р), відбулись зміни, у зв'язку зі зміною типу акціонерного товариства, затвердженням Статуту ПРАТ «АТ НДІРВ» та обранням 18.04.2019 р. за рішенням Загальних зборів органів управління Товариства відповідно до нової редакції Статуту, а саме:

1) припинено повноваження Наглядової ради ПАТ «АТ НДІРВ», змінено кількісний склад Наглядової ради, обрано Наглядову раду відповідно до Статуту ПРАТ «АТ НДІРВ» з урахуванням вимог та обмежень, встановлених чинним законодавством України;

2) достроково припинено повноваження Колегіального виконавчого органу – Правління ПАТ "АТ НДІРВ", замість якого, відповідно до Статуту ПРАТ «АТ НДІРВ», обрано Одноосібний виконавчий орган – Директора;

3) припинено повноваження Ревізійної комісії ПАТ «АТ НДІРВ»; прийнято рішення Ревізійну комісію ПРАТ «АТ НДІРВ» не обирати.

Станом на 31.12.2019 р. повноваження та обов'язки посадових осіб емітента визначені чинним законодавством України та внутрішніми документами Товариства, зокрема, Статутом ПРАТ «АТ НДІРВ» та Положенням «Про Наглядову раду ПРАТ «АТ НДІРВ», які затвердженні річними загальними зборами акціонерів (протокол б/н від 18.04.2019 р.).

1. Повноваження Голови та членів Наглядової ради, визначені Статутом ПРАТ «АТ НДІРВ», Положенням "Про Наглядову раду ПРАТ «АТ НДІРВ» та договорами, укладеними з ними, які затвердженні річними загальними зборами акціонерів (протокол б/н від 18.04.2019 р.).

Повноваження Голови Наглядової ради ПРАТ «АТ НДІРВ»:

- організовує роботу Наглядової ради та керує її діяльністю;
- скликає засідання Наглядової ради та головує на них; визначає дату, час, місце проведення та порядок денний засідань Наглядової ради;
- організовує ведення протоколів засідань Наглядової ради, забезпечує підготовку документів, необхідних для проведення засідання Наглядової ради;
- організовує підготовку доповіді для звіту перед Загальними зборами про діяльність Наглядової ради, загальний стан Товариства;

- надає доручення членам Наглядової ради в межах їх компетенції;
- організовує обрання Голови та секретаря Загальних зборів;
- організовує обрання Реєстраційної комісії Загальних зборів;
- підтримує постійні контакти з посадовими особами Товариства;
- підписує виписки з протоколів засідань Наглядової ради;
- здійснює інші повноваження, передбачені Статутом ПРАТ "АТ НДІРВ" та Положенням "Про Наглядову раду ПРАТ «АТ НДІРВ».

Повноваження Секретаря Наглядової ради ПРАТ "АТ НДІРВ":

- здійснює організацію і підготовку засідань Наглядової ради за дорученням Голови Наглядової ради;
- забезпечує Голову та членів Наглядової ради необхідною інформацією та документацією;
- здійснює облік кореспонденції, яка адресована Наглядовій раді, та організовує підготовку відповідних відповідей;
- здійснює оформлення протоколів засідань Наглядової ради та виписок з них;
- здійснює ведення протоколів засідань Наглядової ради.

Голова та члени Наглядової ради мають право:

- особисто або разом з іншими членами Наглядової ради приймати участь у Загальних зборах;
- отримувати повну, достовірну та своєчасну інформацію про Товариство, необхідну для виконання своїх функцій; знайомитися із документами Товариства, отримувати їх копії;
- вимагати скликання засідання Наглядової ради;
- виносити питання на розгляд Наглядової ради;
- брати участь в обговоренні та голосувати з питань порядку денного на засіданні Наглядової ради;
- надавати у письмовій формі зауваження на рішення Наглядової ради;
- заслуховувати звіти Директора Товариства з окремих питань діяльності Товариства;
- залучати експертів до аналізу окремих питань діяльності Товариства;
- отримувати винагороду та компенсаційні виплати, пов'язані із виконанням функцій члена Наглядової ради;
- вирішувати інші питання в межах своєї компетенції, а також за дорученням Загальних зборів та Наглядової ради.

Голова Наглядової ради має право:

- діяти від імені Наглядової ради Товариства;
- від імені Наглядової ради виносити питання на розгляд Загальних зборів;
- запрошувати на засідання Наглядової ради осіб, право яких на участь у таких засіданнях встановлено чинним законодавством України, Статутом Товариства та його внутрішніми положеннями;
- від імені Наглядової ради звертатись до Директора з приводу надання ними інформації та документів про діяльність Товариства в межах їх компетенції.

У період з 18.04.2019 р. по 31.12.2019 р. Наглядова рада ПРАТ "АТ НДІРВ" працювала у складі, обраному річними загальними зборами акціонерів (протокол б/н від 18.04.2019 р.).

З метою виконання повноважень, визначених внутрішніми документами ПРАТ «АТ НДІРВ», обов'язки між членами Наглядової ради були розподілені наступним чином:

1) Голова Наглядової ради Лукашук Т.І.:

- організовувала роботу Наглядової ради та керувала її діяльністю;
- скликала засідання Наглядової ради та головувала на них; визначала дату, час, місце проведення та порядок денний засідань Наглядової ради;
- організовувала ведення протоколів засідань Наглядової ради;
- забезпечувала підготовку документів, необхідних для проведення засідань Наглядової ради;
- доповідала на засіданнях Наглядової ради;
- надавала доручення членам Наглядової ради щодо підготовки матеріалів для проведення засідань Наглядової ради;
- надавала виписки з протоколів засідань Наглядової ради;
- здійснювала інші повноваження, передбачені Статутом ПРАТ "АТ НДІРВ" та Положенням "Про Наглядову раду ПРАТ «АТ НДІРВ».

2) Секретар Наглядової ради Коротка Л.М.:

- здійснювала організацію і підготовку засідань Наглядової ради за дорученням Голови Наглядової

ради;

- здійснювала облік кореспонденції, яка адресована Наглядовій раді;
- забезпечувала Голову та члена Наглядової ради необхідною інформацією та документацією;
- здійснювала ведення та оформлення протоколів засідань Наглядової ради;
- оформлювала виписки з протоколів засідань Наглядової ради;
- доповідала на засіданнях Наглядової ради з питань, включених до порядку денного;
- приймала участь у засіданнях.

3) Член Наглядової ради Бердіна Т.О.:

- за дорученням Голови Наглядової ради здійснювала підготовку документів, необхідних для проведення окремих засідань Наглядової ради;
- доповідала на засіданні Наглядової ради;
- здійснювала нагляд за дотриманням законодавчих та інших нормативно-правових актів, що стосуються діяльності Товариства;
- приймала участь у засіданнях.

Голова та члени Наглядової ради виконували свої обов'язки особисто і не передавали власні повноваження іншій особі.

2. Повноваження Директора ПРАТ «АТ НДІРВ», визначені Статутом ПРАТ «АТ НДІРВ», який затверджено річними загальними зборами акціонерів (протокол б/н від 18.04.2019 р.) та контрактом, укладеним з ним, який затверджено Наглядовою радою ПРАТ «АТ НДІРВ» (протокол №1 від 19.04.2019р.)

Повноваження Директора ПРАТ «АТ НДІРВ» :

- діяти від імені Товариства, в т.ч.представляти інтереси Товариства у всіх вітчизняних та іноземних підприємствах, в установах і організаціях, в органах державної влади і органах місцевого самоврядування, у відносинах з юридичними особами та громадянами, в межах та порядку, визначених чинним законодавством України та Статутом; вести переговори, вчиняти правочини (укладати договори, угоди тощо) від імені Товариства; ставити перший підпис на різні документи, в тому числі фінансові та інші з урахуванням вимог чинного законодавства України;
- представляти Товариство у відносинах з іншими суб'єктами господарської діяльності та фізичними особами як на території України, так і за її межами;
- керувати поточними справами Товариства і забезпечувати виконання рішень Загальних зборів та Наглядової ради Товариства;
- вирішувати питання щодо фінансово-господарської та виробничої діяльності Товариства в межах, передбачених Статутом;
- підписувати довіреності, договори та інші документи на провадження дій від імені Товариства, враховуючи обмеження, встановлені Статутом;
- приймати рішення про вчинення правочинів, якщо ринкова вартість майна, робіт або послуг, що є його предметом, не перевищує 10 (десяти) відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства;
- розпоряджатися коштами та майном Товариства, враховуючи обмеження, встановлені Статутом;
- наймати та звільняти працівників Товариства;
- затверджувати штатний розпис Товариства; посадові інструкції з правами та обов'язками працівників Товариства, в тому числі головного бухгалтера та керівників підрозділів відповідно до чинного законодавства України; визначати розміри посадових окладів всіх працівників Товариства (окрім працівників, розмір та умови винагороди яких визначаються Загальними зборами або Наглядовою радою);
- керувати роботою структурних підрозділів Товариства;
- видавати накази, розпорядження і давати вказівки, обов'язкові для виконання всіма працівниками Товариства;
- затверджувати Правила внутрішнього трудового розпорядку Товариства та інші нормативні документи Товариства, що регулюють його виробничу, комерційну та соціальну діяльність;
- вживати заходи по досудовому врегулюванню спорів, підписувати позови та скарги, підписувати всі документи, що стосуються судових розглядів позовів та скарг, представляти інтереси Товариства в судах з усіма правами, наданими законом позивачу, відповідачу, третій особі в судовому процесі, в тому числі повністю або частково відмовлятися від позовних вимог, визнавати позов, змінювати підставу або предмет позову, укладати мирову угоду, оскаржувати рішення суду, подавати виконавчий документ до стягнення або видавати довіреність на вчинення відповідних дій іншій особі;

- виконувати інші функції, необхідні для забезпечення поточної діяльності Товариства;
- приймати рішення з інших питань, що виникають в процесі діяльності Товариства, за винятком тих, що належать до виключної компетенції Загальних зборів та Наглядової ради;
- виносити у встановленому порядку на розгляд Наглядової ради, Загальних зборів питання, пов'язані з діяльністю Товариства;
- здійснювати інші повноваження, передбачені контрактом з Директором.

У період з 18.04.2019 р. по 31.12.2019 р. повноваження та обов'язки Директора виконувала Коробчук Т.М., обрана річними загальними зборами акціонерів (протокол б/н від 18.04.2019 р.).

З метою забезпечення поточної діяльності Товариства Коробчук Т.М. на посаді Директора вирішувала питання оперативного управління Товариством в межах, передбачених Статутом та контрактом, зокрема:

- керувала поточними справами Товариства і забезпечувала виконання рішень Загальних зборів та Наглядової ради Товариства;
- вирішувала питання щодо фінансово-господарської та виробничої діяльності Товариства в межах, передбачених Статутом Товариства;
- приймала рішення про вчинення правочинів, в межах компетенції, визначеної Статутом;
- розпоряджалася коштами та майном Товариства, враховуючи обмеження, встановлені Статутом;
- здійснювала контроль за раціональним та ефективним використанням матеріальних, трудових і фінансових ресурсів;
- організовувала матеріально-технічне забезпечення діяльності Товариства;
- здійснювала перспективне планування робіт Товариства;
- здійснювала аналіз стану виконання планів, організації робіт;
- організовувала управлінський облік в Товаристві;
- забезпечувала контроль за фінансовим станом Товариства та за результатами фінансово - господарської діяльності Товариства;
- керувала роботою структурних підрозділів Товариства;
- забезпечувала умови для вдосконалення організації праці, виконання робіт і управління підрозділами;
- видавала накази, розпорядження, обов'язкові для виконання всіма працівниками Товариства;
- підписала угоду з колективом Товариства;
- розробила та затвердила Правила внутрішнього трудового розпорядку Товариства;
- налагоджувала юридичне, економічне, бухгалтерське та інформаційне забезпечення діяльності Товариства;
- здійснювала заходи по досудовому врегулюванню спорів та в судовому порядку;
- забезпечувала дотримання Товариством норм законодавства України.

3. Повноваження Головного бухгалтера Товариства визначаються Законом України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» та посадовою інструкцією.

Повноваження головного бухгалтера:

- забезпечення дотримання встановлених єдиних методологічних засад бухгалтерського обліку;
- складання та подання, у встановлені строки, фінансової звітності;
- організація контролю за відображенням на рахунках бухгалтерського обліку всіх бухгалтерських операцій;
- ведення податкового обліку;
- контроль за використанням матеріальних ресурсів, тощо.

Головний бухгалтер має право:

- діяти від імені Товариства, в межах, визначених посадовою інструкцією;
- представляти інтереси Товариства у взаємовідносинах з іншими організаціями, установами з господарсько-фінансових та інших питань;
- підписувати документи в межах своєї компетенції;
- виносити на розгляд Директора Товариства пропозиції по вдосконаленню роботи, пов'язаної з обов'язками, що передбачені посадовою інструкцією;
- повідомляти Директора Товариства про всі виявлені недоліки в діяльності Товариства та вносити пропозиції щодо їх усунення;
- вимагати та отримувати від працівників Товариства інформацію та документи, необхідні для виконання його посадових обов'язків.

У 2019 р. повноваження та обов'язки Головного бухгалтера виконувала Ляубе О.В., призначена на

посаду наказом директора №26-к від 12.10.2018 р.

З метою дотримання вимог чинного законодавства щодо ведення бухгалтерського та податкового обліку на підприємстві, Ляубе О.В. на посаді головного бухгалтера:

- організувала роботу бухгалтерії та контроль за відображенням на рахунках бухгалтерського обліку всіх господарських операцій;
- організувала ведення бухгалтерського та податкового обліку;
- здійснювала контроль за дотриманням порядку оформлення та подання до обліку первинних документів;
- забезпечувала складання на підставі даних бухгалтерського обліку фінансової звітності підприємства, її підписання та надання в установлені строки користувачам;
- забезпечувала своєчасне перерахування податків та зборів, передбачених законодавством, здійснення розрахунків з іншими кредиторами згідно з договірними зобов'язаннями;
- здійснювала проведення інвентаризаційної роботи на підприємстві;
- організувала роботу з підготовки пропозицій для Директора підприємства щодо визначення облікової політики підприємства, внесення змін до вибраної облікової політики;
- запроваджувала удосконалення діючої автоматизованої системи оброблення даних бухгалтерського обліку з урахуванням особливостей діяльності Товариства.

4. Протягом 2019 р. (з 01.01.2019 р. по 18.04.2019 р.) посадові особи ПАТ "АТ НДІРВ" виконували повноваження та обов'язки, визначені чинним законодавством України та внутрішніми документами Товариства, зокрема, Статутом ПАТ «АТ НДІРВ», Положенням «Про Наглядову раду ПАТ «АТ НДІРВ», Положенням «Про Правління ПАТ «АТ НДІРВ», Положенням «Про Ревізійну комісію ПАТ «АТ НДІРВ», які затверджені річними загальними зборами акціонерів (протокол б/н від 29.04.2014 р.) та договорами (контрактами), укладеними з ними, а саме:

1) Наглядова рада ПАТ «АТ НДІРВ» виконували повноваження та обов'язки, визначені Статутом ПАТ «АТ НДІРВ», Положенням «Про Наглядову раду ПАТ «АТ НДІРВ», які затверджені річними загальними зборами акціонерів (протокол б/н від 29.04.2014 р.) та договорами, які затверджені річними загальними зборами акціонерів (протокол б/н від 23.04.2015 р.).

2) Ревізійна комісія ПАТ «АТ НДІРВ» виконували повноваження та обов'язки, визначені Статутом ПАТ «АТ НДІРВ», Положенням «Про Ревізійну комісію ПАТ «АТ НДІРВ» та договорами, які затверджені річними загальними зборами акціонерів (протокол б/н від 29.04.2014 р.).

3) Правління ПАТ «АТ НДІРВ» виконувало повноваження та обов'язки, визначені Статутом ПАТ «АТ НДІРВ», Положенням «Про Правління ПАТ «АТ НДІРВ», які затверджені річними загальними зборами акціонерів (протокол б/н від 29.04.2014 р.) та контрактами, які затверджені Наглядовою радою (протоколи №5 від 17.06.2014 р., №40 від 17.07.2017 р.).

10) Інформація аудитора щодо звіту про корпоративне управління

Управлінський персонал ПРАТ «АТ НДІРВ» несе відповідальність за іншу інформацію.

