

Додаток 7  
до Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів,  
а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами  
(пункт 39)

### Титульний аркуш

25.06.2025

(дата реєстрації особою  
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, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами (далі - Положення)

Генеральний директор  
(посада)

\_\_\_\_\_  
(місце для накладання електронного підпису  
уповноваженої особи емітента/особи, яка  
надає забезпечення, що базується  
на кваліфікованому сертифікаті відкритого  
ключа)

Гречка Олександр Миколайович  
(прізвище та ініціали керівника  
або уповноваженої особи)

### Річний звіт

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

**( ідентифікаційний код : 14078902 )**

**за 2023 рік**

Рішення про затвердження річного звіту: Рішення наглядової ради емітента  
Протокол № 03/2024 від 12.04.2024р.

Особа, яка здійснює діяльність з оприлюднення регульованої інформації: \_\_\_\_\_

Особа, яка здійснює подання звітності та/або звітних даних до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку:

Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України" 21676262 Україна DR/00002/ARM

Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації:

Річну інформацію розміщено на власному  
вебсайті емітента

<http://www.energoprojekt.com.ua/ru/ShareInfo.htm>  
(URL-адреса вебсайту)

25.06.2025  
(дата)

## Пояснення щодо розкриття інформації

Складова змісту річної інформації "Інформація щодо усіх випусків цінних паперів, за якими надається забезпечення (якщо річний звіт подається особою, яка надає забезпечення (незалежно від того, чи є особа емітентом))" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що річний звіт подає емітент.

Складова змісту річної інформації "Інформація щодо всіх осіб, які на дають забезпечення за його зобов'язаннями (якщо за зобов'язаннями емітента надаються забезпечення)" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що річний звіт подає емітент.

Складова змісту річної інформації "Інформація про рейтингове агентство" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що за звітний період емітент не проводив рейтингову оцінку свого кредитного рейтингу або його цінних паперів.

Складова змісту річної інформації "Інформація щодо корпоративного секретаря" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала корпоративного секретаря.

Складова змісту річної інформації "Інформація щодо організаційної структури" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа має право не розміщати на сайті організаційну структуру.

Складова змісту річної інформації "Інформація щодо структури власності" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа має право не розміщати на сайті структуру власності.

Складова змісту річної інформації "Інформація про зобов'язання та забезпечення емітента. Кредити банку у тому числі" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала кредитів.

Складова змісту річної інформації "Інформація про зобов'язання та забезпечення особи. Зобов'язання за цінними паперами у тому числі: за облігаціями (за кожним власним випуском)" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала зобов'язань за цінними паперами (облігаціями).

Складова змісту річної інформації "Інформація про зобов'язання та забезпечення особи. Зобов'язання за цінними паперами у тому числі: за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском)" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала зобов'язань за іпотечними цінними паперами.

Складова змісту річної інформації "Інформація про зобов'язання та забезпечення особи. Зобов'язання за цінними паперами: за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском)" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала зобов'язань за сертифікатами ФОН.

Складова змісту річної інформації "Інформація про зобов'язання та забезпечення особи. Зобов'язання за цінними паперами: за векселями (всього)" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала зобов'язань за векселями.

Складова змісту річної інформації "Інформація про зобов'язання та забезпечення особи. Зобов'язання за цінними паперами у тому числі: за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом)" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала зобов'язань за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами).

Складова змісту річної інформації "Інформація про зобов'язання та забезпечення особи. Зобов'язання за цінними паперами у тому числі: за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом)" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала зобов'язань за фінансовими інвестиціями в корпоративні права.

Складова змісту річної інформації "Інформація про зобов'язання та забезпечення особи. Фінансова допомога на зворотній основі" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала зобов'язань по фінансовій допомозі на зворотній основі.

Складова змісту річної інформації "Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що за звітний період особа не займалася видами діяльності, що класифікуються як переробна, добувна промисловість або виробництво та розподілення електроенергії, газу та води за класифікатором видів економічної діяльності або дохід (виручка) від реалізації продукції за звітний період складає менше ніж 5 млн грн.

Складова змісту річної інформації "Інформація про собівартість реалізованої продукції" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що за звітний період особа не займалася видами діяльності, що класифікуються як переробна, добувна промисловість або виробництво та розподілення електроенергії, газу та води за класифікатором видів економічної діяльності або дохід (виручка) від реалізації продукції за звітний період складає менше ніж 5 млн грн.

Складова змісту річної інформації "Відомості про участь в інших юридичних особах" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала участі в інших юридичних особах, відсоток акцій (часток, паїв) у яких перевищує 5 відсотків..

Складова змісту річної інформації "Інформація про відокремлені підрозділ" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала відокремлених підрозділів.

Складова змісту річної інформації "Інформація щодо зміни прав на акції" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що протягом звітного періоду особа не мала випадків змін прав на акції.

Складова змісту річної інформації "Інформація про облігації" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала зареєстрованих випусків облігацій.

Складова змісту річної інформації "Інформація про інші цінні папери" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала зареєстрованих випусків інших цінних паперів.

Складова змісту річної інформації "Інформація про деривативні цінні папери" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала зареєстрованих випусків деривативних цінних паперів.

Складова змісту річної інформації "Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала зареєстрованих випусків боргових цінних паперів, за якими надається забезпечення.

Складова змісту річної інформації "Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових корпоративних облігацій, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва)" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала зареєстрованих випусків цільових корпоративних облігацій, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва.

Складова змісту річної інформації "Інформація про придбання власних акцій протягом звітного періоду" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що протягом звітного періоду особа не мала випадків придбання власних акцій.

Складова змісту річної інформації "Інформація про наявність у власності працівників особи цінних паперів (крім акцій) такої особи" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду у працівників особи не має цінних паперів (крім акцій) такої особи.

Складова змісту річної інформації "Інформація про наявність у власності працівників особи цінних паперів (крім акцій) такої особи: Усього" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду у працівників особи не має цінних паперів (крім акцій) такої особи.



Складова змісту річної інформації "Звіт про корпоративне управління. Інформація про практику корпоративного управління особи, застосовувану понад визначені законодавством вимоги. Система контролю і стандарти етики" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що протягом звітного періоду особа не користувалася практикою корпоративного управління особи, яка застосована понад визначені законодавством вимоги.

Складова змісту річної інформації "Звіт про корпоративне управління. Інформація про практику корпоративного управління особи, застосовувану понад визначені законодавством вимоги. Оцінка корпоративного управління" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що протягом звітного періоду особа не користувалася практикою корпоративного управління особи, яка застосована понад визначені законодавством вимоги.

Складова змісту річної інформації "Звіт про корпоративне управління. Інформація про збори власників облігацій та загальний опис прийнятих на таких зборах рішень" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що протягом звітного періоду особа не скликала та не проводила збори власників облігацій.

Складова змісту річної інформації "Звіт про корпоративне управління. Виконавчий орган. Інформація про проведені засідання комітетів колегіального виконавчого органу та загальний опис прийнятих рішень" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що протягом звітного періоду особа не проводила засідань комітетів колегіального виконавчого органу.

Складова змісту річної інформації "Звіт про корпоративне управління. Виконавчий орган. Інформація про одноосібний виконавчий орган та загальний опис прийнятих рішень" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала одноосібного виконавчого органу.

Складова змісту річної інформації "Звіт про корпоративне управління. Інформація про корпоративного секретаря, а також звіт щодо результатів його діяльності" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала корпоративного секретаря.