Інша інформація складається зі Звіту корпоративного управління ПРАТ «АТ НДІРВ» за 2019 рік, складеного у відповідності до вимог ст. 40' Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» від 23.02.2006 №3480-IV, але не є фінансовою звітністю та нашим звітом аудитора щодо неї.

Наша думка щодо фінансової звітності не поширюється на іншу інформацію.

У зв'язку з нашим аудитом фінансової звітності нашою відповідальністю є ознайомитися з іншою інформацією та при цьому розглянути, чи існує суттєва невідповідність між іншою інформацією і фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або чи ця інша інформація виглядає такою, що містить суттєве викривлення. Якщо на основі проведеної нами роботи ми доходимо висновку, що існує суттєве викривлення цієї іншої інформації, ми зобов'язані повідомити про цей факт. Ми не виявили таких фактів, які потрібно було б включити до звіту.

В даному розділі нами будуть розкриті питання, які не розкриті в фінансовій звітності, але потребують розкриття у відповідності до вимог ст.40' Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» від 23.02.2006 №3480-IV.

В обов'язок аудитора входить висловлювання думки щодо наступної інформації Звіту про корпоративне управління, підготовленого управлінським персоналом ПРАТ «АТ НДІРВ» згідно ст. 40' Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок»:

- опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками ПРАТ «АТ НДІРВ»;
- перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій ПРАТ «АТ НДІРВ»;
- інформацію про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів на загальних зборах ПРАТ «АТ НДІРВ»;

- порядок призначення та звільнення посадових осіб ПРАТ «АТ НДІРВ»;
- повноваження посадових осіб ПРАТ «АТ НДІРВ».

Крім цього ми перевірили наступну інформацію зазначеного вище Звіту про корпоративне управління:

- посилання на кодекс корпоративного управління, яким керується ПРАТ «АТ НДІРВ»;
- інформацію про проведені загальні збори акціонерів та загальний опис прийнятих на зборах рішень.
- персональний склад наглядової ради та одноосібного виконавчого органу ПРАТ «АТ НДІРВ»

На думку аудитора інформація, яка наведена в Звіті про корпоративне управління ПРАТ «АТ НДІРВ», а саме: опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками; перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій; інформацію про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів на загальних зборах; порядок призначення та звільнення посадових осіб; повноваження посадових осіб, подає достовірно в усіх суттєвих аспектах дотримання ПРАТ «АТ НДІРВ» визначених критеріїв.

Аудит проведено ТОВ АФ "СПІКА-АУДИТ" (зарєєстровано в Реєстрі аудиторів та суб`єктів аудиторської діяльності за №0861; свідоцтво про відповідність системи контролю якості № 351/4 від 27.10.2017 р.) .

Звіт незалежного аудитора від 16.04.2020 р.

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 типами акцій	
					прості іменні	привілейовані іменні
ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ГРАНД ГЛОБАЛ ДІВАЙСІЗ"	35489619	бульвар Івана Лепсе, б.8, корп.3, м.Київ, Київська область, 03680, Україна	103349021	50	103349021	0
ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ НАУКОВО-ВИРОБНИЧЕ ОБ'ЄДНАННЯ "ТЕРМОСИСТЕМИ"	30429178	вул.Індустріальна, б.17, м.Харків, Харківська область, 61106	12450000	6,023279	12450000	0

Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за типами акцій	
			прості іменні	привілейовані іменні
Верещак Альона Валеріївна	15804125	7,645996	15804125	0
Верещак Олександр Петрович	13984575	6,765702	13984575	0
Верещак Ігор Олександрович	12659050	6,124417	12659050	0
Усього:	158246771	76,559394	158246771	0

Х. Структура капіталу

№ з/п	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
1	2	3	4	5	6
1	прості іменні акції	206698040	0,05	<p>Згідно Статуту ПРАТ "АТ НДІРВ" акціонери мають право:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) брати участь в управлінні Товариством особисто або через представника у порядку, встановленому чинним законодавством України та Статутом: <ul style="list-style-type: none"> - брати участь та голосувати на Загальних зборах; - ознайомлюватись з документами, необхідними для прийняття рішень на Загальних зборах; - вимагати від Товариства інформацію про включення акціонера у перелік осіб, які мають право на участь у Загальних зборах; - надавати пропозиції до порядку денного Загальних зборів; - вносити пропозиції щодо кандидатів до органів Товариства; - брати участь у розподілі прибутку Товариства; 2) отримувати дивіденди у порядку, встановленому чинним законодавством України та Статутом; 3) відчужувати належні їм акції без згоди інших акціонерів Товариства у порядку, встановленому чинним законодавством України; 4) переважне право на придбання акцій, що додатково розміщуються Товариством пропорційно частці належних їм акцій у загальній кількості (крім випадку прийняття загальними зборами рішення про невикористання такого права); 5) вимагати здійснення обов'язкового викупу акцій у випадках, передбачених чинним законодавством України; 6) отримувати у разі ліквідації Товариства частину його майна або вартості майна Товариства, пропорційну частці акціонера у статутному капіталі Товариства; 7) оскаржувати рішення Загальних зборів у терміни та порядку, встановленому чинним законодавством України; 8) отримувати інформацію про господарську діяльність Товариства в обсязі та порядку, встановленому чинним законодавством України. <p>Згідно Статуту Товариства акціонери зобов'язані:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) дотримуватися Статуту, інших внутрішніх документів Товариства; 2) виконувати рішення Загальних зборів, інших органів Товариства; 	<p>Щодо акцій ПРАТ "АТ НДІРВ" публічна пропозиція не здійснювалась. Допуск до торгів на фондовій біржі відсутній. Додаткового випуску акцій протягом звітного періоду Товариство не здійснювало.</p>

1	2	3	4	5	6
---	---	---	---	---	---

3) виконувати свої зобов'язання перед Товариством, в т.ч. пов'язані з майновою участю;
4) оплачувати акції у розмірі, в порядку та засобами, що передбачені Статутом Товариства за договором купівлі-продажу акцій;
5) не розголошувати комерційну таємницю та конфіденційну інформацію про діяльність Товариства.
Акціонери Товариства можуть також мати інші права та обов'язки, встановлені чинним законодавством України.

Примітки: Статутний капітал Товариства становить 10334902,00 грн., який поділено на 206698040 простих іменних акцій, номінальною вартістю 0,05 грн. Випуск привілейованих акцій Товариство не здійснювало.

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 (%)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
16.06.2010	58/20/1/10	Харківське територіальне управління ДКЦПФР	UA4000073894	Акція проста бездокументарна іменна	Бездокументарні іменні	0,05	206698040	10334902,00	100

Опис:

У звітному періоді у зв'язку зі зміною типу та найменування Товариства з Публічного акціонерного товариства "АТ Науково-дослідний інститут радіотехнічних вимірювань" на Приватне акціонерне товариство "АТ Науково-дослідний інститут радіотехнічних вимірювань":

- 26.06.2019 р. Департаментом НКЦПФР у Східному регіоні здійснено заміну Свідоцтва про реєстрацію випуску акцій ПРАТ "АТ НДІРВ";

- 24.07.2019 р. ПАТ "НДУ" депоновано Глобальний сертифікат ПРАТ "АТ НДІРВ".

Цінні папери, крім простих іменних акцій, Товариством не випускались.

Акції розміщено повністю. Додаткову емісію акцій Товариство не здійснювало.

Щодо акцій ПРАТ "АТ НДІРВ" публічна пропозиція не здійснювалась.

Обіг цінних паперів Товариства здійснюється лише на внутрішньому ринку.

(Станом на 31.12.2019 р. за рішенням НКЦПФР № 713 від 27.11.2019 р. зупинено обіг цінних паперів ПРАТ "АТ НДІРВ" у зв'язку з включенням ПРАТ "АТ НДІРВ", на підставі рішення НКЦПФР № 712 від 27.11.2019 р., до переліку емітентів, що мають ознаки фіктивності. Керівництвом ПРАТ "АТ НДІРВ" підготовлені пояснення та необхідні документи для подання на розгляд НКЦПФР щодо виключення ПРАТ "АТ НДІРВ" зі списку емітентів, що мають ознаки фіктивності та відновлення обігу цінних паперів).

Торгівля цінними паперами на біржовому ринку не здійснювалась. До біржових списків/реєстрів цінні папери не включені. Фактів лістингу/ делістингу цінних паперів не було.

Погашення цінних паперів не здійснювалось, акції не є борговими цінними паперами.

9. 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

Дата випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Вид цінних паперів	Міжнародний ідентифікаційний номер	Найменування органу, що наклав обмеження	Характеристика обмеження	Строк обмеження
1	2	3	4	5	6	7
16.06.2010	Харківське територіальне управління ДКЦПФР	Акція проста бездокументарна іменна	UA4000073894	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку	зупинено обіг цінних паперів ПРАТ "АТ НДІРВ" у зв'язку з включенням ПРАТ "АТ НДІРВ" до списку емітентів, що мають ознаки фіктивності, крім операцій, пов'язаних із викупом цінних паперів, спадкуванням та правонаступництвом, правочинами, які вчиняються на виконання рішення суду, яке набрало законної сили.	не визначений

Опис:

28.11.2019 р. за рішенням НКЦПФР № 713 від 27.11.2019 р. зупинено обіг цінних паперів ПРАТ "АТ НДІРВ" у зв'язку з включенням ПРАТ "АТ НДІРВ" до списку емітентів, що мають ознаки фіктивності (рішення НКЦПФР № 712 від 27.11.2019 р.), відповідно до Положення про встановлення ознак фіктивності емітентів цінних паперів та включення таких емітентів до списку емітентів, що мають ознаки фіктивності, затвердженого рішенням НКЦПФР №393 від 30.05.2017 р.

Обіг зупинено, крім операцій, пов'язаних із викупом цінних паперів, спадкуванням та правонаступництвом, правочинами, які вчиняються на виконання рішення суду, яке набрало законної сили.

Строк обмеження рішенням НКЦПФР не визначено.

Керівництвом ПРАТ "АТ НДІРВ" підготовлені пояснення та необхідні документи для подання на розгляд НКЦПФР щодо виключення ПРАТ "АТ НДІРВ" зі списку емітентів, що мають ознаки фіктивності та відновлення обігу цінних паперів.

10. 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

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Міжнародний ідентифікаційний номер	Кількість акцій у випуску (шт.)	Загальна номінальна вартість (грн)	Загальна кількість голосуючих акцій (шт.)	Кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено (шт.)	Кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі (шт.)
1	2	3	4	5	6	7	8
16.06.2010	58/20/1/10	UA4000073894	206698040	0,05	178783165	0	0

Опис: Голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено, а також права голосу, за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі немає.

ХІІІ. 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:	3829	10451	0	0	3829	10451
будівлі та споруди	1894	1596	0	0	1894	1596
машини та обладнання	1930	8854	0	0	1930	8854
транспортні засоби	0	0	0	0	0	0
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інші	5	1	0	0	5	1
2.Невиробничого призначення:	0	0	0	0	0	0
будівлі та споруди	0	0	0	0	0	0
машини та обладнання	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0
Усього	3829	10451	0	0	3829	10451

Опис: Інформацію про основні засоби наведено згідно фінансової звітності ПРАТ «АТ НДІРВ», складеної відповідно МСФЗ.

Первісна вартість основних засобів на 31.12.19. становить 32868 тис.грн.

Сума нарахованого зносу - 22417 тис.грн.

Ступінь зносу основних засобів – 68,2%.

Основні засоби використовуються повністю (100%).

На балансі орендованих засобів немає.

Законсервованих основних засобів немає.

Термін корисного використання основних засобів більше одного року.

Станом на 31.12.19. обмежень на використання основних засобів немає.

Основні засоби за кваліфікаційною структурою:

I. Основні засоби виробничого призначення:

1.1. Будинки та споруди:

- первісна вартість на 01.01.19. - 3979 тис.грн.

- введення в дію в 2019 р. не було.

- ліквідації в 2019 р. не було.

- продано в 2019 р. - 258 тис.грн.

- ремонт (поліпшення) основних засобів - 14 тис.грн.

- накопичена амортизація на 31.12.19. - 2139 тис.грн.

- первісна вартість на 31.12.19. - 3735 тис.грн.

- ступінь зносу – 57,3%.

- зміни - за звітний рік зміни відбулись за рахунок ремонту та продажу основних засобів, нарахування амортизації.

1.2. Машини та обладнання:

- первісна вартість на 01.01.19. - 4292 тис.грн.

- введення в дію в 2019 не було.

- ліквідовано в 2019 р. - 145 тис.грн.

- продано в 2019 р. - 11 тис.грн.

- приведення основних засобів до справедливої вартості - 24924 тис.грн.

- накопичена амортизація на 31.12.19. - 20206 тис.грн.

- первісна вартість на 31.12.19. - 29060 тис.грн.

- ступінь зносу - 69,5%.

- зміни - за звітний рік зміни відбулись за рахунок ліквідації, продажу основних засобів, нарахування амортизації, приведення до справедливої вартості.

1.3. Транспортні засоби:

- первісна вартість на 01.01.19. - 0 тис.грн.

- введення в дію в 2019 р не було.

- ліквідації та продажу в 2019 р не було.

- первісна вартість на 31.12.19. - 0 тис.грн.

1.4. Інші основні засоби (інструменти, прилади, інвентар та інші):

- первісна вартість на 01.01.19. - 146 тис.грн.
- введення в дію в 2019 р не було.
- ліквідовано в 2019 р. - 73 тис.грн.
- продажу в 2019 р не було.
- накопичена амортизація на 31.12.19. - 72 тис.грн.
- первісна вартість на 31.12.19. - 73 тис.грн.
- ступінь зносу – 98,6%.
- зміни - за звітний рік зміни відбулись за рахунок ліквідації основних засобів та нарахування амортизації.

II. Основні засоби не виробничого призначення:

Станом на 31.12.19. основні засоби не виробничого призначення відсутні.

2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис. грн)	17620	1944
Статутний капітал (тис. грн)	10335	10335
Скоригований статутний капітал (тис. грн)	10335	10335
<p>Опис: Використана методика розрахунку вартості чистих активів емітента за попередній та звітний періоди відповідно до ст. 14 Закону України "Про акціонерні товариства". Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів і статутним капіталом на кінець звітного періоду становить 7285 тис.грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів та скоригованим статутним капіталом на кінець звітного періоду становить 7285 тис.грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів і статутним капіталом на кінець попереднього періоду становить -8391 тис.грн. Різниця між розрахунковою вартістю чистих активів та скоригованим статутним капіталом на кінець попереднього періоду становить -8391 тис.грн.</p>		
<p>Висновок: Вартість чистих активів акціонерного товариства не менша від статутного капіталу (скоригованого). Вимоги п.3 ст.155 Цивільного кодексу України дотримуються.</p>		

3. Інформація про зобов'язання та забезпечення емітента

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис.грн)	Відсоток за користування коштами (% річних)	Дата погашення
Кредити банку	X	0	X	X
у тому числі:				
Зобов'язання за цінними паперами	X	293	X	X
у тому числі:	X	0	X	X
за облігаціями (за кожним власним випуском):				
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	293	X	X
зобов'язання за розрахунками з учасниками (дивіденди)		293	X	
Податкові зобов'язання	X	2001	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0	X	X
Інші зобов'язання та забезпечення	X	3545	X	X
Усього зобов'язань та забезпечень	X	5839	X	X

Опис:

Інформація про зобов'язання наведена згідно фінансової звітності ПРАТ "АТ НДІРВ", складеної за МСФЗ.

Загальна сума зобов'язань та забезпечень на 31.12.19. складає 5839 тис.грн.

1. Заборгованість за кредитами банків відсутня.

2. ПРАТ "АТ НДІРВ" облігацій не випускало, зобов'язань за облігаціями не має.

3. ПРАТ "АТ НДІРВ" сертифікати ФОН не випускало, зобов'язань за сертифікатами ФОН не має.

4. ПРАТ "АТ НДІРВ" зобов'язань за іпотечними та похідними цінними паперами не має.

5. В 2019 р. ПРАТ "АТ НДІРВ" векселі не видавало, зобов'язань за векселями не має.

6. Станом на 31.12.19. заборгованість за фінансовою допомогою на зворотній основі відсутня.

7. Заборгованість перед учасниками за дивідендами наведено наростаючим підсумком, яка станом на 31.12.19.

складає 293 тис.грн. Заборгованість виникла у зв'язку з ненаданням акціонерами документів, необхідних для виплати дивідендів та відсутністю обігових коштів у Товариства.

8. Станом на 31.12.19. податкові зобов'язання складають 2001 тис.грн., у т.ч.:

- податок на додану вартість - 1629 тис.грн.;

- податок на землю - 372 тис.грн.

9. Станом на 31.12.19. інші зобов'язання становлять 3545 тис.грн., їх них:

1) Поточні зобов'язання - 3357 тис.грн., у т.ч.:

- кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги - 723 тис.грн.;

- за розрахунками з одержаних авансів - 118 тис.грн.;

- за розрахунками зі страхування - 2106 тис.грн.;

- за розрахунками з оплати праці - 65 тис.грн.;

- інші поточні зобов'язання - 345 тис.грн.

2) Довгострокові зобов'язання - 60 тис.грн., у т.ч.:

- зобов'язання по довгостроковій оренді нерухомості - 60 тис.грн.

3) Поточні забезпечення 128 тис.грн., у т.ч.:

- забезпечення виплат персоналу (резерв на виплату відпусток) - 128 тис.грн.

6. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ АУДИТОРСЬКА ФІРМА "СПІКА-АУДИТ"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код юридичної особи	23464570
Місцезнаходження	майдан Павловський, б.1/3, м.Харків, Шевченківський, Харківська область, 61003, Україна
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	0861
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Аудиторська палата України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	26.01.2001
Міжміський код та телефон	(057) 731-47-56
Факс	(057) 764-81-54
Вид діяльності	Аудитор (аудиторська фірма), яка надає аудиторські послуги емітенту
Опис: У звітному періоді на підставі рішення Наглядової ради (протокол № 57 від 20.04.2018 р.) аудиторську перевірку за 2018 рік здійснювала ТОВ АФ "СПІКА-АУДИТ" (Договір № 2/2019 від 15.01.2019 р.). ТОВ АФ "СПІКА-АУДИТ" включена до Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності розділ "Суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності" (zareєстровано в Реєстрі за № 0861). ТОВ АФ "СПІКА-АУДИТ" пройшла перевірку системи контролю якості аудиторських послуг (свідоцтво про відповідність системи контролю якості № 351/4 від 27.10.2017 р.).	

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "НАЦІОНАЛЬНИЙ ДЕПОЗИТАРІЙ УКРАЇНИ"
Організаційно-правова форма	Публічне акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	30370711
Місцезнаходження	вул.Тропініна, 6.7-Г, м.Київ, Київська область, 04107, Україна
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	Ріш.НКЦПФР № 2092
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	01.10.2013
Міжміський код та телефон	(044) 482-52-14, (044) 591-04-00, (044) 591-04-40
Факс	(044) 482-52-01
Вид діяльності	Депозитарна діяльність Центрального депозитарію
<p>Опис:</p> <p>У звітному періоді Центральний депозитарій (ПАТ "НДУ") надавав ПРАТ "АТ НДІРВ" послуги щодо обслуговування випуску цінних паперів на підставі договору № ОВ-1418 від 05.11.2013 р. про обслуговування випуску цінних паперів. ПАТ "НДУ" здійснює депозитарну діяльність на підставі Правил Центрального депозитарію цінних паперів, зареєстрованих рішенням НКЦПФР № 2092 від 01.10.2013 р. (зі змінами)</p>	

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "МІЖГАЛУЗЕВИЙ ДЕПОЗИТАРНИЙ ЦЕНТР"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код юридичної особи	35477315
Місцезнаходження	вул.Космічна, б.26, м.Харків, Шевченківський, Харківська область, 61145, Україна
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	серія АЕ № 286587
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	08.10.2013
Міжміський код та телефон	(057) 7-140-190
Факс	(057) 7-140-190
Вид діяльності	Депозитарна діяльність депозитарної установи
<p>Опис:</p> <p>У звітному періоді ТОВ "МДЦ" надавало ПРАТ "АТ НДІРВ" послуги:</p> <ul style="list-style-type: none"> - з відкриття та обслуговування рахунків власників цінних паперів ПРАТ "АТ НДІРВ" (договір № 22-ЕМ/2013 від 15.07.2010 р. про відкриття рахунків у ЦП власникам іменних ЦП Товариства); - додаткові послуги при проведенні річних загальних зборів акціонерів, що відбулись 18.04.2019 р., за рішенням Наглядової ради (протокол НР№ 59 від 16.01.2019 р.), зокрема: з виконання функцій реєстраційної комісії (договір № 1/3 від 21.01.2019 р.), лічильної комісії (договір № 1/2 від 21.01.2019 р.), інформаційного та організаційного забезпечення проведення загальних зборів (договір № 1/1 від 21.01.2019 р.). 	

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "БІЗНЕС-ГРУПА СПІВДРУЖНІСТЬ"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код юридичної особи	33481340
Місцезнаходження	вул.Космічна, 26, м.Харків, Шевченківський, Харківська область, 61145, УКРАЇНА
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	№ 796/19
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Фонд Державного майна України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	21.10.2019
Міжміський код та телефон	(057) 7-140-190
Факс	(057) 7-140-190
Вид діяльності	Оціночна діяльність
Опис: У звітному періоді Товариство отримувало послуги незалежного оцінювача ТОВ "Бізнес-Група Співдружність" за договором № 1 від 12.03.2019 р., укладеним за рішенням Наглядової ради (протокол №61 від 07.03.2019 р.) на здійснення незалежної оцінки вартості простих іменних акцій Товариства.	

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ХАР-ЕКСПЕРТ"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код юридичної особи	32677981
Місцезнаходження	вул.Клочківська, б.3, м.Харків, Харківська область, 61003, Україна
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	№ 198/17
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Фонд Державного майна України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	14.03.2017
Міжміський код та телефон	(057) 757-52-16; (057) 751-91-50
Факс	(057) 757-52-16
Вид діяльності	Оціночна діяльність
<p>Опис:</p> <p>У звітному періоді Товариство отримувало послуги незалежного оцінювача ТОВ "ХАР-ЕКСПЕРТ" за договором №19/1 від 27.06.2014 р., укладеним за рішенням Наглядової ради (протокол № 6 від 20.06.2014 р.) на здійснення незалежної оцінки вартості основних засобів ПРАТ "АТ НДІРВ".</p>	

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	ДЕРЖАВНА УСТАНОВА "АГЕНТСТВО З РОЗВИТКУ ІНФРАСТРУКТУРИ ФОНДОВОГО РИНКУ УКРАЇНИ"
Організаційно-правова форма	Державна організація (установа, заклад)
Ідентифікаційний код юридичної особи	21676262
Місцезнаходження	вул. Антоновича, б.51, оф.1206, м.Київ, Київська область, 03150, Україна
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	DR/00002/ARM
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	18.02.2019
Міжміський код та телефон	(044) 498-38-15; (044) 287-56-70
Факс	(044) 287-56-73
Вид діяльності	Діяльність з надання інформаційних послуг на фондовому ринку
<p>Опис: Подання звітності та/або адміністративних даних до НКЦПФР. ДУ "АРІФРУ" включено до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку (реєстраційний № DR/00002/ARM, дата включення 18.02.2019 р.).</p>	

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	ДЕРЖАВНА УСТАНОВА "АГЕНТСТВО З РОЗВИТКУ ІНФРАСТРУКТУРИ ФОНДОВОГО РИНКУ УКРАЇНИ"
Організаційно-правова форма	Державна організація (установа, заклад)
Ідентифікаційний код юридичної особи	21676262
Місцезнаходження	вул. Антоновича, б.51, оф.1206, м.Київ, Київська область, 03150, Україна
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	DR/00001/АРА
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	18.02.2019
Міжміський код та телефон	(044) 498-38-15; (044) 287-56-70
Факс	(044) 287-56-73
Вид діяльності	Діяльність з надання інформаційних послуг на фондовому ринку
Опис: Оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку. ДУ "АРІФРУ" включено до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку (реєстраційний № DR/00001/АРА, дата включення 18.02.2019 р.).	

		Дата (рік, місяць, число)	КОДИ
		2020.01.01	
Підприємство ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "АТ НАУКОВО-ДОСЛІДНИЙ ІНСТИТУТ РАДІОТЕХНІЧНИХ ВИМІРЮВАНЬ"		за ЄДРПОУ	14309534
Територія КИЇВСЬКИЙ		за КОАТУУ	6310136600
Організаційно-правова форма господарювання Акціонерне товариство		за КОПФГ	230
Вид економічної діяльності Виробництво повітряних і космічних літальних апаратів, супутнього устаткування		за КВЕД	30.30

Середня кількість працівників 32

Адреса, вул.Академіка Павлова, б.271, м.Харків, Київський, Харківська область, 61054, (067) 572-05-69 телефон

Одиниця виміру: тис.грн. без десяткового знака (окрім розділу IV Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) (форма N 2), грошові показники якого наводяться в гривнях з копійками)

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

за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку

за міжнародними стандартами фінансової звітності

v

Баланс (Звіт про фінансовий стан)

на 31.12.2019 р.

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	0	57
первісна вартість	1001	317	393
накопичена амортизація	1002	317	336
Незавершені капітальні інвестиції	1005	0	0
Основні засоби	1010	3829	10451
первісна вартість	1011	8417	32868
знос	1012	4588	22417
Інвестиційна нерухомість	1015	0	0
<i>первісна вартість інвестиційної нерухомості</i>	<i>1016</i>	0	0
<i>знос інвестиційної нерухомості</i>	<i>1017</i>	0	0
Довгострокові біологічні активи	1020	0	0
<i>первісна вартість довгострокових біологічних активів</i>	<i>1021</i>	0	0
<i>накопичена амортизація довгострокових біологічних активів</i>	<i>1022</i>	0	0
Довгострокові фінансові інвестиції:			
які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	0	0
інші фінансові інвестиції	1035	10	10
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	0	0
Відстрочені податкові активи	1045	763	525
<i>Гудвіл</i>	<i>1050</i>	0	0
<i>Відстрочені аквізиційні витрати</i>	<i>1060</i>	0	0
<i>Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах</i>	<i>1065</i>	0	0
Інші необоротні активи	1090	0	0
Усього за розділом I	1095	4602	11043

1	2	3	4
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	9890	9730
<i>Виробничі запаси</i>	1101	782	622
<i>Незавершене виробництво</i>	1102	9055	9055
<i>Готова продукція</i>	1103	0	0
<i>Товари</i>	1104	53	53
Поточні біологічні активи	1110	0	0
<i>Депозити перестрахування</i>	1115	0	0
<i>Векселі одержані</i>	1120	0	0
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	4034	1222
Дебіторська заборгованість за розрахунками:			
за виданими авансами	1130	0	0
з бюджетом	1135	0	0
у тому числі з податку на прибуток	1136	0	0
<i>Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів</i>	1140	0	0
<i>Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків</i>	1145	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	1460	811
Поточні фінансові інвестиції	1160	0	0
Гроші та їх еквіваленти	1165	190	307
<i>Готівка</i>	1166	0	0
<i>Рахунки в банках</i>	1167	190	307
Витрати майбутніх періодів	1170	0	0
<i>Частка перестраховика у страхових резервах</i>	1180	0	0
у тому числі в:	1181	0	0
<i>резервах довгострокових зобов'язань</i>			
<i>резервах збитків або резервах належних виплат</i>	1182	0	0
<i>резервах незароблених премій</i>	1183	0	0
<i>інших страхових резервах</i>	1184	0	0
Інші оборотні активи	1190	402	346
Усього за розділом II	1195	15976	12416
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	0	0
Баланс	1300	20578	23459

Пасив	Код рядка	На початок звітної періоду	На кінець звітної періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	10335	10335
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	0	0
Капітал у доопінках	1405	69	7313
Додатковий капітал	1410	0	0
<i>Емісійний дохід</i>	1411	0	0
<i>Накопичені курсові різниці</i>	1412	0	0
Резервний капітал	1415	1037	1037
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	(9497)	(1065)
Неоплачений капітал	1425	(0)	(0)
Вилучений капітал	1430	(0)	(0)
<i>Інші резерви</i>	1435	0	0
Усього за розділом I	1495	1944	17620
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	0	0
<i>Пенсійні зобов'язання</i>	1505	0	0
Довгострокові кредити банків	1510	0	0
Інші довгострокові зобов'язання	1515	0	60
Довгострокові забезпечення	1520	0	0
<i>Довгострокові забезпечення витрат персоналу</i>	1521	0	0
Цільове фінансування	1525	0	0
<i>Благодійна допомога</i>	1526	0	0
<i>Страхові резерви</i>	1530	0	0
у тому числі:	1531	0	0
<i>резерв довгострокових зобов'язань</i>			
<i>резерв збитків або резерв належних виплат</i>	1532	0	0
<i>резерв незароблених премій</i>	1533	0	0
<i>інші страхові резерви</i>	1534	0	0
<i>Інвестиційні контракти</i>	1535	0	0
<i>Призовий фонд</i>	1540	0	0
<i>Резерв на виплату джек-поту</i>	1545	0	0
Усього за розділом II	1595	0	60
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	0	0
<i>Векселі видані</i>	1605	0	0
Поточна кредиторська заборгованість за: довгостроковими зобов'язаннями	1610	0	0
товари, роботи, послуги	1615	723	723
розрахунками з бюджетом	1620	3786	2001
у тому числі з податку на прибуток	1621	0	0
розрахунками зі страхування	1625	3660	2106
розрахунками з оплати праці	1630	5	65
<i>Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами</i>	1635	9708	118
<i>Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками</i>	1640	293	293
<i>Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків</i>	1645	0	0
<i>Поточна кредиторська заборгованість за страховою діяльністю</i>	1650	0	0
Поточні забезпечення	1660	79	128
Доходи майбутніх періодів	1665	0	0
<i>Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків</i>	1670	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	380	345
Усього за розділом III	1695	18634	5779

1	2	3	4
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	0	0
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	1800	0	0
Баланс	1900	20578	23459

Примітки:

Фінансова звітність ПРАТ «АТ НДІРВ» є фінансовою звітністю загального призначення, яка сформована з метою достовірного подання фінансового стану, фінансових результатів діяльності та грошових потоків підприємства для задоволення інформаційних потреб широкого кола користувачів при прийнятті ними економічних рішень.

Концептуальною основою фінансової звітності ПРАТ «АТ НДІРВ» за рік, що закінчився 31 грудня 2019р., є Міжнародні стандарти фінансової звітності (МСФЗ), включаючи Міжнародні стандарти бухгалтерського обліку (МСБО) та Тлумачення (КТМФЗ, ПКТ), видані Радою з Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (РМСБО), в редакції чинній на 31.12.2019р., що офіційно оприлюднені на веб- сайті Міністерства фінансів України.

Підготовлена ПРАТ «АТ НДІРВ» фінансова звітність чітко та без будь-яких застережень відповідає всім вимогам чинних МСФЗ з врахуванням змін, внесених РМСБО, дотримання яких забезпечує достовірне подання інформації в фінансовій звітності, а саме, доречної, достовірної, зіставної та зрозумілої інформації.

При формуванні фінансової звітності ПРАТ «АТ НДІРВ» керувалося також вимогами національних законодавчих та нормативних актів, щодо організації і ведення бухгалтерського обліку та складання фінансової звітності в Україні, які не суперечать вимогам МСФЗ, Законом України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» №996-XIV від 16.07.1999 р.

Згідно Наказу директора № 183 від 29.12.2011 р. датою переходу на МСФЗ прийнято 1 січня 2012 р.

Звітним періодом, за який формується фінансова звітність, вважається період з 01 січня по 31 грудня 2019 року.

До складу фінансової звітності за 2019 рік входить:

- Баланс (Звіт про фінансовий стан) станом на 31.12.2019 р.;
- Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) за 2019 рік;
- Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом) за 2019 рік;
- Звіт про власний капітал за 2019 рік;
- Примітки до фінансової звітності за 2019 рік.

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

ОСОБОВА ІНФОРМАЦІЯ ПРО ПІДПРИЄМСТВО

Приватне акціонерне товариство «АТ Науково – дослідний інститут радіотехнічних вимірювань»

Ідентифікаційний код 14309534.

Місцезнаходження: 61054 м. Харків, Київський район, вул. Академіка Павлова, 271.