Складова змісту річної інформації "Звіт про корпоративне управління. Опис основних характеристик систем внутрішнього контролю особи, а також перелік структурних підрозділів особи, які здійснюють ключові обов'язки щодо забезпечення роботи систем внутрішнього контролю" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала створеної системи внутрішнього контролю особи.

Складова змісту річної інформації "Звіт про корпоративне управління. Інформація про політику розкриття інформації особою" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала внутрішнього документу особи, в якому визначено політику розкриття інформації особою.

Складова змісту річної інформації "Звіт про корпоративне управління. Інформація про радника" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала радника.

Складова змісту річної інформації "Звіт про корпоративне управління. Інформація, передбачена законодавством про діяльність та регулювання діяльності на ринку фінансових послуг" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не є фінансовою установою.

Складова змісту річної інформації "Інформація щодо наявності в структурі власності емітента фізичних осіб, які мають громадянство іноземної держави зони ризику" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала в структурі власності емітента фізичних осіб, які мають громадянство іноземної держави зони ризику.

Складова змісту річної інформації "Інформація щодо наявності в структурі власності емітента фізичних осіб, постійним місцем проживання яких є іноземні держави зони ризику" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала в структурі власності емітента фізичних осіб, постійним місцем проживання яких є іноземні держави зони ризику.

Складова змісту річної інформації "Інформація щодо наявності в структурі власності емітента юридичних осіб, місцем реєстрації яких є іноземні держави зони ризику" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала в структурі власності емітента юридичних осіб, місцем реєстрації яких є іноземні держави зони ризику.

Складова змісту річної інформації "Перелік засновників, акціонерів, учасників, що відноситься до інформації щодо наявності в структурі власності емітента юридичних осіб, місцем реєстрації яких є іноземні держави зони ризику" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала в структурі власності емітента юридичних осіб, місцем реєстрації яких є іноземні держави зони ризику.

Складова змісту річної інформації "Інформація щодо наявності в органах управління емітента фізичних осіб, які мають громадянство іноземної держави зони ризику" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала в органах управління емітента фізичних осіб, які мають громадянство іноземної держави зони ризику.

Складова змісту річної інформації "Інформація щодо наявності у емітента ділових відносин з клієнтами/контрагентами держави зони ризику або клієнтами/контрагентами, які контролюються державою зони ризику для клієнтів/контрагентів - юридичних осіб" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала ділових відносин з клієнтами/контрагентами держави зони ризику або клієнтами/контрагентами, які контролюються державою зони ризику для клієнтів/контрагентів - юридичних осіб.

Складова змісту річної інформації "Інформація щодо наявності у емітента ділових відносин з клієнтами/контрагентами держави зони ризику або клієнтами/контрагентами, які контролюються державою зони ризику для клієнтів/контрагентів - фізичних осіб" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала ділових відносин з клієнтами/контрагентами держави зони ризику або клієнтами/контрагентами, які контролюються державою зони ризику для клієнтів/контрагентів - фізичних осіб.

Складова змісту річної інформації "Інформація щодо розташування дочірніх компаній/підприємств, філій, представництв та/або інших відокремлених структурних підрозділів емітента на території держави зони ризику" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала дочірніх компаній/підприємств, філій, представництв та/або інших відокремлених структурних підрозділів емітента, розташованих на території держави зони ризику.

Складова змісту річної інформації "Інформація щодо наявності юридичних осіб засновником, учасником, акціонером яких є емітент разом з особами, визначеними пп.1-3 п.47 Положення" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не є засновником, учасником, акціонером юридичних осіб разом з особами, визначеними пп.1-3 п.47 Положення.

Складова змісту річної інформації "Перелік засновників, акціонерів, учасників, що відноситься до інформації щодо наявності юридичних осіб засновником, учасником, акціонером яких є емітент разом з особами, визначеними пп.1-3 п.47 Положення" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не є засновником, учасником, акціонером юридичних осіб разом з особами, визначеними пп.1-3 п.47 Положення.

Складова змісту річної інформації "Інформація щодо наявності у емітента корпоративних прав в юридичній особі, зареєстрованій в іноземній державі зони ризику" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала корпоративних прав в юридичній особі, зареєстрованій в іноземній державі зони ризику.

Складова змісту річної інформації "Інформація щодо наявності у емітента цінних паперів (крім акцій) юридичної особи, яка зареєстрована в іноземній державі зони ризику" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала цінних паперів (крім акцій) юридичної особи, яка зареєстрована в іноземній державі зони ризику.

Складова змісту річної інформації "Корпоративні та інші договори. Інформація про корпоративні / акціонерні договори, укладені акціонерами (учасниками) особи, яка наявна в особи" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що особа не має корпоративних/акціонерних договорів, укладених акціонерами (учасниками) особи, які були б укладені, набрали чинності або діяли протягом звітного періоду.

Складова змісту річної інформації "Корпоративні та інші договори. Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що особа не мала договорів та/або правочинів, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом, які укладені, набрали чинності або діяли протягом звітного періоду.

Складова змісту річної інформації "Інформація про будь-які винагороди або компенсації, які мають бути виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що згідно п.48 "Положення про розкриття інформації про розкриття інформації емітентами цінних паперів, а також особами, які надають забезпечення за такими цінними паперами" (Рішення НКЦПФР № 608 від 06.06.2023 р.) особа має право не розкривати цю інформацію.

Складова змісту річної інформації "Дивідендна політика" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не мала внутрішнього документа, який визначає дивідендну політику особи.

Складова змісту річної інформації "Дивіденди. Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами у звітному році" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що протягом звітного періоду дивіденди не нараховувалися та не сплачувалися.

Складова змісту річної інформації "Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами у звітному році (суми перерахованих/відправлених дивідендів на відповідну дату)" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що протягом звітного періоду дивіденди не нараховувалися та не сплачувалися.

Складова змісту річної інформації "Інформація щодо іпотечних облігацій. Інформація про зміну прав власників депозитарних розписок за такими деривативними цінними паперами у зв'язку зі зміною прав за акціями, що є базовим активом таких деривативних цінних паперів" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що за звітний період особа не здійснювала емісії іпотечних облігацій.

Складова змісту річної інформації "Інформація про випуски іпотечних облігацій" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що за звітний період особа не здійснювала емісії іпотечних облігацій.

Складова змісту річної інформації "Інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що за звітний період особа не здійснювала емісії іпотечних облігацій.

Складова змісту річної інформації "Інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожну дату після заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбувалися протягом звітного періоду" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що за звітний період особа не здійснювала емісії іпотечних облігацій.

Складова змісту річної інформації "Інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття (за кожним випуском іпотечних облігацій)" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що за звітний період особа не здійснювала емісії іпотечних облігацій.

Складова змісту річної інформації "Відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що за звітний період особа не здійснювала емісії іпотечних облігацій.

Складова змісту річної інформації "Відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття за станом на кінець звітного року" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що за звітний період особа не здійснювала емісії іпотечних облігацій.

Складова змісту річної інформації "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 розкрита особою у складі річного звіту через те, що за звітний період особа не здійснювала емісії іпотечних облігацій.

Складова змісту річної інформації "Інформація щодо сертифікатів ФОН. Відомості про заміну адміністратора за випуском облігацій, управителя іпотечних активів" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що за звітний період особа не здійснювала емісії сертифікатів ФОН.