Підприємство створене відповідно до рішення Харківського регіонального відділення Фонду державного майна України від 12.12.1995 р. № 1358-П шляхом перетворення державного підприємства «Науково-дослідний інститут радіотехнічних вимірювань» у відкрите акціонерне товариство згідно з Указом Президента України від 26.11.1994 р. за № 699/94 «Про заходи щодо забезпечення прав громадян на використання приватизаційних майнових сертифікатів», та Постановою КМУ від 07.12.1992 р. № 686 «Про порядок перетворення у процесі приватизації державних підприємств у відкриті акціонерні товариства». Товариство зареєстровано розпорядженням Виконавчого комітету Київської районної Ради народних депутатів міста Харкова № 3323 від 22.12.1995 р., реєстраційний № 280 від 28.12.1995 р.

Дата проведення первинної державної реєстрації підприємства 22.12.1995 р.

За рішенням Загальних зборів Товариства від 11 квітня 2011 р., на виконання вимог Закону України "Про акціонерні товариства" № 514-VI від 17.09.2008 р., змінено найменування Відкритого акціонерного товариства "АТ Науково – дослідний інститут радіотехнічних вимірювань" на Публічне акціонерне товариство "АТ Науково – дослідний інститут радіотехнічних вимірювань", зареєстровано нову редакцію Статуту Товариства за № 14801050013016027 від 18.04.2011 р. Дата заміни свідоцтва про державну реєстрацію 18.04.2011 р.

За рішенням Загальних зборів Товариства від 29 квітня 2014 р., у зв'язку з продажем державного пакету акцій ПАТ «АТ НДІРВ» у розмірі 103349021 штук, що становить 50% +1 акція статутного капіталу ПАТ «АТ НДІРВ», зареєстровано нову редакцію Статуту Товариства за № 14801050021016027 від 11.06.2014 р. Дата видачі виписки з ЄДР 08.07.2014 р.

За рішенням Правління Товариства (протокол № 32 від 16.10.2018 р.) до переліку підписантів від імені Товариства включено КОРОБЧУК ТЕТЯНУ МИКОЛАЇВНУ. Дата видачі виписки з ЄДР 18.10.2018 р.

За рішенням Загальних зборів Товариства від 18 квітня 2019 р. у зв'язку зі зміною типу акціонерного товариства з ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА на ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО та зміною

найменування Публічного акціонерного товариства "АТ Науково – дослідний інститут радіотехнічних вимірювань" на Приватне акціонерне товариство "АТ Науково – дослідний інститут радіотехнічних вимірювань", зареєстровано Департаментом реєстрації Харківської міської ради нову редакцію Статуту Товариства за № 14801050028016027 від 06.05.2019 р. Дата видачі виписки з ЄДР 07.05.2019 р.

Види діяльності за КВЕД:

- 30.30 - виробництво повітряних і космічних літальних апаратів, супутнього устаткування;
- 26.51 - виробництво інструментів і обладнання для вимірювання, дослідження та навігації;
- 26.60 - виробництво радіологічного, електромедичного й електротерапевтичного устаткування;
- 49.41 - вантажний автомобільний транспорт;
- 72.19 - дослідження й експериментальні розробки у сфері інших природничих і технічних наук;
- 33.13 - ремонт і технічне обслуговування електронного й оптичного устаткування.

Інформація про акції.

У 2019 році ПРАТ «АТ НДІРВ» акції не придбавало.

Зареєстрований капітал ПРАТ «АТ НДІРВ» дорівнює 10334902 грн., який після проведення деномінації розподілено на 206698040 штук простих іменних акцій номінальною вартістю 0,05 грн.кожна.

Статутний капітал сплачений повністю.

Протягом 2019 року змін у кількості акцій, що перебувають в обігу не було.

Права, привілеї та обмеження, пов'язані з акціями, у тому числі обмеження щодо розподілу дивідендів та повернення капіталу:

Відповідно до Закону України «Про депозитарну систему України» від 06.07.2012 р. № 5178-VI (розділ VI Прикінцеві та перехідні положення) встановлені обмеження щодо визначення кворуму та при голосуванні в органах емітента:

«10. Власник цінних паперів, які були дематеріалізовані, зобов'язаний звернутися до обраної емітентом депозитарної установи та укласти з нею договір про обслуговування рахунка в цінних паперах від власного імені або здійснити переказ прав на цінні папери на свій рахунок в цінних паперах, відкритий в іншій депозитарній установі.

У разі якщо власник цінних паперів протягом одного року з дня набрання чинності цим Законом не уклав з обраною емітентом депозитарною установою договору про обслуговування рахунка в цінних паперах від власного імені або не здійснив переказ належних йому прав на цінні папери на свій рахунок у цінних паперах, відкритий в іншій депозитарній установі, цінні папери такого власника (які дають право на участь в органах емітента) не враховуються при визначенні кворуму та при голосуванні в органах емітента.

Обмеження щодо врахування цінних паперів при визначенні кворуму та при голосуванні в органах емітента встановлюються депозитарною установою в системі депозитарного обліку протягом одного робочого дня після закінчення строку, зазначеного в абзаці другому цього пункту.

Скасування таких обмежень здійснюється депозитарною установою протягом одного робочого дня після укладення власником цінних паперів з депозитарною установою договору про обслуговування рахунка в цінних паперах.

Особливості депозитарного обліку цінних паперів, прав на цінні папери, власники яких не виконали вимоги абзаців першого та другого цього пункту, та порядок встановлення і скасування обмежень, передбачених абзацом третім цього пункту, визначаються Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку.».

На виконання вимог Закону України «Про акціонерні товариства» від 17.09.2008 р. № 514-VI Статутом ПРАТ «АТ НДІРВ» встановлені обмеження щодо виплати дивідендів:

«6.13 При прийнятті рішення про виплату та при здійсненні виплат дивідендів Товариство має керуватись обмеженнями, встановленими чинним законодавством України.

6.14 Товариство не має права приймати рішення про виплату дивідендів та здійснювати виплату дивідендів у разі, якщо:

1) звіт про результати розміщення акцій не зареєстровано у встановленому чинним законодавством України порядку;

2) власний капітал Товариства менший, ніж сума його статутного капіталу і резервного капіталу;

3) в інших випадках, встановлених чинним законодавством України.

6.15 Товариство не має права здійснювати виплату дивідендів у разі, якщо Товариство має зобов'язання щодо обов'язкового викупу акцій відповідно до чинного законодавства України.».

За рішенням НКЦПФР №713 від 27.11.2019 р. зупинено обіг цінних паперів ПРАТ «АТ НДІРВ» (код ЄДРПОУ 14309534) у зв'язку з включенням ПРАТ «АТ НДІРВ» до списку емітентів, що мають ознаки фіктивності, відповідно до Положення про встановлення ознак фіктивності емітентів цінних паперів та включення таких емітентів до списку емітентів, що мають ознаки фіктивності, затвердженого рішенням НКЦПФР №393 від 30.05.2017 р.

ПРАТ «АТ НДІРВ» не має викуплених власних акцій.

Асоційовані підприємства не володіють акціями ПРАТ «АТ НДІРВ».

Засновником ПРАТ «АТ НДІРВ» була держава в особі Регіонального відділення Фонду державного майна України по Харківській області. Товариство було засновано шляхом перетворення державного підприємства «Науково-

дослідний інститут радіотехнічних вимірювань» у Відкрите акціонерне товариство «АТ Науково-дослідний інститут радіотехнічних вимірювань» (наказ РВ ФДМУ по Харківській обл. № 1358-П від 12.12.1995 р.). З моменту створення підприємства засновником (РВ ФДМУ по Харківській обл.) здійснювався процес розміщення акцій Товариства шляхом пільгового продажу, через мережу сертифікатних аукціонів та фондову біржу.

У 2014 році на підставі розпорядження КМУ № 502-р від 11.07.2013 р. «Питання приватизації публічного акціонерного товариства «АТ Науково-дослідний інститут радіотехнічних вимірювань» було здійснено продаж державного пакету акцій Товариства у розмірі 103349021 штук, що становить 50% +1 акція статутного капіталу Товариства.

Станом на 31.12.2019 р. загальна кількість рахунків (власників фізичних і юридичних осіб), відкритих депозитарними установами, становить 8895.

Кількість акцій, що перебуває у власності Директора станом на 31.12.2019 р.:
Коробчук Т.М. - 17980 акцій (0,008698% СК)

Перелік осіб, частки яких у статутному капіталі перевищують 5% станом на 31.12.2019 р.

Юридичні особи:

ТОВ «Гранд Глобал Дівайсіз» – 103349021 акцій (50% СК)

ТОВ НВО «Термосистеми» – 12450000 акцій (6,0233% СК)

Фізичні особи:

Верещак О.П. – 13984575 акцій (6,7657% СК)

Верещак І.О. – 12659050 акцій (6,1244% СК)

Верещак А.В. – 15804125 акцій (7,646% СК)

ПРАТ «АТ НДІРВ» привілейованих акцій не випускало.

Виконавчим органом Товариства є Директор.

Основними напрямками спеціалізації ПРАТ «АТ НДІРВ» у 2019 р. є:

- виробництво повітряних і космічних літальних апаратів, супутнього устаткування;
- управління власним та орендованим нерухомим майном, у т.ч. земельними ділянками;
- надання комплексу допоміжних послуг у приміщеннях клієнтів.

Загальний розмір земельної ділянки підприємства – 9,6638 га.

Керівник підприємства – Директор Коробчук Тетяна Миколаївна.

Головний бухгалтер – Ляубе Олена Вікторівна.

ОСНОВА ПІДГОТОВКИ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

Припущення про безперервність діяльності

Фінансова звітність підготовлена виходячи з припущення безперервної діяльності, відповідно до якого реалізація активів і погашення зобов'язань відбувається в ході звичайної діяльності. Фінансова звітність не включає коригування, які необхідно було б провести в тому випадку, якби Підприємство не могло продовжити подальше здійснення фінансово-господарської діяльності відповідно до принципів безперервності діяльності.

Рішення про затвердження фінансової звітності.

Фінансова звітність ПРАТ «АТ НДІРВ» затверджена до випуску (з метою оприлюднення) керівником підприємства 28.02.2020 р. Ні учасники ПРАТ «АТ НДІРВ», ні інші особи не мають права вносити зміни до цієї фінансової звітності після її затвердження до випуску.

Формат фінансових звітів представлений з урахуванням вимог Міністерства фінансів України, що затверджує форми фінансових звітів в Україні. Рядки не містять посилань на відповідні Примітки, тому що це не передбачено формами, але Примітки структуровані для полегшення користування.

Перелік і назви форм фінансової звітності Товариства відповідають вимогам, встановленим НП(С)БО 1 «Загальні вимоги до фінансової звітності» та форми примітки, що розроблені у відповідності з МСФЗ.

Згідно НП(С)БО 1 Звіт про фінансові результати передбачає подання витрат, визнаних у прибутку або збитку, за класифікацією оснований на методі " функції витрат", згідно з яким витрати класифікують відповідно до їх функцій як частини собівартості чи витрат на адміністративну діяльність. Проте, оскільки інформація про характер витрат є корисною для прогнозування майбутніх грошових потоків, то ця інформація наведена у розділі Звіт про фінансові результати за 2019 рік даних Приміток.

Представлення грошових потоків від операційної, інвестиційної та фінансової діяльності у Звіті про рух грошових коштів здійснюється із застосуванням прямого методу.

Товариство веде свої бухгалтерські записи в українській гривні, як того вимагають Закон України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» №996-XIV від 16.07.1999 р. та національні стандарти бухгалтерського обліку. Виходячи з економічної сутності операцій та обставин діяльності, Товариство визначило українську гривню в якості функціональної валюти. Виходячи з цього, операції в інших валютах, ніж гривня, повинні розглядатися як операції в іноземних валютах. Валютою подання фінансової звітності також визначена українська

гривня. Ця фінансова звітність складена в тисячах гривень, всі суми округлені до тис. грн., крім випадків, де вказано інше.

Застосування нових, переглянутих та змінених Міжнародних стандартів фінансової звітності та інтерпретацій.

Дана фінансова звітність підготовлена відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності, що є чинними та офіційно опубліковані на сайті Міністерства фінансів України станом на 31.12.2019р. Товариство не застосовує жодних МСФЗ достроково.

На дату затвердження даної фінансової звітності, наступні стандарти, тлумачення та зміни до стандартів були випущені, але не набули чинності:

- Концептуальна основа фінансової звітності (діє починаючи з 01.01.2020р.). У новій редакції КОФЗ згадуються тільки дві форми звітності: звіт про фінансовий стан і звіт про фінансові результати. Інші форми об'єднані під назвою «інші форми розкриття», визначається, що дані фінансової звітності представляються за певний період і містять порівняльну інформацію, а також за певних обставин прогностичні дані. Введено поняття економічного ресурсу в визначенні активу і зобов'язання. Вираз «економічний ресурс» замість терміну ресурс підкреслює, що Рада МСФЗ більше не розглядає активи лише як фізичні об'єкти, а скоріше, як набір прав. За попередніми оцінками, дострокове застосування не матиме істотного впливу на фінансову звітність Товариства;

-МСБО 1 «Подання фінансової звітності» (діє починаючи з 01.01.2020р). Зміни уточнюють визначення суттєвості. Інформація є суттєвою, якщо обґрунтовано очікується, що її пропуск, спотворення або затуманення може вплинути на рішення основних користувачів фінансової звітності загального призначення. За попередніми оцінками, дострокове застосування не матиме істотного впливу на фінансову звітність Товариства;

- МСФЗ 9 «Фінансові інструменти», МСФЗ 7 «Фінансові інструменти: розкриття інформації» (діє починаючи з 01.01.2020р). Змінилися вимоги до обліку хеджування. Не застосовується, ефект впливу на фінансову звітність не очікується, оскільки на звітну дату відсутні операції хеджування.

СУТТЄВІ ПОЛОЖЕННЯ ОБЛІКОВОЇ ПОЛІТИКИ

Загальні положення щодо облікових політик

Облікова політика ПРАТ «АТ НДІРВ» розроблена та затверджена керівництвом відповідно до вимог МСБО 8 «Облікові політики, зміни в облікових оцінках та помилки» та інших чинних МСФЗ, зокрема, МСФЗ 9 «Фінансові інструменти» та МСФЗ 15 «Дохід від договорів з клієнтами», МСФЗ (IFRS) 16 «Оренда». Облікова політика, прийнята Наказом директора підприємства №168 від 28.12.2012 р. (зі змінами згідно Наказів директора підприємства №1 від 11.01.2016р., №63 від 29.12.2016р., №51 від 26.12.2017р., №45 від 28.12.2018р.). В звітному періоді зміни до облікової політики не вносились.

Підприємство вибирає та застосовує свої облікові політики послідовно для подібних операцій, інших подій або умов, якщо МСФЗ конкретно не вимагає або не дозволяє визначення категорії статей, для яких інші політики можуть бути доречними.

Основні оцінки та судження, застосовані при складанні фінансової звітності

Дана фінансова звітність підготовлена у відповідності з принципом оцінки за історичною собівартістю, та окремих активів та зобов'язань за справедливою вартістю.

Підготовка фінансової звітності вимагає від керівництва оцінок і припущень, які впливають на відображення у звітності сум активів і зобов'язань та розкриття інформації про потенційні активи та зобов'язання на дату складання балансу (звіту про фінансовий стан). Фактичні результати можуть відрізнятися від поточних оцінок. Ці оцінки періодично переглядаються, і у випадку необхідності коригувань такі коригування відображаються у складі фінансових результатів за період, коли про них стає відомо.

Найбільш важливі області, які потребують використання оціночних суджень та допущень, включають:

- резерв очікуваних кредитних збитків;
- резерв на виплату відпусток працівникам;
- основні засоби;
- ефективна ставка відсотка.

Фінансові інструменти.

Фінансові інструменти, відображені в Балансі підприємства, включають фінансові інвестиції, торговельну та іншу дебіторську заборгованість, грошові кошти, торговельну та іншу кредиторську заборгованість.

Інвестиції в інструменти капіталу, що не котируються та контракти на такі інструменти повинні оцінюватися за справедливою вартістю. Але за обмежених обставин наближеною оцінкою справедливої вартості може бути собівартість. Це може бути тоді, коли наявної останньої інформації недостатньо, щоб визначити справедливу вартість, або коли існує широкий діапазон можливих оцінок справедливої вартості, а собівартість є найкращою оцінкою справедливої вартості у цьому діапазоні.

Довгострокова та короткострокова дебіторська заборгованість оцінюється за амортизованою вартістю, яка розраховується з використанням методу ефективної ставки відсотка, за вирахуванням збитків від їх знецінення. Для розрахунку ефективної ставки відсотка приймається середня ринкова кредитна ставка (або подвійна облікова ставка НБУ) на дату виникнення дебіторської заборгованості. Але якщо сума дисконту нижче порогу суттєвості, то така сума не враховується.

Знецінення дебіторської заборгованості розглядається на рівні окремих активів. Всі такі активи оцінюються на предмет знецінення в індивідуальному порядку та за методом матричного підходу.

Збитки від знецінення визнаються за період і відображаються на рахунку резерв очікуваних кредитних збитків, величина якого віднімається з вартості дебіторської заборгованості.

У разі неможливості повернення дебіторської заборгованості вона списується за рахунок створеного резерву очікуваних кредитних збитків.

Короткострокова кредиторська заборгованість без встановленої ставки відсотка оцінюється за сумою первісного рахунку-фактури.

Грошові кошти та їх еквіваленти

Грошові кошти складаються з готівки в касі та коштів на поточних рахунках у банках.

Еквіваленти грошових коштів – це короткострокові, високоліквідні інвестиції, які вільно конвертуються у відомі суми грошових коштів і яким притаманний незначний ризик зміни вартості.

Грошові кошти та їх еквіваленти можуть утримуватися, а операції з ними проводяться в національній валюті та в іноземній.

Основні засоби.

Матеріальні об'єкти визнаються основними засобами, якщо вони утримуються з метою використання їх у процесі своєї діяльності, надання послуг, або для здійснення адміністративних і соціально-культурних функцій, очікуваний строк корисного використання (експлуатації) яких більше одного року та вартість яких більше 6000 грн.

Об'єкти основних засобів відображаються у фінансовій звітності за переоціненою вартістю за вирахуванням накопиченої амортизації та збитків від знецінення.

Об'єкти соціальної сфери не включаються до складу основних засобів в даній фінансовій звітності, оскільки вони не створюють економічних вигод для підприємства.

Амортизація основних засобів нараховується прямолінійним методом протягом передбачуваного строку їх корисного використання.

Нематеріальні активи.

Нематеріальні активи обліковуються за первісною вартістю за вирахуванням накопиченої амортизації та накопичених збитків від знецінення.

Амортизація нематеріальних активів нараховується з використанням прямолінійного метода, за яким нарахування зносу протягом передбачуваного строку їх корисного використання проводиться рівномірно.

Для цілей бухгалтерського обліку нематеріальні активи класифікуються наступним чином:

- програмні забезпечення;
- право користування орендованим приміщенням.

Запаси.

Запаси відображаються по найменшій з двох величин: фактичній собівартості, або чистій ціні можливої реалізації.

Для обліку запасів застосовується метод ідентифікації індивідуальних затрат.

Собівартість включає витрати на придбання запасів, їх доставку до даного місцезнаходження і на приведення їх у відповідний стан.

Вартість незавершеного виробництва включає вартість сировини і матеріалів, прямі витрати праці та інші прямі витрати, а також відповідну частку виробничих накладних витрат.

Визнання доходів і витрат.

Доходи і витрати відображаються у відповідності з принципом нарахувань.

Товариство признає дохід згідно МСФЗ 15 від надання послуг (продажу товарів), коли воно задовольняє зобов'язання щодо виконання, передаючи обіцяну послугу (товар) клієнтові, тобто визнання доходу після використання зобов'язання здійснюється по мірі переходу контролю.

Виручка визнається, якщо існує вірогідність того, що підприємство отримає економічні вигоди, та якщо виручка може бути надійно оцінена. Виручка оцінюється за справедливою вартістю отриманої винагороди, за вирахуванням знижок та інших податків.

Процентні доходи і процентні витрати відображаються у складі прибутку або збитку з використанням методу ефективної процентної ставки.

Непроцентні витрати відображаються на дату отримання відповідних товарів і надання відповідних послуг, за винятком випадків, коли витрати пов'язані з передбачуваним зобов'язанням, в результаті якого зобов'язання і відповідні витрати відображаються у фінансовій звітності.

Резерви.

Підприємство створює резерв на виплату відпусток персоналу у розмірі 8,41% від фонду оплати праці з урахуванням єдиного соціального внеску. Розмір створеного резерву оплати відпусток підлягає інвентаризації на кінець року. Розмір відрахувань до резерву відпусток, включаючи відрахування на соціальне страхування з цих сум, розраховується виходячи з кількості днів фактично використаної відпустки та їхнього середньоденного заробітку на момент проведення такого розрахунку.

Винагороди працівникам.

Виплати по заробітній платі, сплачені відпустки і лікарняні, премії і не грошові виплати нараховуються в тому періоді, в якому відповідні винагороди надавалися персоналу підприємства.

Взаємозаліки.

Між фінансовими активами і зобов'язаннями можуть проводитися взаємозаліки, і в бухгалтерському балансі відображається чиста величина тільки за наявності юридично закріпленого права на залік відображених сум і існуючого наміру або провести розрахунок шляхом взаємозаліку, або реалізувати актив і погасити зобов'язання одночасно.

Оренда

На дату початку оренди орендар повинен оцінювати актив у формі права користування за первісною вартістю.

На дату початку оренди орендар повинен оцінювати зобов'язання з оренди з поступовим зниженням вартості орендних платежів, які ще не здійснені на цю дату. Орендні платежі необхідно дисконтувати з використанням процентної ставки, яка вказана в договорі або застосувати ставку НБУ на початок звітного періоду.

Розкриття інформації, що підтверджує статті у фінансовій звітності Товариства.

1. Розкриття, що вимагаються МСФЗ 13 «Оцінка справедливої вартості»

Товариство здійснює виключно безперервні оцінки справедливої вартості активів та зобов'язань, тобто такі оцінки, які вимагаються МСФЗ 9 та МСФЗ 13 у звіті про фінансовий стан на кінець кожного звітного періоду.

Класи активів та зобов'язань, оцінених за справедливою вартістю:

1) Грошові кошти

Методика оцінювання: первісна та подальша оцінка грошових коштів здійснюється за справедливою вартістю, яка дорівнює їх номінальній вартості;

Метод оцінки (ринковий, дохідний, витратний): ринковий;

Вихідні дані: офіційні курси НБУ.

2) Інструменти капіталу

Методика оцінювання: первісна оцінка інструментів капіталу здійснюється за їх справедливою вартістю, яка зазвичай дорівнює ціні операції, в ході якої був отриманий актив. Подальша оцінка інструментів капіталу здійснюється за справедливою вартістю на дату оцінки;

Метод оцінки (ринковий, дохідний, витратний): дохідний;

Вихідні дані: фінансова та інша звітність компаній.

3) Дебіторська заборгованість

Методика оцінювання: первісна та подальша оцінка дебіторської заборгованості здійснюється за справедливою вартістю, яка дорівнює вартості погашення, тобто сумі очікуваних контрактних грошових потоків на дату оцінки;

Метод оцінки (ринковий, дохідний, витратний): дохідний;

Вихідні дані: контрактні умови, ймовірність погашення, очікувані вхідні грошові потоки.

4) Поточні зобов'язання

Методика оцінювання: первісна та подальша оцінка поточних зобов'язань здійснюється за вартістю погашення;

Метод оцінки (ринковий, дохідний, витратний): витратний;

Вихідні дані: контрактні умови, ймовірність погашення, очікувані вихідні грошові потоки.

Рівень ієрархії справедливої вартості, до якого належать оцінки справедливої вартості

1 рівень (ті, що мають котирування, та спостережувані)

Дата оцінки 31.12.2018/ 31.12.2019, Тис.грн.,

Інструменти капіталу (акції) 0/ 0

Інструменти капіталу (доля) 0/ 0

Грошові кошти та їх еквіваленти 0/ 0

Торговельна та інша дебіторська заборгованість 0/ 0

Торговельна та інша кредиторська заборгованість 0/ 0

2 рівень (ті, що не мають котирування, але спостережувані)

Дата оцінки 31.12.2018/ 31.12.2019, Тис.грн.,

Інструменти капіталу (акції) 0/ 0

Інструменти капіталу (доля) 0/ 0

Грошові кошти та їх еквіваленти 0/ 0

Торговельна та інша дебіторська заборгованість 0/ 0

Торговельна та інша кредиторська заборгованість 0/ 0

3 рівень (ті, що не мають котирування, і не є спостережуваними)

Дата оцінки 31.12.2018/ 31.12.2019, Тис.грн.,

Інструменти капіталу (акції) 10335/ 10335

Інструменти капіталу (доля) 10/ 10

Грошові кошти та їх еквіваленти 190/ 307
Торговельна та інша дебіторська заборгованість 5494/ 2033
Торговельна та інша кредиторська заборгованість 723/ 723

Переміщення між рівнями ієрархії справедливої вартості в 2019 році не відбувалося.

Справедлива вартість фінансових інструментів в порівнянні з їх балансовою вартістю

Балансова вартість
Тис.грн., 31.12.2018/ 31.12.2019
Інструменти капіталу (акції) 10335/ 10335
Інструменти капіталу (доля) 10/ 10
Грошові кошти та їх еквіваленти 190/ 307
Торговельна та інша дебіторська заборгованість 5494/ 2033
Торговельна та інша кредиторська заборгованість 723/ 723

Справедлива вартість
Тис.грн., 31.12.2018/ 31.12.2019
Інструменти капіталу (акції) 10335/ 10335
Інструменти капіталу (доля) 10/ 10
Грошові кошти та їх еквіваленти 190/ 307
Торговельна та інша дебіторська заборгованість 5494/ 2033
Торговельна та інша кредиторська заборгованість 723/ 723

2. Основні засоби.

На балансі підприємства обліковуються основні засоби:

Тис.грн., 31.12.2019/ 31.12.2018
Первісна вартість 32868/ 8417
Сума зносу 22417/ 4588
Залишкова вартість 10451/ 3829

Амортизація основних засобів обчислюється прямолінійним методом.

Тис.грн., 31.12.2019/ 31.12.2018

Первісна вартість повністю амортизованих основних засобів, які продовжують використовуватися 241/ 2179

У 2019 році вибуло основних засобів по первісній вартості внаслідок продажу та списання 487 тис.грн., із них:

- будинки, споруди та передавальні пристрої - 258 тис.грн.;
- машини та обладнання – 156 тис.грн.;
- транспортні засоби – 0 тис.грн.;
- інструменти, прилади та інвентар – 62 тис.грн.;
- інші основні засоби – 11 тис.грн.

Внаслідок вибуття (продажу та списання) основних засобів, придбаних до 1996 року, відбулось коригування капіталу Дооцінок на суму 55 тис грн.

Основні засоби представлені наступним чином:

1) Первісна вартість:

Залишок на 31.12.2018 р.:

Будинки, споруди, передавальні пристрої 3979 тис.грн.
Машини та обладнання 4292 тис.грн.
Транспортні засоби 0 тис.грн.
Інструменти, прилади, інвентар 105 тис.грн.
Інші основні засоби 41 тис.грн.
Усього: 8417 тис.грн.

Надійшло у 2019 році:

Будинки, споруди, передавальні пристрої 0 тис.грн.
Машини та обладнання 0 тис.грн.
Транспортні засоби 0 тис.грн.
Інструменти, прилади, інвентар 0 тис.грн.
Інші основні засоби 0 тис.грн.
Усього: 0 тис.грн.

Інші зміни (дооцінка):

Будинки, споруди, передавальні пристрої 14 тис.грн.
Машини та обладнання 24924 тис.грн.
Транспортні засоби 0 тис.грн.

Інструменти, прилади, інвентар 0 тис.грн.
Інші основні засоби 0 тис.грн.
Усього: 24938 тис.грн.

Вибуло у 2019 році:

Будинки, споруди, передавальні пристрої 258 тис.грн.
Машини та обладнання 156 тис.грн.
Транспортні засоби 0 тис.грн.
Інструменти, прилади, інвентар 62 тис.грн.
Інші основні засоби 11 тис.грн.
Усього: 487 тис.грн.

Залишок на 31.12.2019 р.:

Будинки, споруди, передавальні пристрої 3735 тис.грн.
Машини та обладнання 29060 тис.грн.
Транспортні засоби 0 тис.грн.
Інструменти, прилади, інвентар 43 тис.грн.
Інші основні засоби 30 тис.грн.
Усього: 32868 тис.грн.

2) Накопичений знос:

Залишок на 31.12.2018 р.:

Будинки, споруди, передавальні пристрої 2085 тис.грн.
Машини та обладнання 2362 тис.грн.
Транспортні засоби 0 тис.грн.
Інструменти, прилади, інвентар 102 тис.грн.
Інші основні засоби 39 тис.грн.
Усього: 4588 тис.грн.

Амортизація за 2019 рік:

Будинки, споруди, передавальні пристрої 137 тис.грн.
Машини та обладнання 18000 тис.грн.
Транспортні засоби 0 тис.грн.
Інструменти, прилади, інвентар 2 тис.грн.
Інші основні засоби 1 тис.грн.
Усього: 18140 тис.грн.

Вибуло у 2019 році:

Будинки, споруди, передавальні пристрої 83 тис.грн.
Машини та обладнання 156 тис.грн.
Транспортні засоби 0 тис.грн.
Інструменти, прилади, інвентар 62 тис.грн.
Інші основні засоби 10 тис.грн.
Усього: 311 тис.грн.

Залишок на 31.12.2019 р.:

Будинки, споруди, передавальні пристрої 2139 тис.грн.
Машини та обладнання 20206 тис.грн.
Транспортні засоби 0 тис.грн.
Інструменти, прилади, інвентар 42 тис.грн.
Інші основні засоби 30 тис.грн.
Усього: 22417 тис.грн.

3) Залишкова вартість:

Залишок на 31.12.2018 р.:

Будинки, споруди, передавальні пристрої 1894 тис.грн.
Машини та обладнання 1930 тис.грн.
Транспортні засоби 0 тис.грн.
Інструменти, прилади, інвентар 3 тис.грн.
Інші основні засоби 2 тис.грн.
Усього: 3829 тис.грн.

Залишок на 31.12.2019 р.:

Будинки, споруди, передавальні пристрої 1596 тис.грн.
Машини та обладнання 8854 тис.грн.
Транспортні засоби 0 тис.грн.

Інструменти, прилади, інвентар 1 тис.грн.
Інші основні засоби 0 тис.грн.
Усього: 10451 тис.грн.

Станом на 31.12.2019 р. у податковій заставі ніяке майно ПРАТ «АТ НДІРВ» не знаходиться.
Станом на 31.12.2019 р. незавершене будівництво відсутнє.

Переоцінка основних засобів у 2019 році була проведена групи "Машини та обладнання" наступних класів:

1. Клас "Стендово-випробувальне обладнання"
2. Клас «Обладнання котельної».

Незалежну оцінку проводила компанія ТОВ «ХАР-ЕКСПЕРТ» (сертифікат суб'єкта оцінювальної діяльності №198/17 від 14.03.2017 р.).

1. Клас «Стендово-випробувальне обладнання»
Тис.грн., 31.12.2018/ 31.12.2019
Первісна вартість (переоцінена вартість) 3820/ 17953
Амортизація 2292/ 10772
Залишкова вартість 1528/ 7181

2. Клас «Обладнання котельної»
Тис.грн., 31.12.2018/ 31.12.2019
Первісна вартість (переоцінена вартість) 139/ 10930
Амортизація 118/ 9263
Залишкова вартість 21/ 1667

Проведена переоцінка Комплексного випробувального стенду та визначена справедлива вартість 8 617 480,00 грн. з ПДВ (7 181 233,33 грн. без ПДВ) – Звіт про незалежну оцінку надано 16.12.2019 р. та проведено згідно Договору №19/1 від 27.06.2014 р. та д/у №174 від 11.12.2019 р.

Проведена переоцінка Котла «КОЛВИ-3000» 2 шт. в комплекті та визначена справедлива вартість 2 000 000,00 грн. з ПДВ (1 666 666,67 грн. без ПДВ) – Звіт про незалежну оцінку надано 24.12.2019 р. та проведено згідно Договору №19/1 від 27.06.2014 р. та д/у №175 від 20.12.2019 р.

3. Нематеріальні активи.