Складова змісту річної інформації "Основні відомості про ФОН" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що за звітний період особа не здійснювала емісії сертифікатів ФОН.

Складова змісту річної інформації "Інформація про випуски сертифікатів ФОН" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що за звітний період особа не здійснювала емісії сертифікатів ФОН.

Складова змісту річної інформації "Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН. Юридичні особи власники сертифікатів ФОН" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що за звітний період особа не здійснювала емісії сертифікатів ФОН.

Складова змісту річної інформації "Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН. Фізичні особи власники сертифікатів ФОН" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що за звітний період особа не здійснювала емісії сертифікатів ФОН.

Складова змісту річної інформації "Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН. Усього" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що за звітний період особа не здійснювала емісії сертифікатів ФОН.

Складова змісту річної інформації "Розрахунок вартості чистих активів ФОН (на кінець звітного періоду)" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що за звітний період особа не здійснювала емісії сертифікатів ФОН.

Складова змісту річної інформації "Правила ФОН" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що за звітний період особа не здійснювала емісії сертифікатів ФОН.

Складова змісту річної інформації "Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів" не розкрита особою у складі річного звіту через те, що на кінець звітного періоду особа не є поручителем (страховиком/гарантом).

## Зміст до річного звіту

<b>1. Загальна інформація</b>	6
<b>1. Ідентифікаційні дані та загальна інформація</b>	6
<b>2. Органи управління та посадові особи. Організаційна структура</b>	9
<b>4. Опис господарської та фінансової діяльності</b>	14

II. Інформація щодо капіталу та цінних паперів.....	23
1. Структура капіталу .....	23
3. Цінні папери .....	23
III. Фінансова інформація.....	24
1. Інформація про розмір доходу за видами діяльності особи.....	25
3. Аудиторський звіт до річної фінансової звітності.....	26
4. Твердження щодо річної інформації.....	29
IV. Нефінансова інформація.....	29
1. Звіт керівництва (звіт про управління) .....	29
1) звіт про корпоративне управління .....	31
2) звіт про сталий розвиток .....	47
5. Перелік посилань на внутрішні документи особи, що розміщені на вебсайті особи.....	50
VI. Список посилань на регульовану інформацію, яка була розкрита протягом звітного року .....	50
1. Проміжна інформація.....	50
2. Особлива інформація.....	50
3. Інша інформація.....	50

## I. Загальна інформація

### 1. Ідентифікаційні дані та загальна інформація

1	Повне найменування	Акціонерне товариство "Харківський науково-дослідний та проектно-конструкторський інститут "Енергопроект"
2	Скорочене найменування (за наявності).	АТ ХІ "ЕНЕРГОПРОЕКТ"
3	Ідентифікаційний код юридичної особи	14078902
4	Дата державної реєстрації	18.04.1996
5	Місцезнаходження	61003 УКРАЇНА Харківська область - м.Харків пр.Московський, 10/12
6	Адреса для листування	УКРАЇНА, 61003, м.Харків, пр.Героїв Харькова, 10/12
7	Особа, яка розкриває інформацію	<input checked="" type="checkbox"/> Емітент Особа, яка надає забезпечення
8	Особа має статус підприємства, що становить суспільний інтерес	<input type="checkbox"/> Так <input checked="" type="checkbox"/> Ні
9	Категорія підприємства	<input type="checkbox"/> Велике <input type="checkbox"/> Середнє <input checked="" type="checkbox"/> Мале <input type="checkbox"/> Мікро
10	Адреса електронної пошти для офіційного каналу зв'язку	office@energoproekt.com.ua
11	Адреса вебсайту	www.energoproekt.com.ua
12	Номер телефону	(057) 730-48-61
13	Статутний капітал (грн.)	504700.00
14	Відсоток акцій у статутному капіталі, що належать державі	50.000
15	Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії	0.000
16	Середня кількість працівників (осіб)	169
17	Витрати на оплату праці тис грн (для розрахунку фіктивності для суб'єктів малого підприємництва)	22089
18	Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД	71.12 ДІЯЛЬНІСТЬ У СФЕРІ ІНЖИНІРИНГУ, ГЕОЛОГІЇ ТА ГЕОДЕЗІЇ, НАДАВАННЯ ПОСЛУГ ТЕХНІЧНОГО КОНСУЛЬТУВАННЯ В ЦИХ СФЕРАХ 71.11 ДІЯЛЬНІСТЬ У СФЕРІ АРХІТЕКТУРИ 74.90 ІНША ПРОФЕСІЙНА, НАУКОВА ТА ТЕХНІЧНА ДІЯЛЬНІСТЬ, Н. В. І. У.
19	Структура управління особою	Однорівнева

		X	Дворівнева Інше:
--	--	---	---------------------

**Банки, що обслуговують особу**

1	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	АТ "Укресімбанк"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	00032112
	IBAN	UA413223130000026004000039795
	Валюта рахунку	Українська гривня
2	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	ХАРКІВ.ГРУ АТ КБ"ПРИВАТБАНК", М.ХАРКІВ
	Ідентифікаційний код юридичної особи	14360570
	IBAN	UA733515330000026000052340685
	Валюта рахунку	Українська гривня
3	Повне найменування (в т.ч. філії, відділення банку)	Акціонерний Банк "Південний"
	Ідентифікаційний код юридичної особи	20953647
	IBAN	UA133282090000026004000025039
	Валюта рахунку	Українська гривня

**Судові справи емітента**

N з/п	Номер справи та дата відкриття провадження	Найменування суду	Позивач	Відповідач	Третя особа	Позовні вимоги (в т.ч. їх розмір)	Стан розгляду справи
1	2	3	4	5	6	7	8
1	908/2224/22 09.11.2022	ГОСПОДАРСЬКИЙ СУД ЗАПОРІЗЬКОЇ ОБЛАСТІ	АТ ХІ "Енергопроект"	ДП НАЕК "Енергоатом" в особі Відокремленого підрозділу "Запорізька атомна електрична станція" ДП НАЕК "Енергоатом"	немає	стягнення 947 703,79 грн. основної заборгованості за договором	Рішення суду від 12.05.2023 про задоволення позову повністю.
2	922/2711/22 02.01.2023	ГОСПОДАРСЬКИЙ СУД ХАРКІВСЬКОЇ ОБЛАСТІ	Фізична особа (акціонер)	АТ ХІ "Енергопроект"	Міністерство енергетики України	Визнання недійсним рішення органу управління	Рішення суду від 12.06.2023, яке набрало законної сили 07.07.2023 про задоволення позову.
3	908/2658/22 26.12.2022	ГОСПОДАРСЬКИЙ СУД ЗАПОРІЗЬКОЇ ОБЛАСТІ	АТ ХІ "Енергопроект"	ДП НАЕК "Енергоатом" в особі Відокремленого підрозділу "Запорізька атомна електрична станція" ДП НАЕК "Енергоатом"	немає	стягнення заборгованості у сумі 945022,35 грн. за договором	Рішення суду І інстанції від 06.03.2023, яке набрало законної сили 27.09.2023, про задоволення позову.
4	908/2708/22 27.12.2022	ГОСПОДАРСЬКИЙ СУД ЗАПОРІЗЬКОЇ ОБЛАСТІ	АТ ХІ "Енергопроект"	ДП НАЕК "Енергоатом" в особі Відокремленого підрозділу "Запорізька атомна електрична станція" ДП НАЕК "Енергоатом"	немає	стягнення заборгованості за договором у розмірі 2 278 800,00 грн.	Рішення суду про задоволення позову від 18.04.2023, яке набрало законної сили 21.11.2023
5	922/1037/23 21.03.2023	ГОСПОДАРСЬКИЙ СУД ХАРКІВСЬКОЇ ОБЛАСТІ	КП "ХАРКІВСЬКІ ТЕПЛОВІ МЕРЕЖІ"	АТ ХІ "Енергопроект"	немає	стягнення заборгованості у розмірі 485678,72 грн. за договором про постачання теплової енергії	Рішення суду від 16.05.2023 про задоволення позову, яке набрало законної сили 06.06.2023
6	918/825/23 14.08.2023	ГОСПОДАРСЬКИЙ СУД РІВНЕНСЬКОЇ ОБЛАСТІ	ДП НАЕК "Енергоатом", від імені якого діє ВП "Рівненська атомна електрична станція"	АТ ХІ "Енергопроект"	немає	стягнення в сумі 398 256 грн. 00 коп.	Рішення суду від 14.09.2023 про відмову у задоволенні позову. Постанова суду апеляційної інстанції від 21.11.2023 про часткове задоволення апеляційної скарги позивача.
7	910/10691/23 10.07.2023	Господарський суд міста Києва	АТ ХІ "Енергопроект"	Корпорація "ТСМ ГРУП"	немає	стягнення заборгованості за договором в сумі 2523458,06 грн.	Ухвала суду від 10.10.2023 про затвердження мирової угоди, дата набрання законної сили - 10.10.2023
8	910/10885/23 12.07.2023	Господарський суд міста Києва	АТ ХІ "Енергопроект"	Корпорація "ТСМ ГРУП"	немає	Стягнення заборгованості за договором в сумі 202 860,00 грн.	Ухвала суду І інстанції від 11.09.2023 про закриття провадження про стягнення