У складі нематеріальних активів підприємства знаходяться нематеріальні активи у вигляді програмних забезпечень, які враховуються на балансі по цінам придбання та право користування орендованим приміщенням, яке враховується згідно МСФЗ 16 «Оренда».

Амортизація на нематеріальні активи нараховується прямолінійним методом.

У продовж 2019 року визнання, оцінка, представлення та розкриття операцій з оренди здійснюється у відповідності до вимог МСФЗ16 «Оренда». На протязі 2019 року Товариство орендувало нежитлове приміщення, в якому знаходився офіс, згідно Договору оренди № 1САЕ від 01.07.2019 р. (орендодавець – ТОВ «ЕКОБУДЖИТЛО», код ЄДРПОУ 41277712) строком до 30.06.2020 року, але з правом пролонгації. За професійним судженням термін дії договору буде пролонгований до 30.06.2021р. Таким чином, у продовж 2019 року було нараховано право користування приміщеннями, накопичена амортизація.

Зміни у нематеріальних активах протягом 2019 року:

1) Первісна вартість на 31.12.2018 р:
Програмне забезпечення 317 тис.грн.
Інші (право користування орендованим приміщенням) 0 тис.грн.
Усього: 317 тис.грн.

2) Знос на 31.12.2018 р:
Програмне забезпечення 317 тис.грн.
Інші (право користування орендованим приміщенням) 0 тис.грн.
Усього: 317 тис.грн.

3) Надходження у 2019 р.:
Програмне забезпечення 0 тис.грн.
Інші (право користування орендованим приміщенням) 76 тис.грн.
Усього: 76 тис.грн.

4) Вибуття (первісна вартість) у 2019 р.:
Програмне забезпечення 0 тис.грн.
Інші (право користування орендованим приміщенням) 0 тис.грн.
Усього: 0 тис.грн.

5) Вибуття (знос) у 2019 р.:
Програмне забезпечення 0 тис.грн.
Інші (право користування орендованим приміщенням) 0 тис.грн.
Усього: 0 тис.грн.

6) Амортизація та знос у 2019 р.:
Програмне забезпечення 0 тис.грн.
Інші (право користування орендованим приміщенням) 0 тис.грн.
Усього: 0 тис.грн.

7) Первісна вартість на 31.12.2019 р:
Програмне забезпечення 317 тис.грн.
Інші (право користування орендованим приміщенням) 76 тис.грн.
Усього: 393 тис.грн.

8) Знос на 31.12.2019 р:
Програмне забезпечення 317 тис.грн.
Інші (право користування орендованим приміщенням) 19 тис.грн.
Усього: 336 тис.грн.

4. Фінансові активи.

На балансі ПРАТ "АТ НДІРВ" враховуються наступні фінансові активи:
- довгострокові фінансові інвестиції.

Тис.грн., 31.12.2019/ 31.12.2018
Довгострокові фінансові інвестиції 10/ 10

Довгострокові фінансові інвестиції відображаються в балансі за собівартістю:

- Доля в статутному капіталі ТОВ «СП «Бугаз» в розмірі 10 тис.грн., що складає 40% статутного капіталу. ПРАТ «АТ НДІРВ» не має суттєвого впливу на фінансово-господарську діяльність ТОВ «СП «Бугаз». Таким чином фінансова інвестиція у розмірі 10 тис.грн. обліковується в балансі за справедливою вартістю.

5. Запаси.

Склад виробничих запасів наведений нижче:
Тис.грн., залишок на 31.12.2019/ на 31.12.2018
Матеріали 142/ 155
Комплектуючі вироби 443/ 594
Паливо 0/ 0
Тара 25/ 25
Запчастини 0/ 0
Будівельні матеріали 0/ 0
Інші матеріали 10/ 6
МШП 2/ 2
Всього: 622/ 782

Тестування на наявність ознак знецінення не проводилось.

Передачі запасів на комісію, переробку та в заставу не здійснювалось.

Тис.грн., 31.12.2019/ 31.12.2018
Незавершене виробництво 9055/ 9055

На незавершеному виробництві числиться матеріальна частина НТП, яка виготовлена згідно контракту № ACS-19/2010 від 20.09.2011 р з Binational Company "Alcantara Cyclone Space" (BS ACS), який був укладений в рамках міждержавної угоди між Федеративною Республікою Бразилія та Україною про створення космічного ракетного комплексу (КРК) "Циклон-4", одним з виконавцем якого було наше підприємство. У 2015р. Бразильською стороною було прийнято рішення про припинення проекту "Циклон-4", і направлено 16.07.2015 р в МЗС України для прийняття рішення сторонам щодо виготовленого в рамках проекту наземного технологічного устаткування. Листом було повідомлено, що до особливої вказівки Міжвідомчої комісії при Кабінеті Міністрів України, нашому підприємству забезпечити зберігання виготовленої матеріальної частини для подальшого використання при створенні КРК «Циклон-4» на новому місці базування.

На сьогоднішній день офіційних роз'яснень щодо подальших дій за цим проектом не було.

Матеріальну частину, яка числиться на незавершеному виробництві в сумі 9055 тис. грн., списати не маємо права до особливого розпорядження Міжвідомчої комісії при Кабінеті Міністрів України.

6. Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги

Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги відображена в балансі по вартості з урахуванням знецінення і складає:

Тис.грн. на 31.12.2019/ на 31.12.2018
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги 1908/ 6042
Резерв очікуваних кредитних збитків (-686)/ (-2008)
Всього: 1222/ 4034

Інші розрахунки та грошові кошти складають:
Тис.грн., 31.12.2019/ 31.12.2018
дебіторська заборгованість з бюджетом 0/ 0
за виданими авансами 0/ 0
інша поточна дебіторська заборгованість 3041/ 3691
резерв очікуваних кредитних збитків (-2230)/ (-2231)
грошові кошти 307/ 190
Всього: 1118/ 1650

Станом на 31.12.2019 р. інша поточна дебіторська заборгованість, а саме розрахунки з орендарями відображена у фінансовій звітності з урахуванням знецінення, проведеного згідно вимогам МСФЗ 9. Розрахунок резерву очікуваних кредитних збитків проводився з використанням матричного підходу, прописаного в Обліковій політиці Товариства. На підставі фактичних даних про оплату дебіторської заборгованості та аналізу претензійно-позовної роботи, щодо стягнення дебіторської заборгованості було проведено тестування на знецінення дебіторської заборгованості окремих орендарів. Знецінення проведено окремо по окремим орендарям. Сума знецінення станом на 31.12.2019 р. складає 2916 тис.грн.

Грошові кошти:
Тис.грн., 31.12.2019/ 31.12.2018
в національній валюті 307/ 190
в іноземній валюті 0/ 0
Всього: 307/ 190

Еквіваленти грошових коштів на балансі не враховуються.

7. Інші довгострокові зобов'язання.
Тис.грн., 31.12.2019/ 31.12.2018
Інші довгострокові зобов'язання 60/ 0
Всього: 60/ 0

Інші довгострокові зобов'язання враховують зобов'язання по довгостроковій оренді нерухомості.

На протязі 2019 року Товариство орендувало нежитлове приміщення, в якому знаходився офіс, згідно Договору оренди № 1САЕ від 01.07.2019 р. (орендодавець – ТОВ «ЕКОБУДЖИТЛО», код ЄДРПОУ 41277712) строком до 30.06.2020 року, але з правом пролонгації.

На дату початку оренди орендар оцінив актив у формі права користування за первісною вартістю, яку розраховували за теперішньою вартістю мінімальних орендних платежів з урахуванням дисконту (ставка НБУ 18%). Зобов'язання з оренди оцінюються з поступовим зниженням вартості орендних платежів, які ще не здійснені на цю дату.

8. Інші поточні зобов'язання.

Поточні зобов'язання відображаються в балансі по сумі погашення і складають:
Тис.грн., 31.12.2019/ 31.12.2018
короткострокові кредити банків 0/ 0
кредиторська заборгованість за одержаними авансами 118/ 9708
товари (роботи, послуги) 723/ 723
поточні зобов'язання за розрахунками з бюджетом 2001/ 3786
поточні зобов'язання за розрахунками зі страхування 2106/ 3660
поточні зобов'язання з оплати праці 65/ 5
інші поточні зобов'язання 638/ 673
Всього: 5651/ 18555

9. Резерви.

Товариство створює резерв витрат на оплату щорічних (основних та додаткових) відпусток. Розрахунок такого резерву здійснюється на підставі правил Облікової політики Товариства. Розмір створеного резерву оплати відпусток підлягає інвентаризації на кінець року. Розмір відрахувань до резерву відпусток, включаючи відрахування на соціальне страхування з цих сум, розраховується виходячи з кількості днів фактично використаної відпустки та їхнього середньоденного заробітку на момент проведення такого розрахунку.

На підприємстві обліковується резерв на виплату відпусток персоналу.

Види резервів	Залишок на 31.12.18.	Збільшення за 2019 р.	Використано У 2019 р.	Залишок На 31.12.19.
Резерв на виплату відпусток персоналу,	79	156	107	128

тис.грн.

10. Податок на прибуток

Відстрочені податкові активи визнаються з урахуванням імовірності наявності в майбутньому оподаковуваного прибутку, за рахунок якого можуть бути використані тимчасові різниці, що підлягають вирахуванню. Балансова вартість відстрочених податкових активів переглядається на кожну дату й зменшується у тій мірі, у якій більше не існує ймовірності того, що буде отриманий оподаткований прибуток, достатній, щоб дозволити використати вигоду від відстроченого податкового активу повністю або частково.

Товариство визнає поточні та відстрочені податки у капіталі, якщо податок належить до статей, які відображено безпосередньо у власному капіталі в тому самому чи іншому періоді.

Тис.грн.

Поточний податок на прибуток 0

Відстрочені податкові активи:

- на початок звітнього року 763
- на кінець звітнього року 525

Відстрочені податкові зобов'язання:

- на початок звітнього року 0
- на кінець звітнього року 0

Включено до Звіту про фінансові результати (усього) 238

у тому числі:

- поточний податок на прибуток 0
- зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів 238
- збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань 0

Відстрочені податки відображають чистий податковий ефект від тимчасових різниць між балансовою вартістю активів і зобов'язань для цілей фінансової звітності і для цілей оподаткування.

Операції з пов'язаними сторонами

В фінансовій звітності підприємства пов'язаними сторонами вважаються сторони, одна з яких контролює організацію або контролюється нею, або разом з організацією є об'єктом спільного контролю.

У 2019 році операцій з пов'язаними особами не було.

Сума винагороди за 2019 рік:

Станом на 31.12.2019р. Коробчук Т.М. займає посаду директора та за 2019р отримала наступні винагороди:

За період з 01.01.2019р по 18.04.2019р в якості члена Правління ПАТ «АТ НДІРВ» - 5122,14 грн.

За період з 01.01.2019р по 18.04.2019р в якості Т.В.О. Голови правління-директора ПАТ «АТ НДІРВ» - 15476,21 грн.

За період з 19.04.2019р по 31.12.2019р в якості директора ПРАТ «АТ «НДІРВ» - 107084,98 грн.

Станом на 31.12.2019р Ляубе О.В. займає посаду головного бухгалтера та за 2019р отримала винагороду - 81254,31 грн.

Ступінь повернення дебіторської заборгованості та інших фінансових активів

В наслідок ситуації, яка склалась в економіці України, а також як результат економічної нестабільності, що склалась на дату балансу, існує ймовірність того, що активи не зможуть бути реалізовані за їхньою балансовою вартістю в ході звичайної діяльності Товариства.

Ступінь повернення дебіторської заборгованості Товариству визначається на підставі обставин та інформації, які наявні на дату балансу. На думку керівництва Товариства, кредитний ризик великий, очікувані кредитні збитки у 2019 р. складають 2915957,14 грн. Враховуючи цей факт, було проведено знецінення дебіторської заборгованості.

Управління фінансовими ризиками

Керівництво Товариства визнає, що діяльність Товариства пов'язана з фінансовими ризиками і вартість чистих активів у нестабільному ринковому середовищі може суттєво змінитись унаслідок впливу суб'єктивних чинників та об'єктивних чинників, вірогідність і напрямок впливу яких заздалегідь точно передбачити неможливо.

Метою управління ризиками є їхня мінімізація або мінімізація їхніх наслідків. Нараження на фінансові ризики виникає в процесі звичайної діяльності Товариства.

Основні фінансові інструменти підприємства, які несуть в собі фінансові ризики, включають грошові кошти, дебіторську заборгованість, кредиторську заборгованість, та піддаються наступним фінансовим ризикам:

- ринковий ризик: зміни на ринку можуть істотно вплинути на активи/зобов'язання. Ринковий ризик складається з ризику процентної ставки і цінового ризику;
- кредитний ризик: товариство може зазнати збитків у разі невиконання фінансових зобов'язань контрагентами (дебіторами).

Ринковий ризик

Всі фінансові інструменти схильні до ринкового ризику - ризику того, що майбутні ринкові умови можуть знецінити інструмент. Ціновим ризиком є ризик того, що вартість фінансового інструмента буде змінюватися внаслідок змін ринкових цін. Ці зміни можуть бути викликані факторами, характерними для окремого інструменту або факторами, які впливають на всі інструменти ринку. Процентних фінансових зобов'язань немає. Підприємство не піддається ризику коливання процентних ставок, оскільки не має кредитів.

Кредитний ризик

Товариство періодично проводить моніторинг показників ліквідності та контролює їх зміни.

Підприємство схильне до кредитного ризику, який виражається як ризик того, що контрагент - дебітор не буде здатний в повному обсязі і в певний час погасити свої зобов'язання. Кредитний ризик регулярно контролюється. Управління кредитним ризиком здійснюється, в основному, за допомогою аналізу здатності контрагента сплатити заборгованість.

Кредитний ризик стосується дебіторської заборгованості. Дебіторська заборгованість регулярно перевіряється на існування ознак знецінення, створюються резерви під знецінення за необхідності. З 01.06.2019р. Товариство уклало Договір про надання правової допомоги з адвокатом Єршовим Русланом Володимировичем (Свідоцтво про право на заняття адвокатською діяльністю ХВ№ 002315 від 08.02.2019 р., видане Радою адвокатів Харківської області) щодо застосування передбачених законом та договором санкцій по відношенню до контрагентів, які не виконують договірні зобов'язання; здійснення захисту прав та законних інтересів Товариства в судах.

Крім зазначених вище, суттєвий вплив на діяльність Товариства можуть мати такі зовнішні ризики, як:

- нестабільність, суперечливість законодавства;
- непередбачені дії державних органів;
- нестабільність економічної (фінансової, податкової, зовнішньоекономічної і ін.) політики;
- непередбачена зміна кон'юнктури внутрішнього і зовнішнього ринку;
- непередбачені дії конкурентів.

Служби з внутрішнього контролю та управління ризиками не створено. Менеджмент приймає рішення з мінімізації ризиків, спираючись на власні знання та досвід, та застосовуючи наявні ресурси.

Управління капіталом.

Метою Товариства при управлінні капіталом є забезпечення подальшої роботи Товариства у якості безперервно діючого підприємства, для створення прибутку учасників та вигід для інших зацікавлених сторін. На сьогодні у Товариства відсутня офіційно оформлена політика по управлінню капіталом. Товариство виконує всі вимоги, які встановлюються українським законодавством у відношенні капіталу, зокрема вимогу про власний капітал Товариства.

Події після звітної дати.

Подій, які могли б суттєво вплинути на діяльність підприємства, після звітної дати до дати затвердження фінансової звітності не відбулось.