							202 860,00 грн.
9	910/11636/23 14.08.2023	Господарський суд міста Києва	АТ ХІ "Енергопроект"	Корпорація "ТСМ ГРУП"	немає	стягнення заборгованості за договором в сумі 177 436,39 грн.	Рішення не набрало законної сили станом на 31.12.2023, подана апеляційна скарга
10	922/5216/23 13.12.2023	Господарський суд Харківської області	ПП "Техносистеми Плюс"	АТ ХІ "Енергопроект"	немає	стягнення 133 317,61 грн.	Розгляд триває
11	646/4101/23 10.08.2023	Червонозаводський районний суд міста Харкова	Фізична особа	АТ ХІ "Енергопроект"	немає	про стягнення середнього заробітку за час вимушеного прогулу та стягнення моральної шкоди	Рішення суду І інстанції від 15.09.2023 про задоволення позову

#### Штрафні санкції щодо емітента

N з/п	Номер та дата рішення, яким накладено штрафну санкцію	Орган, який наклав штрафну санкцію	Суть санкції (та її розмір, якщо застосовується)	Підстава для накладення санкції (з посиланням на відповідні норми законодавства)	Інформація про виконання
1	2	3	4	5	6
1	ППР №0/26771/0416 28.08.2023	Головне управління ДПС у Харківській обл.	Штраф 171 774,26 грн.	Порушення граничних строків реєстрації в ЄРПН податкових накладних/розрахунків коригування до податкових накладних, визначених статтею 201ПКУ, та згідно з пунктом 201.10 ст. 201 ПКУ за затримку реєстрації податкових накладних/розрахунків коригування до податкових накладних застосовано штраф. (ст.1201.1 ПКУ)	Сплачено в повному обсязі та своєчасно
2	Декларація 6476828 28.02.2023	Головне управління ДПС у Харківській обл.	Пеня 3 570,43 грн.	Нараховано пені (ст. 129 ПКУ з урахуванням вимог Закону України щодо періоду поширення коронавірусної хвороби (COVID-19)) несвоєчасна сплата податку на прибуток за 2022р., ст. 129 ПКУ	Сплачено в повному обсязі та своєчасно
3	Наказ по справі 918/825/23 04.12.2023	Господарський суд Рівненської області	Пеня 57643,20 грн., Штраф 22008,00 грн.	Наказ про примусове виконання рішення від 04.12.2023р. по справі 918/825/23	плачено в повному обсязі та своєчасно

#### 2. Органи управління та посадові особи. Організаційна структура

##### Органи управління

№ з/п	Назва органу управління (контролю)	Кількісний склад органу управління (контролю)	Персональний склад органу управління (контролю)
1	2	3	4
1	Вищий орган - Загальні збори	не передбачено	не передбачено

2	Наглядова рада	5 осіб	Білько Світлана Василівна (представник Міністерства енергетики України, в управлінні якого знаходиться 1 009 401 проста іменна акція АТ ХІ "Енергопроект", які належать Державі України); Чальцев Дмитро Миколайович (представник Міністерства енергетики України, в управлінні якого знаходиться 1 009 401 проста іменна акція АТ ХІ "Енергопроект", які належать Державі України); Вовк Євгеній Олександрович (представник акціонера - Грінко Олександра Івановича); Рижиков Кирило Олегович (незалежний директор); Маковська Юлія В'ячеславівна (незалежний директор).
3	Виконавчий орган (колегіальний) - Дирекція	7 осіб	Гречка Олександр Миколайович - Генеральний директор Члени Дирекції: Шапар Світлана Іванівна Виставна Олена Володимирівна Андрющенко Олена Єгорівна Вакулєнко Наталія Вікторівна Червоний Валерій Васильович Полянський Володимир Петрович

#### Інформація щодо посадових осіб

Рада ( за наявності )

№ з/п	Посада	Ім'я	РНОКПП	УНЗР	Рік народження	Освіта	Стаж роботи (років)	Повне найменування, ідентифікаційний код юридичної особи та посада(и), яку(і) займав(є) за останні 5 років	Дата набуття повноважень та строк, на який обрано	Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини (Так/Ні)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Член Наглядової ради	Рижиков Кирил Олегович	*****	*****	1983	вища	0	АТ ХІ "Енергопроект" 14078902 інженер-конструктор (механік)	05.06.2023 3 роки	Ні
2	Голова Наглядової ради	Чальцев Дмитро Миколайович	*****	*****	1976	вища	0	Міністерство енергетики України 37552996 Директор департаменту ядерної енергетики та атомної промисловості	05.06.2023 3 роки	Ні
3	Член Наглядової ради	Вовк Євгеній Олександрович	*****	*****	1978	вища	0	ПрАТ "КУА АПФ "КУБ" 33592401 Директор	05.06.2023 3 роки	Ні

4	Член Наглядової ради	Маковська Юлія В'ячеславівна	*****	*****	1982	вища	0	ДП "НАЕК "Енергоатом" 24584661 старший інженер планування ремонтів Дирекції з ремонту Виконавчої дирекції з виробництва та ремонтів	05.06.2023 3 роки	Ні
5	Член наглядової ради	Білько Світлана Василівна	*****	*****	1978	вища	0	Фонд державного майна України 00032945 директор Департаменту управління системними операторами	05.06.2023 3 роки	Ні

#### Виконавчий орган

№ з/п	Посада	Ім'я	РНОКПП	УНЗР	Рік народже ння	Освіта	Стаж роботи (років)	Повне найменування, ідентифікаційний код юридичної особи та посада(и), яку(і) займав(є) за останні 5 років	Дата набуття повноважень та строк, на який обрано	Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини (Так/Ні)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Генеральний директор	Гречка Олександр Миколайович	*****	*****	1983	вища	21	АТ ХІ "Енергопроект" 14078902 Генеральний директор	22.05.2023 до прийняття рішення про припинення повноважень	Ні
2	Член дирекції-головний бухгалтер	Андрющенко Олена Єгорівна	*****	*****	1968	вища	36	АТ ХІ "Енергопроект" 14078902 головний бухгалтер	18.09.2017 безстроково	Ні
3	Член дирекції	Шапар Світлана Іванівна	*****	*****	1965	вища	35	АТ ХІ "Енергопроект" 14078902 Директор технічний	18.09.2017 безстроково	Ні
4	Член дирекції	Виставна Олена Володимирівна	*****	*****	1959	вища	40	АТ ХІ "Енергопроект" 14078902 начальник Тепломеханічного відділу	18.09.2017 безстроково	Ні
5	Член дирекції	Червоний Валерій Васильович	*****	*****	1963	вища	44	АТ ХІ "Енергопроект" 14078902 Головний інженер проекту ВТВП	19.02.2020 безстроково	Ні
6	Член дирекції	Полянський Володимир Петрович	*****	*****	1950	вища	52	АТ ХІ "Енергопроект" 14078902	18.09.2017 безстроково	Ні

								начальник відділу кадрів		
7	Член дирекції	Вакуленко Наталія Вікторівна	*****	*****	1962	вища	42	АТ ХІ "ЕНЕРГОПРОЕКТ" 14078902 економіст Планово-економічного відділу	18.09.2017 безстроково	Ні

Інші посадові особи (за наявності, у разі якщо статутом особи визначено ширший перелік посадових осіб, ніж визначено Законом про акціонерні товариства)

№ з/п	Посада	Ім'я	РНОКПП	УНЗР	Рік народження	Освіта	Стаж роботи (років)	Повне найменування, ідентифікаційний код юридичної особи та посада(и), яку(і) займав(є) за останні 5 років	Дата набуття повноважень та строк, на який обрано	Непогашена судимість за корисливі та посадові злочини (Так/Ні)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

Інформація щодо володіння посадовими особами акціями особи

№ з/п	Посада	Ім'я	РНОКПП	УНЗР	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій	
							прості іменні	Привілейовані іменні
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Генеральний директор	Гречка Олександр Миколайович	*****	*****	0	0	0	0
2	Член дирекції-головний бухгалтер	Андрющенко Олена Єгорівна	*****	*****	0	0	0	0
3	Член дирекції	Шапар Світлана Іванівна	*****	*****	0	0	0	0
4	Член дирекції	Виставна Олена Володимирівна	*****	*****	0	0	0	0
5	Член дирекції	Червоний Валерій Васильович	*****	*****	0	0	0	0
6	Член дирекції	Полянський Володимир Петрович	*****	*****	0	0	0	0
7	Член дирекції	Вакуленко Наталія Вікторівна	*****	*****	10	0.00049534377	10	0
8	Член Наглядової ради	Рижиков Кирил Олегович	*****	*****	0	0	0	0
9	Голова Наглядової ради	Чальцев Дмитро Миколайович	*****	*****	0	0	0	0
10	Член Наглядової ради	Вовк Євгеній Олександрович	*****	*****	0	0	0	0
11	Член Наглядової ради	Маковська Юлія В'ячеславівна	*****	*****	0	0	0	0

12	Член наглядової ради	Білько Світлана Василівна	*****	*****	0	0	0	0
----	----------------------	---------------------------	-------	-------	---	---	---	---

#### 4. Опис господарської та фінансової діяльності

1. Належність особи до будь-яких об'єднань підприємств, повне найменування та місцезнаходження об'єднання, опис діяльності об'єднання, строк участі особи у відповідному об'єднанні, роль особи в об'єднанні, посилання на вебсайт об'єднання.  
Емітент не є учасником жодного об'єднання підприємств. Оскільки Емітент не є частиною жодного об'єднання підприємств, відповідно, не існує інформації щодо його належності до об'єднань, повного найменування та місцезнаходження об'єднання, опису діяльності об'єднання, строку участі Емітента в об'єднанні, ролі Емітента в об'єднанні та посилання на вебсайт об'єднання.

2. Спільна діяльність, яку особа проводить з іншими організаціями, підприємствами, установами, при цьому зазначаються сума вкладів, мета вкладів (отримання прибутку, інші цілі) та отриманий фінансовий результат за звітний рік з кожного виду спільної діяльності.  
АТ "Харківський науково-дослідний та проектно-конструкторський інститут "Енергопроект" (АТ ХІ "Енергопроект") не здійснює спільної діяльності з іншими організаціями, підприємствами чи установами. Інститут не укладав спільних підприємств, консорціумів чи інших форм співпраці, що передбачають спільне фінансування, розподіл прибутку або спільне управління проектами. Усі проекти та роботи виконуються інститутом самостійно, без залучення сторонніх партнерів. Фінансування проектів здійснюється за рахунок власних коштів інституту, отриманих від господарської діяльності. Таким чином, АТ ХІ "Енергопроект" не має інформації щодо сум вкладів, мети вкладів та отриманого фінансового результату від спільної діяльності з іншими організаціями, оскільки така діяльність не проводиться.

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

Облікова політика підприємства затверджена керівником та узгоджена Фондом державного майна України.

Метод нарахування амортизації :

Амортизація основних засобів за балансовим рахунком 10 розраховується за прямолінійним методом виходячи з первісної вартості за вирахуванням ліквідаційної вартості кожного об'єкта основних засобів, починаючи з місяця, наступного за датою введення в експлуатацію протягом терміну їх використання.

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

Амортизація нематеріальних активів здійснюється із застосуванням прямолінійного метода.

Метод оцінки вартості запасів:

Первісно запаси оцінюються за собівартістю.

Для визначення собівартості запасів застосовує метод середньозваженої вартості.

4. Опис обраної політики щодо фінансування діяльності особи, достатність робочого капіталу для поточних потреб, можливі шляхи покращення ліквідності.

АТ "Харківський науково-дослідний та проектно-конструкторський інститут "Енергопроект" (АТ ХІ "Енергопроект") дотримується політики самофінансування, що передбачає фінансування діяльності підприємства за рахунок власних коштів без залучення зовнішніх інвестицій.

Політика фінансування діяльності

Основним джерелом фінансування є чистий прибуток, що спрямовується на покриття витрат та інвестиції в розвиток;

Такий підхід забезпечує незалежність підприємства від зовнішніх фінансових джерел і мінімізує фінансові ризики.

Достатність робочого капіталу

Підприємство має достатній обсяг робочого капіталу для забезпечення поточної діяльності. Власні оборотні кошти, авансовані на формування оборотних активів, сприяють зниженню потреби в зовнішніх інвестиціях і підвищують ліквідність підприємства .

Ліквідність та шляхи її покращення

АТ ХІ "Енергопроект" є ліквідним підприємством, що підтверджується високим рівнем власних оборотних коштів. Для подальшого покращення ліквідності можуть бути розглянуті такі заходи:

Оптимізація структури активів, зокрема зменшення частки необоротних активів, що не сприяють ефективному веденню господарської діяльності;

Підвищення рентабельності обороту, що сприятиме збільшенню власних оборотних коштів і зниженню залежності від зовнішніх фінансових джерел . Застосування цих заходів дозволить підприємству зберегти фінансову стабільність та забезпечити ефективне використання ресурсів.

5. Опис політики щодо досліджень та розробок, сума витрат на дослідження та розробку за звітний рік.