Керівник

Коробчук Тетяна Миколаївна

Головний бухгалтер

Ляубе Олена Вікторівна

**Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)
за 2019 рік**

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ Форма № 2 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	293	0
<i>Чисті зароблені страхові премії</i>	<i>2010</i>	0	0
<i>Премії підписані, валова сума</i>	<i>2011</i>	0	0
<i>Премії, передані у перестраховання</i>	<i>2012</i>	0	0
<i>Зміна резерву незароблених премій, валова сума</i>	<i>2013</i>	0	0
<i>Зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій</i>	<i>2014</i>	0	0
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(276)	(0)
<i>Чисті понесені збитки за страховими виплатами</i>	<i>2070</i>	(0)	(0)
Валовий: прибуток	2090	17	0
збиток	2095	(0)	(0)
<i>Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань</i>	<i>2105</i>	0	0
<i>Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів</i>	<i>2110</i>	0	0
<i>Зміна інших страхових резервів, валова сума</i>	<i>2111</i>	0	0
<i>Зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах</i>	<i>2112</i>	0	0
Інші операційні доходи	2120	17315	6431
<i>Дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю</i>	<i>2121</i>	0	0
<i>Дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції</i>	<i>2122</i>	0	0
<i>Дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування</i>	<i>2123</i>	0	0
Адміністративні витрати	2130	(4806)	(3821)
Витрати на збут	2150	(0)	(0)
Інші операційні витрати	2180	(4002)	(7768)
<i>Витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю</i>	<i>2181</i>	(0)	(0)
<i>Витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції</i>	<i>2182</i>	(0)	(0)
Фінансовий результат від операційної діяльності: прибуток	2190	8524	0
збиток	2195	(0)	(5158)
Дохід від участі в капіталі	2200	0	653
Інші фінансові доходи	2220	0	0
Інші доходи	2240	98	803
<i>Дохід від благодійної допомоги</i>	<i>2241</i>	0	0
Фінансові витрати	2250	(6)	(0)
Втрати від участі в капіталі	2255	(0)	(0)
Інші витрати	2270	(1)	(3)
<i>Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті</i>	<i>2275</i>	0	0
Фінансовий результат до оподаткування: прибуток	2290	8615	0
збиток	2295	(0)	(3705)

Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	(238)	470
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	0	0
Чистий фінансовий результат:	2350	8377	0
прибуток			
збиток	2355	(0)	(3235)

II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	7299	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	7299	0
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	0	0
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	7299	0
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	15676	(3235)

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	188	86
Витрати на оплату праці	2505	1779	1491
Відрахування на соціальні заходи	2510	371	342
Амортизація	2515	514	556
Інші операційні витрати	2520	6015	6277
Разом	2550	8867	8752

IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	2600	206698040	206698040
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	206698040	206698040
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	0,04	(0,01)
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	0,04	(0,01)
Дивіденди на одну просту акцію	2650	0	0

Примітки:

Виручку по бартерним контрактам за звітний період підприємство не отримувало.

Дохід підприємства (без урахування ПДВ) включає в себе:

Тис.грн. 2019 рік/ 2018 рік

- чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) 293/ 0
 - інші операційні доходи 17315/ 6431
 - інші фінансові доходи 0/ 0
 - інші доходи 98/ 803
 - дохід від участі в капіталі 0/ 653
- Всього: 17706/ 7887

Інші операційні доходи включають в себе:

Тис.грн. 2019 рік/ 2018 рік

- дохід від реалізації необоротних активів 407/ 644
 - дохід від коригування сумнівних боргів 1323/ 0
 - дохід від операційної оренди 4749/ 5659
 - отримані штрафи, пені 6/ 54
 - дохід від обслуговування приміщень 599/ 0
 - дохід від списання кредиторської заборгованості 9589/ 7
 - інші доходи від операційної діяльності (дохід від оприбуткування металобрухту) 42/ 67
 - дохід від цільового фінансування 600/ 0
- Всього: 17315/ 6431

Дохід від участі в капіталі:

Тис.грн. 2019 рік/ 2018 рік

- дохід від участі в капіталі 0/ 653
- Всього: 0/ 653

Інші доходи включають в себе:

Тис.грн. 2019 рік/ 2018 рік

- дохід від реалізації фінансових інвестицій 0/ 639
 - дохід від компенсації земельного податку 98/ 150
 - дохід від страхової компанії 0/ 14
- Всього: 98/ 803

Витрати підприємства включають в себе:

Тис.грн. 2019 рік/ 2018 рік

- собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) 276/ 0
 - адміністративні витрати 4806/ 3821
 - інші операційні витрати 4002/ 7768
 - фінансові витрати 6/ 0
 - інші витрати 1/ 3
- Всього: 9091/ 11592

До складу адміністративних витрат увійшли:

Тис.грн. 2019 рік/ 2018 рік

- основна та додаткова заробітна плата 1361/ 1231
 - нарахування ЄСВ на заробітну плату 334/ 279
 - витрати на відрядження 0/ 1
 - канцелярські витрати 22/ 34
 - інформаційно-консультаційні витрати 17/ 15
 - амортизаційні відрахування основних засобів 508/ 557
 - утримання приміщень, обладнання та транспорту 0/ 7
 - амортизаційні відрахування нематеріальних активів 17/ 0
 - витрати на врегулювання спорів в суді 1/ 0
 - поштово-телеграфні та телефонні витрати, Інтернет 39/ 22
 - розрахунково-касове обслуговування 7/ 7
 - плата за землю 2089/ 1265
 - організаційні витрати 47/ 40
 - оренда приміщення 11/ 0
 - послуги сторонніх організацій по ремонту та обслуговуванню офісної техніки 20/ 68
 - матеріали для господарчих потреб 1/ 0
 - проведення річних зборів 169/ 3
 - аудиторські послуги 40/ 38
 - юридичні послуги 11/ 60
 - витрати на винос та вивіз ТПВ 26/ 106
 - послуги сторонніх організацій 75/ 42
 - нарахування зносу 100% на введені в експлуатацію МШП 11/ 46
- Всього: 4806/ 3821

Інші операційні витрати включають в себе:

Тис.грн. 2019 рік/ 2018 рік

- витрати на основну та додаткову зарплату (охорона) 366/ 0
- вартість комунальних послуг, використаних орендарями 2184/ 2988
- нарахування пенсіонерам наукової діяльності та за списком №2 128/ 114
- послуги сторонніх організацій (утилізація та розбір) 57/ 0

- списання безнадійних боргів за рішенням суду 0/ 661
 - пені, штрафи 0/ 157
 - знецінення простроченої дебіторської заборгованості 0/ 2613
 - нарахування ЄСВ на лікарняні листи 2/ 3
 - послуги з доставки 3/ 0
 - відрядження 1/ 0
 - собівартість реалізованих основних засобів 222/ 223
 - судові витрати 54/ 0
 - витрати на винос та вивіз ТПВ 383/ 0
 - експертна оцінка 50/ 0
 - погашення заборгованості по заробітній платі та судовим витратам 546/ 956
 - перевищення ДВП по водовідведенню 2/ 49
 - інші витрати господарської діяльності 4/ 4
- Всього: 4002 / 7768

Фінансові витрати

Тис.грн. 2019 рік/ 2018 рік

- фінансові витрати за договором оренди 6/ 0

Всього: 6/ 0

Інші витрати:

Тис.грн. 2019 рік/ 2018 рік

- витрати від списання необоротних активів 1/ 3

Всього: 1/ 3

Тис.грн. 2019 рік/ 2018 рік

Витрати з податку на прибуток 238/ 0

Дохід з податку на прибуток 0/ 470

Тис.грн. 2019 рік/ 2018 рік

Чистий фінансовий результат 8377/ (-3235)

Прибуток на акцію:

Чистий прибуток (збиток) за 2019 р. 8377 тис.грн.

Чистий прибуток (збиток) за 2018 р. (-3235) тис.грн.

Середньорічна кількість простих акцій – 206698040 шт.

Скоригована середньорічна кількість простих акцій – 206698040 шт.

Ряд.2610 «Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію» становить:

за звітний період (за 2019 рік) – 0,04052772 грн.

За аналогічний період попереднього року (за 2018 рік) - (-0,01565085) грн.

Ряд.2615 «Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію» становить:

за звітний період (за 2019 рік) – 0,04052772 грн.

За аналогічний період попереднього року (за 2018 рік) - (-0,01565085) грн.

Ряд.2650 «Дивіденди на одну просту акцію» становить:

за звітний період (за 2019 рік) - 0 грн.

За аналогічний період попереднього року (за 2018 рік) - 0 грн.

Керівник

Коробчук Тетяна Миколаївна

Головний бухгалтер

Ляубе Олена Вікторівна

КОДИ
2020.01.01
14309534

**Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за 2019 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	0	0
Повернення податків і зборів	3005	0	0
у тому числі податку на додану вартість	3006	0	0
Цільового фінансування	3010	600	0
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	0	0
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	0	0
Надходження від повернення авансів	3020	0	0
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	0	0
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	6	33
Надходження від операційної оренди	3040	0	0
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	11700	9998
Витрачання на оплату: Товарів (робіт, послуг)	3100	(4709)	(3829)
Праці	3105	(1331)	(1220)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(1567)	(1446)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(4909)	(4760)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(0)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(0)	(3231)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(0)	(0)
Витрачання на оплату авансів	3135	(0)	(0)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(0)	(500)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(0)	(0)
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(0)	(0)
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(0)	(0)
Інші витрачання	3190	(105)	(169)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	(315)	(1893)
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації: фінансових інвестицій	3200	0	0
необоротних активів	3205	432	590
Надходження від отриманих: відсотків	3215	0	0
дивідендів	3220	0	0
Надходження від деривативів	3225	0	0
Надходження від погашення позик	3230	0	0
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	0	668
Інші надходження	3250	0	0

1	2	3	4
Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	(0)	(0)
необоротних активів	3260	(0)	(0)
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	432	1258
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	0	653
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	0	653
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	117	18
Залишок коштів на початок року	3405	190	172
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	0	0
Залишок коштів на кінець року	3415	307	190

Примітки: Згідно Облікової політики підприємства для складання Звіту про рух грошових коштів обрано прямий метод, згідно з яким розкривається інформація про основні класи валових надходжень грошових коштів чи валових виплат грошових коштів.

На балансі враховуються грошові кошти:

Тис.грн., 31.12.2019/ 31.12.2018

в національній валюті 307/ 190

в іноземній валюті 0/ 0

Всього: 307/ 190

Еквіваленти грошових коштів на балансі не враховуються.

Грошові кошти за 2019 рік складаються з коштів від операційної та інвестиційної діяльності.

Чистий рух грошових коштів (видаток) у результаті операційної діяльності за 2019 рік складає (-315) тис. грн.

Чистий рух коштів (прибуток) від інвестиційної діяльності складає 432 тис. грн. за рахунок реалізації основних засобів у розмірі 432 тис.грн.

Чистий рух коштів (прибуток) за звітний період 2019 р. складає 117 тис. грн.

Грошові кошти за 2018 рік складаються з коштів від операційної, інвестиційної та фінансової діяльності.

Чистий рух грошових коштів (видаток) у результаті операційної діяльності за 2018 рік складає (-1893) тис. грн.

Чистий рух коштів (прибуток) від інвестиційної діяльності складає 1258 тис. грн. за рахунок реалізації основних засобів у розмірі 590 тис.грн. та надходжень від продажу ДП у сумі 668 тис.грн.

Чистий рух коштів (прибуток) від фінансової діяльності за 2018 р. складає 653 тис. грн. за рахунок надходження від ДП чистого прибутку за результатами діяльності у сумі 653 тис.грн.

Чистий рух коштів (прибуток) за 2018 р. складає 18 тис. грн.

Керівник

Коробчук Тетяна Миколаївна

Головний бухгалтер

Ляубе Олена Вікторівна

Підприємство ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "АТ
НАУКОВО-ДОСЛІДНИЙ ІНСТИТУТ РАДІОТЕХНІЧНИХ
ВИМІРЮВАНЬ"

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

КОДИ
2020.01.01
14309534

Звіт про власний капітал
за 2019 рік

Форма № 4

Код за ДКУД 1801005

Стаття	Код рядка	Зареєстрований (пайовий) капітал	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	10335	69	0	1037	(9497)	0	0	1944
Коригування:	4005	0	0	0	0	0	0	0	0
Зміна облікової політики									
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	10335	69	0	1037	(9497)	0	0	1944
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	0	0	0	0	8377	0	0	8377
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	0	7299	0	0	0	0	0	7299
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	4111	0	7299	0	0	0	0	0	7299
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:	4200	0	0	0	0	0	0	0	0
Виплати власникам (дивіденди)									
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	0	0	0	0	0	0	0	0
Відрахування до резервного капіталу	4210	0	0	0	0	0	0	0	0
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	0	0	0	0	0	0	0	0

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
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 (часток)	4260	0	0	0	0	0	0	0	0
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	0	0	0	0	0	0	0	0
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	0	0	0	0	0	0	0	0
Вилучення частки в капіталі	4275	0	0	0	0	0	0	0	0
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	0	0	0	0	0	0	0	0
Інші зміни в капіталі	4290	0	(55)	0	0	55	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	7244	0	0	8432	0	0	15676
Залишок на кінець року	4300	10335	7313	0	1037	(1065)	0	0	17620

Примітки:

Власний капітал становить:

Тис.грн., 31.12.2019/ 31.12.2018

Зареєстрований (пайовий) капітал 10335/ 10335

Капітал у дооцінках 7313/ 69

Резервний капітал 1037/ 1037

Нерозподілений прибуток (непокритий збиток) (-1065)/ (-9497)

Всього: 17620/ 1944

У звітному періоді у власному капіталі відбулись наступні зміни:

Станом на 31.12.2018 р. власний капітал складав 1944 тис.грн.

За 2019 рік власний капітал збільшився на 15676 тис. грн. за рахунок отриманого прибутку у розмірі 8377 тис.грн. та змін у капіталі дооцінок через проведення переоцінки основних засобів на суму 7299 тис.грн. та вибуття з обліку основних засобів, придбаних до 1996р.

1. Непокритий збиток станом на 31.12.2018 р. складав (-9497) тис.грн.

Станом на 31.12.2019 р. непокритий збиток становить (-1065) тис.грн.

Зміни відбулись за рахунок отриманого прибутку за наслідками фінансово-господарської діяльності в 2019 р. у розмірі 8377 тис.грн. та рекласифікації капіталу в дооцінках у розмірі 55 тис.грн. до прибутку внаслідок списання основних засобів.

2. Капітал у дооцінках станом на 31.12.2018 р. складав 69 тис.грн.

Станом на 31.12.2019 р. капітал у дооцінках становить 7313 тис.грн.

У 2019 р. відбулись зміни у капіталі дооцінок за рахунок переоцінки основних засобів та коригування капіталу дооцінок при вибутті основних засобів,

придбаних до 1996р.

3. Зареєстрований капітал станом на 31.12.2019 р.складає 10335 тис.грн., який розподілений на 206698040 простих іменних акцій, номінальною вартістю 0,05 грн.кожна.

У звітному періоді змін у статутному капіталі не відбувалось.

4. Резервний капітал станом на 31.12.2019 р.складає 1037 тис.грн.

У 2019 році відрахування до резервного фонду не проводились.

Станом на 31.12.2019 р.власний капітал становить 17620 тис.грн.

Керівник

Коробчук Тетяна Миколаївна

Головний бухгалтер

Ляубе Олена Вікторівна

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

Фінансова звітність ПРАТ «АТ НДІРВ» є фінансовою звітністю загального призначення, яка сформована з метою достовірного подання фінансового стану, фінансових результатів діяльності та грошових потоків підприємства для задоволення інформаційних потреб широкого кола користувачів при прийнятті ними економічних рішень.

Концептуальною основою фінансової звітності ПРАТ «АТ НДІРВ» за рік, що закінчився 31 грудня 2019р., є Міжнародні стандарти фінансової звітності (МСФЗ), включаючи Міжнародні стандарти бухгалтерського обліку (МСБО) та Тлумачення (КТМФЗ, ПКТ), видані Радою з Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (РМСБО), в редакції чинній на 31.12.2019р., що офіційно оприлюднені на веб- сайті Міністерства фінансів України.

Підготовлена ПРАТ «АТ НДІРВ» фінансова звітність чітко та без будь-яких застережень відповідає всім вимогам чинних МСФЗ з врахуванням змін, внесених РМСБО, дотримання яких забезпечує достовірне подання інформації в фінансовій звітності, а саме, доречної, достовірної, зіставної та зрозумілої інформації.

При формуванні фінансової звітності ПРАТ «АТ НДІРВ» керувалося також вимогами національних законодавчих та нормативних актів, щодо організації і ведення бухгалтерського обліку та складання фінансової звітності в Україні, які не протирічать вимогам МСФЗ, Законом України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» №996-XIV від 16.07.1999 р та обліковою політикою, прийнятою Наказом директора підприємства №168 від 28.12.2012 р. та змінами згідно Наказів директора підприємства №1 від 11.01.2016р., №63 від 29.12.2016р., №51 від 26.12.2017р., №45 від 28.12.2018 р.