Протягом звітного року АТ "Харківський науково-дослідний та проектно-конструкторський інститут "Енергопроект" (АТ ХІ "Енергопроект") не проводив досліджень та розробок, і, відповідно, не здійснював витрат на ці напрямки. Інститут не впроваджує інноваційні проекти та не здійснює науково-дослідну діяльність. Оскільки інститут не здійснює досліджень та розробок, відсутні також витрати на ці напрямки. Відповідно, не надається інформація щодо суми витрат на дослідження та розробку за звітний рік.

6. Інформація щодо продуктів (товарів або послуг) особи:

Основним напрямком діяльності Товариства є діяльність у сфері інжинірингу та розробка проектно-кошторисної документації для будівництва та реконструкції атомних та теплових електростанцій.

Дохід від реалізації у 2023 році становив 29066 тис. грн. без ПДВ.

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

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

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

Розвиток України в 2023 році, як і в 2022 році перебував під суттєвим впливом несприятливих чинників, а економіка України зазнала економічних та політичних ризиків. Зростання політичної напруженості та військові дії на сході України, введення карантину на території України, запровадження правового режиму воєнного стану на території України негативно вплинули на фінансові ринки і зумовили девальвацію національної валюти по відношенню до іноземних валют. Керівництво Товариства вважає, що воно вживає усіх необхідних заходів для підтримки економічної стабільності в умовах, що склалися. Існуючий стан економіки та тенденції її розвитку дозволяють зробити найбільш точним лише короткотерміновий прогноз зовнішнього середовища, в якому діє Товариство. Тому одним із основних питань на сьогоднішній є збільшення інвестицій у паливно-енергетичний комплекс України з боку держави, що в свою чергу надасть можливість збільшити обсяги закупівель проектних робіт і послуг з боку основних Замовників - атомних станцій. Зважаючи на те, що наше підприємство напряму залежить від розвитку атомної енергетичної галузі України, це допоможе нам у вирішенні питання наповнення обсягами робіт та збереження кваліфікованих кадрів галузі. Також, існує потреба у перегляді системи ціноутворення на проектні роботи. Діючі нормативи в будівництві, на підставі яких здійснюється визначення вартості проектних робіт, не враховують у складовій вартості проектних робіт витрати на оновлення коштовного програмного забезпечення і комп'ютерної техніки, які необхідні для впровадження у галузі проектування нових технологій, що в свою чергу зможуть значно поліпшити якість і строки виконання проектних робіт, тому що ці нормативи розроблялися ще в радянські часи, коли структура витрат і потреби проектної організації були значно нижчими.

7. У разі якщо, особа є фінансовою установою, то вказується інформація передбачена пунктами 1 (в тому числі перелік банківських та фінансових послуг, які фактично надавались такою фінансовою установою протягом звітного періоду), 4, 11-15. Товариство не є фінансовою установою

8. Опис ризиків, як притаманні діяльності особи, підходи до управління ризиками, заходи особи щодо зменшення впливу ризиків.

Основними ризиками притаманними цьому виду діяльності є:

1. Ризик невикористання активу: Існує можливість, що актив не буде постійно зайнятий та приносити дохід.
2. Ризик пошкодження майна: актив може бути пошкоджений або знищений через воєнні дії, природні катастрофи (пожежа, повеня) або через безвідповідальне поводження.
3. Ризик неплатоспроможності: особа, яка замовляє роботи/послуги може стати неплатоспроможним і не буде мати змоги оплачувати послуги. При плануванні та управлінні ризиками Товариство застосовує наступні підходи:
  1. Ідентифікація ризиків: осмислене виявлення потенційних небезпек або подій, якими можна зазначити потенційне пошкодження.
  2. Оцінка ризиків: оцінка імовірності і масштабу шкоди при конкретних обставинах.
  3. Управління ризиками: розроблення стратегії для керування і зменшення імовірності виникнення ризиків
  4. Мониторинг і контроль: постійне спостереження за ситуацією з метою своєчасного виявлення нових або змінених ризикових ситуацій та при необхідності корегування стратегії управління ризиками.

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

АТ "Харківський науково-дослідний та проектно-конструкторський інститут "Енергопроект" (АТ ХІ "Енергопроект") орієнтується на стабільне виконання поточних проектів та забезпечення фінансової стійкості через участь у публічних закупівлях.

Основні напрямки діяльності:

Участь у тендерах: Інститут активно бере участь у тендерах, зокрема на виконання авторського нагляду за об'єктами енергетичної інфраструктури. Фінансова стабільність: Виконання тендерних контрактів сприяє забезпеченню фінансового плану підприємства та підтримці ліквідності.

Істотні фактори, що можуть вплинути на діяльність:

Зміни в законодавстві: Можливі зміни в законодавстві щодо публічних закупівель можуть вплинути на умови участі у тендерах.

Економічна ситуація: Загальна економічна ситуація в країні може впливати на обсяг замовлень та фінансування проектів.

Конкуренція: Зростаюча конкуренція серед учасників тендерів може вимагати підвищення ефективності та якості виконання робіт.

Повномасштабне вторгнення Росії в Україну: Війна значно вплинула на роботу понад 60% українського бізнесу. Майже 72% підприємств зіткнулися з підвищенням собівартості своїх продуктів та послуг, що призвело до зменшення прибутковості у 73% випадків. Більше 60% представників малого та середнього бізнесу в Україні зафіксували значне погіршення своїх економічних та фінансових показників. Основними факторами, що вплинули на бізнес після повномасштабного російського вторгнення, є мобілізаційні процеси, недостатність кваліфікованої робочої сили, проблеми з реалізацією продукції та високі витрати на енергоносії. Військові дії знижують інвестиційну привабливість регіонів, що ускладнює відновлення та розвиток бізнесу та додає ризиків та невизначеності щодо майбутнього.

Загалом, стратегія АТ ХІ "Енергопроект" на 2024 рік спрямована на забезпечення стабільної діяльності через активну участь у тендерах та ефективне управління фінансовими ресурсами.

10. Основні придбання або відчуження активів за останні п'ять років, а також якщо плануються будь-які значні інвестиції або придбання, то також необхідно надати їх опис, включаючи суттєві умови придбання або інвестиції, їх вартість і спосіб фінансування.

За останні п'ять років Товариство здійснювало капітальні інвестиції до складу яких увійшло придбання комп'ютерів, програмного забезпечення.

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

Балансова вартість основних засобів станом на 31.12.2023 року складає 74 537 тис.грн. у тому числі нерухомість 73 848 тис.грн.

Адміністративна будівля знаходиться за адресою: м. Харків, пр. Героїв Харкова (колишнє найменування - Московський) 10/12.

Коефіцієнт зношеності основних засобів складає 73,8.

12. Проблеми, які впливають на діяльність особи, в тому числі ступінь залежності від законодавчих або економічних обмежень.

АТ ХІ "Енергопроект" визнає, що на процес прийняття рішень та виконання поставлених завдань впливають численні фактори зовнішнього та внутрішнього середовища. Ці фактори можуть як стримувати, так і стимулювати розвиток підприємства.

Зовнішні фактори:

Політична та економічна криза: Нестабільна політична ситуація та економічна криза можуть призводити до невизначеності на ринку, зменшення попиту на послуги та затримок у виконанні контрактів.

Темпи росту ВВП та інфляційні процеси: Повільний економічний ріст та висока інфляція можуть знижувати купівельну спроможність клієнтів та збільшувати витрати на матеріали та послуги.

Монетарна політика НБУ: Зміни в обліковій ставці та валютній політиці можуть впливати на вартість кредитів та валютні ризики при виконанні міжнародних контрактів.

Рівень грошових доходів населення: Зниження доходів населення може призводити до зменшення попиту на енергетичні послуги та затримок у розрахунках за виконані роботи.

Законодавча база (включаючи податкове законодавство): Часті зміни в законодавстві, протиріччя та складність нормативних актів створюють додаткові труднощі для бізнесу.

Кредитоспроможність та платоспроможність контрагентів: Низька платоспроможність партнерів може призводити до затримок у розрахунках та фінансових труднощів.

Інвестиції та розвиток фондового ринку: Обмежений доступ до інвестицій та недорозвинений фондовий ринок можуть обмежувати можливості для розширення та модернізації підприємства.

Внутрішні фактори:

Рівень професійних знань, умінь та навичок персоналу: Недостатня кваліфікація співробітників може знижувати ефективність виконання проєктів та впливати на якість послуг.

Технологічна ефективність: Використання застарілих технологій може обмежувати конкурентоспроможність та збільшувати витрати.

Гнучкість системи управління: Низька адаптивність управлінської структури до змін у зовнішньому середовищі може уповільнювати реагування на нові виклики.

Конкурентоспроможність на ринку: Низька конкурентоспроможність може призводити до втрати клієнтів та зменшення обсягів робіт.

Структура, строковість та вартість ресурсів: Неефективне управління ресурсами може збільшувати витрати та знижувати рентабельність.

Розвиненість відносин з клієнтами: Слабкі комунікації з клієнтами можуть призводити до втрати замовлень та погіршення репутації.

Спектр продукції, її якість та вартість: Обмежений асортимент та низька якість послуг можуть обмежувати можливості для залучення нових клієнтів.

Урахування цих факторів дозволяє АТ ХІ "Енергопроект" ефективно планувати свою діяльність, адаптуватися до змінюваного середовища та забезпечувати стабільний розвиток підприємства.

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

Вартість укладених договорів у 2023 р - 49 926 543,12 грн. з ПДВ

Вартість Виконаних договорів, що укладено в 2023 - 11 390 655,66 грн. з ПДВ

Вартість Невиконаних договорів на кінець 2023 - 38 535 887,46 грн. з ПДВ

Вартість виконаних робіт за договорами, що укладено до 2023р -22 861 604,34 грн. з ПДВ

Протягом 2023 року підписані акти за 45 договорами на загальну суму 34252260 грн. з ПДВ, з яких:

- за 4 договорами з Хмельницькою АЕС на суму 1982880,00 грн. з ПДВ;

- за 10 договорами з Рівненською АЕС на суму 5919553,92 грн. з ПДВ;

- за 14 договорами з Південноукраїнською АЕС на суму 7989403,74 грн. з ПДВ;

- за 3 договорами з ТСМ на суму 440312,91 грн. з ПДВ;

- за 3 договорами з Юженергобуд на суму 3982200 грн. з ПДВ;

- за 11 договорами з Атомпроектінжиніринг на суму 13937905 грн. з ПДВ;

14. Середньооблікова чисельність штатних працівників особи, середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом, чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня), розмір фонду оплати праці. Крім того, зазначається про факти зміни розміру фонду оплати праці, його збільшення або зменшення відносно попереднього року.

Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу (осіб): 120

Середня чисельність позаштатних працівників та сумісників (осіб): 2

Чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) (осіб) 14 особи ( у т.ч. 1 особа - зовнішній сумісник).

Факти зміни розміру фонду оплати праці, його збільшення або зменшення відносно попереднього року: фонд оплати праці у 2023 році склав 22089 тис.грн., що менше ніж у попередньому звітному році на 462 тис. грн.

Кадрова програма емітента, спрямована на забезпечення рівня кваліфікації її працівників операційним потребам емітента:

АТ "Харківський науково-дослідний та проектно-конструкторський інститут "Енергопроект" (АТ ХІ "Енергопроект") реалізує кадрову програму, спрямовану на забезпечення високого рівня кваліфікації своїх працівників, що відповідає операційним потребам підприємства.

Основні напрямки програми:

1. Підвищення кваліфікації через спеціалізовані курси та тренінги:

Працівники інституту мають можливість проходити курси підвищення кваліфікації, організовані провідними навчальними закладами.

Ці курси охоплюють різні аспекти енергетичної сфери, зокрема енергетичний менеджмент, енергоефективні технології та захист інформації.

2. Індивідуальний розвиток співробітників:

Керівництво інституту заохочує працівників до самостійного розвитку через участь у конференціях, семінарах та тренінгах, що сприяє обміну досвідом та впровадженню новітніх технологій у діяльність інституту.

3. Внутрішнє навчання та обмін знаннями:

Проводяться внутрішні семінари та тренінги, організовані досвідченими фахівцями інституту, що дозволяє оперативно впроваджувати нові методики та стандарти в робочі процеси.

Очікувані результати програми:

Підвищення професійного рівня працівників: Забезпечення високої кваліфікації співробітників, що дозволяє ефективно виконувати складні проєкти та завдання.



Покращення якості надаваних послуг: Завдяки підвищенню кваліфікації, інститут може забезпечити високий рівень якості своїх послуг, що сприяє задоволенню потреб клієнтів.

Адаптація до змін у галузі: Постійне оновлення знань дозволяє інституту оперативно реагувати на зміни в законодавстві та технологіях, що впливають на енергетичну сферу. Таким чином, кадрова програма АТ ХІ "Енергопроект" сприяє забезпеченню високого рівня кваліфікації працівників, що відповідає вимогам сучасного енергетичного ринку та операційним потребам підприємства.

15. Будь-які пропозиції щодо реорганізації з боку третіх осіб, що мали місце протягом звітного періоду, умови та результати цих пропозицій. Будь-які пропозиції щодо реорганізації з боку третіх осіб протягом звітного року не надходили.

16. Інша інформація, яка може бути істотною для оцінки стейкхолдерами фінансового стану та результатів діяльності особи. Іншої інформації, що передбачена для розкриття та яка може бути істотною для оцінки інвестором фінансового стану та результатів діяльності емітента, немає.

Інформація щодо отриманих особою ліцензій

Вид діяльності	Номер ліцензії	Дата видачі	Орган державної влади, що видав ліцензію	Дата закінчення дії ліцензії (за наявності)
1	2	3	4	5
ліцензія на проектування систем пожежогасіння (водяні, пінні, газові, порошкові, аерозольні), пожежної сигналізації, оповіщення про пожежу та управління евакуацією людей, проти димного захисту, передавання тривожних сповіщень, пристроїв блискавкозахисту,	Серія АВ № 518759	26.03.2010	Державний департамент пожежної безпеки МНС України	.