Згідно Наказу директора № 183 від 29.12.2011 р. датою переходу на МСФЗ прийнято 1 січня 2012 р.

Звітним періодом, за який формується фінансова звітність, вважається період з 01 січня по 31 грудня 2019 р.

До складу фінансової звітності за 2019 рік входить:

- Баланс (Звіт про фінансовий стан) станом на 31.12.2019 р.;
- Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) за 2019 рік;
- Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом) за 2019 рік;
- Звіт про власний капітал за 2019 рік;
- Примітки до фінансової звітності за 2019 рік.

Примітки до фінансової звітності ПРАТ «АТ НДІРВ» за 2019 р., складеної відповідно до МСФЗ, наведено в повному обсязі у складі форм фінансової звітності ПРАТ "АТ НДІРВ".

Керівник: Коробчук Тетяна Миколаївна

Головний бухгалтер: Ляубе Олена Вікторівна

XV. Відомості про аудиторський звіт

1	Найменування аудиторської фірми (П.І.Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ АУДИТОРСЬКА ФІРМА "СПІКА-АУДИТ"
2	Ідентифікаційний код юридичної особи (реєстраційний номер облікової картки* платника податків - фізичної особи)	23464570
3	Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	61003, м.Харків, майдан Павлівський, б.1/3
4	Номер реєстрації аудиторської фірми (аудитора) в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності	№ 0861
5	Дата і номер рішення про проходження перевірки системи контролю якості аудиторських послуг (за наявності)	27.10.2017, №351/4
6	Звітний період, за який проведено аудит фінансової звітності	01.01.2019-31.12.2019
7	Думка аудитора	із застереженням
8	Пояснювальний параграф (за наявності)	
<p>Пояснювальний параграф.</p> <p>Ми звертаємо вашу увагу, що, 11 березня 2020 року поширення коронавірусу COVID-19 визнано Всесвітньою організацією охорони здоров'я (ВООЗ) пандемією коронавірусу у світі та, як очікується, її наслідки будуть мати суттєвий негативний вплив на економічні процеси в світі та в Україні зокрема. На даний час неможливо передбачити з достатньою вірогідністю вплив наслідків пандемії на економіку України та операційну діяльність Товариства. Нашу думку не було модифіковано щодо цього питання.</p> <p>Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту (МСА). Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі «Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності» нашого звіту. Ми є незалежними по відношенню до ПРАТ «АТ НДІРВ» згідно з Кодексом етики професійних бухгалтерів Ради з Міжнародних стандартів етики для бухгалтерів (Кодекс РМСЕБ) та етичними вимогами, застосовними в Україні до нашого аудиту фінансової звітності, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог та Кодексу РМСЕБ. Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашої думки із застереженням.</p>		
9	Номер та дата договору на проведення аудиту	№ 7/2020, 17.01.2020
10	Дата початку та дата закінчення аудиту	17.01.2020-16.04.2020
11	Дата аудиторського звіту	16.04.2020
12	Розмір винагороди за проведення річного аудиту, грн	50000,00
13	Текст аудиторського звіту	

ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА

Наглядовій Раді ПРАТ «АТ НДІРВ»

Національній комісії з цінних паперів та фондового ринку

Звіт щодо аудиту фінансової звітності

Думка із застереженням

Ми провели аудит фінансової звітності Приватного акціонерного товариства «АТ Науково-дослідний інститут радіотехнічних вимірювань» (ПРАТ «АТ НДІРВ»), що складається з Балансу (Звіту про фінансовий стан) на 31 грудня 2019 р., Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід), Звіту про рух грошових коштів (за прямим методом) та Звіту про власний капітал за рік, що закінчився зазначеною датою, і Приміток до фінансової звітності, включаючи стислий виклад значущих облікових політик.

На нашу думку, за винятком впливу питань, описаних в розділі «Основа для думки із застереженням» нашого звіту, фінансова звітність, що додається, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан ПРАТ «АТ НДІРВ» на 31 грудня 2019р., його фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ) та відповідає вимогам Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.1999р. №996-XIV щодо складання фінансової звітності.

Основа для думки із застереженням

Згідно з МСБО 1 «Подання фінансової звітності» ПРАТ «АТ НДІРВ» не розкрило в Примітках до фінансової звітності якісну інформацію про цілі, політики та процеси Товариства стосовно управління капіталом, а також зведені кількісні дані про те, що управляється, як капітал.

На звітну дату в стр.1625 та стр.1620 Звіту про фінансовий стан врахована заборгованість у розмірі 4107 тис.грн. по ПДВ, податку на землю та ЄСВ. Згідно Ухвали Харківського окружного адміністративного суду у справах № 820/5578/16 від 22.12.2016р., № 820/3223/16 від 14.12.16р., № 820/3818/16 від 14.09.2016. та № 820/399/17 від 03.03.2017р. надано розстрочення по сплаті вказаних податків. Згідно графіку сплати податків, заборгованість у розмірі 2099 тис.грн. повинна бути сплачена у 2021-2022р.р. Таким чином згідно МСБО 1 «Подання фінансової звітності» заборгованість у розмірі 2 099 тис.грн. вважається довгостроковою та повинна відобразитись в стр.1515 «Інші довгострокові зобов'язання».

На протязі трьох звітних періодів ПРАТ «АТ НДІРВ» має непокритий збиток, а саме, на 31.12.2017р. – 23 440 тис.грн., на 31.12.2018р. - 9 497 тис.грн., на 31.12.2019р. – 1065 тис.грн. Розмір власного капіталу на звітну дату збільшився та дорівнює 17 620 тис.грн. Збільшення власного капіталу було здійснено за рахунок дооцінки основних засобів та отримання прибутку за 2019 рік у розмірі 8 377 тис.грн., також рекласифікації капіталу в дооцінках у розмірі 55 тис.грн. до прибутку в наслідок списання основних засобів.

За рішенням НКЦПФР №713 від 27.11.2019 р. зупинено обіг цінних паперів ПРАТ «АТ НДІРВ» у зв'язку з включенням ПРАТ «АТ НДІРВ» до списку емітентів, що мають ознаки фіктивності, відповідно до Положення про встановлення ознак фіктивності емітентів цінних паперів та включення таких емітентів до списку емітентів, що мають ознаки фіктивності, затвердженого рішенням НКЦПФР №393 від 30.05.2017 р.

Згідно МСБО 1, оцінюючи доречність припущення про безперервність, управлінський персонал повинен брати до уваги всю наявну інформацію щодо майбутнього щонайменше на 12 місяців з кінця звітного періоду, але не обмежуючись цим періодом.

Оцінка управлінського персоналу щодо здатності ПРАТ «АТ НДІРВ» продовжувати свою діяльність на безперервній основі охоплює тільки звітний період.

Фінансова звітність не надає належні розкриття інформації щодо оцінки управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності ПРАТ «АТ НДІРВ» в майбутньому щонайменше на 12 місяців з кінця звітного періоду.

Ця ситуація свідчить про існування суттєвої невизначеності, яка може поставити під значний сумнів здатність ПРАТ «АТ НДІРВ» безперервно продовжувати діяльність.

Пояснювальний параграф.

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

Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту (МСА). Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі «Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності» нашого звіту. Ми є незалежними по відношенню до ПРАТ «АТ НДІРВ» згідно з Кодексом етики професійних бухгалтерів Ради з Міжнародних стандартів етики для бухгалтерів (Кодекс РМСЕБ) та етичними вимогами, застосовними в Україні до нашого аудиту фінансової звітності, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог та Кодексу РМСЕБ. Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашої думки із застереженням.

Інша інформація

Управлінський персонал ПРАТ «АТ НДІРВ» несе відповідальність за іншу інформацію. Інша інформація складається зі Звіту корпоративного управління ПРАТ «АТ НДІРВ» за 2019 рік, складеного у відповідності до вимог ст. 40' Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» від 23.02.2006 №3480-IV, але не є фінансовою звітністю та нашим звітом аудитора щодо неї.

Наша думка щодо фінансової звітності не поширюється на іншу інформацію.

У зв'язку з нашим аудитом фінансової звітності нашою відповідальністю є ознайомитися з іншою інформацією та при цьому розглянути, чи існує суттєва невідповідність між іншою інформацією і фінансовою звітністю або нашими знаннями, отриманими під час аудиту, або чи ця інша інформація виглядає такою, що містить суттєве викривлення. Якщо на основі проведеної нами роботи ми доходимо висновку, що існує суттєве викривлення цієї іншої інформації, ми зобов'язані повідомити про цей факт.

Ми не виявили таких фактів, які потрібно було б включити до звіту.

Відповідальність управлінського персоналу та тих, кого наділено найвищими повноваженнями, за фінансову звітність

Управлінський персонал (директор та головний бухгалтер) несе відповідальність за складання і достовірне подання фінансової звітності відповідно до МСФЗ та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

При складанні фінансової звітності управлінський персонал несе відповідальність за оцінку здатності ПРАТ «АТ НДІРВ» продовжувати свою діяльність на безперервній основі, розкриваючи, де це застосовано, питання, що стосуються безперервності діяльності, та використовуючи припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку, крім випадків, якщо управлінський персонал або планує ліквідувати ПРАТ «АТ НДІРВ» чи

припинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому.

Ті, кого наділено найвищими повноваженнями, несуть відповідальність за нагляд за процесом фінансового звітування ПРАТ «АТ НДІРВ».

Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності

Нашими цілями є отримання обґрунтованої впевненості, що фінансова звітність у цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки, та випуск звіту аудитора, що містить нашу думку. Обґрунтована впевненість є високим рівнем впевненості, проте не гарантує, що аудит, проведений відповідно до МСА, завжди виявить суттєве викривлення, якщо воно існує. Викривлення можуть бути результатом шахрайства або помилки; вони вважаються суттєвими, якщо окремо або в сукупності, як обґрунтовано очікується, вони можуть впливати на економічні рішення користувачів, що приймаються на основі цієї фінансової звітності.

Виконуючи аудит відповідно до вимог МСА, ми використовуємо професійне судження та професійний скептицизм протягом усього завдання з аудиту. Крім того, ми:

- ідентифікуємо та оцінюємо ризики суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства чи помилки, розробляємо й виконуємо аудиторські процедури у відповідь на ці ризики, а також отримуємо аудиторські докази, що є достатніми та прийнятними для використання їх як основи для нашої думки. Ризик виявлення суттєвого викривлення внаслідок шахрайства є вищим, ніж для викривлення внаслідок помилки, оскільки шахрайство може включати змову, підробку, навмисні пропуски, неправильні твердження або нехтування заходами внутрішнього контролю;
- отримуємо розуміння заходів внутрішнього контролю, що стосуються аудиту, для розробки аудиторських процедур, які б відповідали обставинам, а не для висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю;
- оцінюємо прийнятність застосованих облікових політик та обґрунтованість облікових оцінок і відповідних розкриттів інформації, зроблених управлінським персоналом;
- доходимо висновку щодо прийнятності використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку та на основі отриманих аудиторських доказів робимо висновок, чи існує суттєва невизначеність щодо подій або умов, що може поставити під значний сумнів здатність ПРАТ «АТ НДІРВ» продовжувати свою діяльність на безперервній основі. Якщо ми доходимо висновку щодо існування такої суттєвої невизначеності, ми повинні привернути увагу в нашому звіті аудитора до відповідних розкриттів інформації у фінансовій звітності або, якщо такі розкриття інформації є неналежними, модифікувати свою думку. Наші висновки ґрунтуються на аудиторських доказах, отриманих до дати нашого звіту аудитора. Втім майбутні події або умови можуть примусити ПРАТ «АТ НДІРВ» припинити свою діяльність на безперервній основі;
- оцінюємо загальне подання, структуру та зміст фінансової звітності включно з розкриттям інформації, а також те, чи показує фінансова звітність операції та події, що покладені в основу її складання, так, щоб досягти достовірного подання.

Ми повідомляємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, інформацію про запланований обсяг і час проведення аудиту та суттєві аудиторські результати, включаючи будь-які суттєві недоліки заходів внутрішнього контролю, виявлені нами під час аудиту.

Звіт щодо вимог інших законодавчих та нормативних актів

В даному розділі нами будуть розкриті питання, які не розкриті в фінансовій звітності, але потребують розкриття у відповідності до вимог ст.40' Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» від 23.02.2006 №3480-IV.

В обов'язок аудитора входить висловлювання думки щодо наступної інформації Звіту про корпоративне управління, підготовленого управлінським персоналом ПРАТ «АТ НДІРВ» згідно ст. 40' Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок»:

- опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками ПРАТ «АТ НДІРВ»;
- перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій ПРАТ «АТ НДІРВ»;
- інформацію про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів на загальних зборах ПРАТ «АТ НДІРВ»;
- порядок призначення та звільнення посадових осіб ПРАТ «АТ НДІРВ»;
- повноваження посадових осіб ПРАТ «АТ НДІРВ».

Крім цього ми перевірили наступну інформацію зазначеного вище Звіту про корпоративне управління:

- посилання на кодекс корпоративного управління, яким керується ПРАТ «АТ НДІРВ»;
- інформацію про проведені загальні збори акціонерів та загальний опис прийнятих на зборах рішень;
- персональний склад наглядової ради та одноосібного виконавчого органу ПРАТ «АТ НДІРВ».

На думку аудитора інформація, яка наведена в Звіті про корпоративне управління ПРАТ «АТ НДІРВ», а саме:

- опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками;
- перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій; інформацію про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів на загальних зборах;
- порядок призначення та звільнення посадових осіб;
- повноваження посадових осіб подає достовірно в усіх суттєвих аспектах дотримання ПРАТ «АТ НДІРВ» визначених критеріїв.

Ключовий партнер із завдання з аудиту Іволженко Ольга Василівна

(Сертифікат аудитора серії А №000224, виданий рішенням АПУ №12 від 17.02.1994р., чинний до 17.02.2023р.)
Директор ТОВ АФ “СПІКА-АУДИТ” Іволженко Ольга Василівна.
61003, м. Харків, майд. Павлівський, 1/3.
16.04. 2020р.

XVI. Твердження щодо річної інформації

Фінансова звітність ПРАТ "АТ НДІРВ" є фінансовою звітністю загального призначення, яка сформована з метою достовірного подання фінансового стану, фінансових результатів діяльності та грошових потоків підприємства для задоволення інформаційних потреб широкого кола користувачів при прийнятті ними економічних рішень.

Концептуальною основою фінансової звітності ПРАТ «АТ НДІРВ» за рік, що закінчився 31 грудня 2019р., є Міжнародні стандарти фінансової звітності (МСФЗ), включаючи Міжнародні стандарти бухгалтерського обліку (МСБО) та Тлумачення (КТМФЗ, ПКТ), видані Радою з Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (РМСБО), в редакції чинній на 31.12.2019 р., що офіційно оприлюднені на веб-сайті Міністерства фінансів України.

Підготовлена ПРАТ "АТ НДІРВ" фінансова звітність чітко та без будь-яких застережень відповідає всім вимогам чинних МСФЗ з врахуванням змін, внесених РМСБО, дотримання яких забезпечує достовірне подання інформації в фінансовій звітності, а саме, доречної, достовірної, зіставної та зрозумілої інформації.

При формуванні фінансової звітності ПРАТ "АТ НДІРВ" керувалося також вимогами національних законодавчих та нормативних актів, щодо організації і ведення бухгалтерського обліку та складання фінансової звітності в Україні, які не протирічать вимогам МСФЗ, ЗУ "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" та обліковою політикою, прийнятою Товариством.

На думку управлінського персоналу ПРАТ "АТ НДІРВ" річна фінансова звітність підготовлена відповідно до стандартів бухгалтерського обліку, що вимагаються згідно із Законом України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні", містить достовірне та об'єктивне подання інформації про стан активів, пасивів, фінансовий стан, збитки Товариства. Звіт керівництва включає достовірне та об'єктивне подання інформації про розвиток і здійснення господарської діяльності та стан Товариства разом з описом основних ризиків та невизначеностей, з якими Товариство стикається у своїй господарській діяльності.

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

Дата виникнення події	Дата оприлюднення Повідомлення (Повідомлення про інформацію) у загальнодоступній інформаційній базі даних Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку	Вид інформації
1	2	3
18.04.2019	18.04.2019	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
19.04.2019	19.04.2019	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
06.05.2019	07.05.2019	Відомості про зміну типу акціонерного товариства