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

Найменування основних засобів	Власні основні засоби (тис.грн.)		Орендовані основні засоби (тис.грн.)		Основні засоби , всього (тис.грн.)	
	На початок періоду	На кінець періоду	На початок періоду	На кінець періоду	На початок періоду	На кінець періоду
<b>1.Виробничого призначення</b>	79173.000	74537.000	0.000	0.000	79173.000	74537.000
- будівлі та споруди	78425.000	74106.000	0.000	0.000	78425.000	74106.000
- машини та обладнання	219.000	83.000	0.000	0.000	219.000	83.000
- транспортні засоби	472.000	306.000	0.000	0.000	472.000	306.000
- земельні ділянки	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- інші	57.000	42.000	0.000	0.000	57.000	42.000
<b>2. Невиробничого призначення</b>	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- будівлі та споруди	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- машини та обладнання	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- транспортні засоби	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- земельні ділянки	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- інвестиційна нерухомість	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- інші	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
<b>Усього</b>	<b>79173.000</b>	<b>74537.000</b>	<b>0.000</b>	<b>0.000</b>	<b>79173.000</b>	<b>74537.000</b>

**Пояснення :** Первісна вартість основних засобів на 31.12.2023 р 302199тис. грн, накопичена амортизація 227662тис. грн. коефіцієнт зносу 75,3 Зміна вартості основних засобів зумовлена нарахуванням зносу основних засобів. Срок користування: будівлі - 90 років , машини та обладнання 2-4 роки, транспорт 5-7 років  
Обмежень на використання майна не має.

**Інформація щодо вартості чистих активів емітента**

Найменування показника		За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис.грн.)		84436	87434
Статутний капітал (тис.грн.)		505	505
Скоригований статутний капітал (тис.грн.)		505	505
Співвідношення (у відсотках) вартості чистих активів особи за звітний період до розміру зареєстрованого статутного капіталу особи		16720	17313.663
Співвідношення (у відсотках) вартості чистих активів особи за звітний період до вартості чистих активів за попередній звітний період		96.571	93.617
<b>Додаткова інформація</b>	<p>Розрахунок вартості чистих активів відбувався відповідно до пункту 2 статті 16 Закону України "Про акціонерні товариства" № 2465-ІХ від 27.07.2022 р. та "Методичних рекомендацій щодо визначення вартості чистих активів акціонерних товариств", затверджених рішенням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 17.11.2004 р. N485 (з урахуванням змін показників фінансової звітності).</p> <p>Визначення вартості чистих активів проводилося за формулою: Власний капітал (вартість чистих активів) товариства - різниця між сукупною вартістю активів товариства та вартістю його зобов'язань перед іншими особами.</p> <p>Співвідношення чистих активів на кінець звітного періоду (84436.000 тис.грн. ) до статутного капіталу на кінець звітного періоду (505.000 тис.грн. ) - 16720.000000%.</p> <p>Співвідношення чистих активів на кінець звітного періоду (84436.000 тис.грн. ) до чистих активів на кінець попереднього періоду (87434.0 тис.грн. ) - 96.5710000%.</p> <p>Вимоги п.2 ст. 16 Закону України "Про акціонерні товариства" дотримуються.</p>		

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

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис.грн.)	Відсоток за користування коштами (відсоток річних)	Дата погашення
Кредити банку, у тому числі :	<b>X</b>	<b>0.00</b>	<b>X</b>	<b>X</b>

Зобов'язання за цінними паперами	X	0.00	X	X
у тому числі за облігаціями (за кожним випуском) :	X	0.00	X	X
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0.00	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0.00	X	X
За вексями ( всього ):	X	0.00	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за деривативами) (за кожним видом):	X	0.00	X	X
За фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0.00	X	X
Податкові зобов'язання :	X	15493.00	X	X
Відстрочені податкові зобов'язання	д/н	12968.00	0.000	д/н
Поточні зобов'язання за розрахунками з бюджетом	д/н	2525.00	0.000	д/н
Фінансова допомога на зворотній основі :	X	0.00	X	X
Інші зобов'язання та забезпечення :	X	15793.00	X	X
	д/н	15793.00	0.000	д/н
Усього зобов'язань та забезпечень	X	31286.00	X	X

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

Повне найменування або ім'я	Товариство з обмеженою відповідальністю "Аудиторська фірма "Тимлар - аудит"
РНОКПП	
УНЗР	
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код юридичної особи	24741209
Місцезнаходження	04082 УКРАЇНА - м.Київ вул. Автозаводська, 29А, кв. 83
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	1747
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Аудиторська палата України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	30.03.2001
Міжміський код та телефон	
Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД	69.20 ДІЯЛЬНІСТЬ У СФЕРІ БУХГАЛТЕРСЬКОГО ОБЛІКУ Й АУДИТУ; КОНСУЛЬТУВАННЯ З ПИТАНЬ ОПОДАТКУВАННЯ
Вид послуг, які надає особа	Діяльність у сфері бухгалтерського обліку й аудиту; консультування з питань оподаткування

Повне найменування або ім'я	Товариство з обмеженою відповідальністю "Міжгалузовий депозитарний центр"
РНОКПП	
УНЗР	
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код юридичної особи	35477315
Місцезнаходження	61145 УКРАЇНА 63000 - м.Харків вул.Космічна, 26
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АЕ №286587
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	НКЦПФР
Дата видачі ліцензії або іншого документа	08.03.2013

Міжміський код та телефон	057-7140190
Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД	66.19 ІНША ДОПОМІЖНА ДІЯЛЬНІСТЬ У СФЕРІ ФІНАНСОВИХ ПОСЛУГ, КРІМ СТРАХУВАННЯ ТА ПЕНСІЙНОГО ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ
Вид послуг, які надає особа	Депозитарна діяльність депозитарної установи

Повне найменування або ім'я	Публічне акціонерне товариство "Національний депозитарій України"
РНОКПП	
УНЗР	
Організаційно-правова форма	Публічне акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	30370711
Місцезнаходження	04107 УКРАЇНА м.Київ вул.Тропініна, 7-г
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	Рішення № 2092
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	НКЦПФР
Дата видачі ліцензії або іншого документа	01.10.2013
Міжміський код та телефон	(044) 363-04-00
Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД	63.11 ОБРОБЛЕННЯ ДАНИХ, РОЗМІЩЕННЯ ІНФОРМАЦІЇ НА ВЕБ-ВУЗЛАХ І ПОВ'ЯЗАНА З НИМИ ДІЯЛЬНІСТЬ 18.20 ТИРАЖУВАННЯ ЗВУКО-, ВІДЕОЗАПИСІВ І ПРОГРАМНОГО ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ 62.01 КОМП'ЮТЕРНЕ ПРОГРАМУВАННЯ
Вид послуг, які надає особа	Депозитарна діяльність центрального депозитарію

Повне найменування або ім'я	ДУ "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України"
РНОКПП	
УНЗР	
Організаційно-правова форма	Державна організація (установа, заклад)
Ідентифікаційний код юридичної особи	21676262
Місцезнаходження	03150 УКРАЇНА м.Київ вул.Антоновича, 51, оф. 1206
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	DR/00002/ARM
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	НКЦПФР
Дата видачі ліцензії або іншого документа	18.02.2019
Міжміський код та телефон	(044) 287-56-70
Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД	63.11 ОБРОБЛЕННЯ ДАНИХ, РОЗМІЩЕННЯ ІНФОРМАЦІЇ НА ВЕБ-ВУЗЛАХ І ПОВ'ЯЗАНА З НИМИ ДІЯЛЬНІСТЬ 84.13 РЕГУЛЮВАННЯ ТА СПРИЯННЯ ЕФЕКТИВНОМУ ВЕДЕННЮ ЕКОНОМІЧНОЇ ДІЯЛЬНОСТІ 62.02 КОНСУЛЬТУВАННЯ З ПИТАНЬ ІНФОРМАТИЗАЦІЇ
Вид послуг, які надає особа	Діяльність з подання звітності та/або адміністративних даних до НКЦПФР

Повне найменування або ім'я	ДУ "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України"
РНОКПП	
УНЗР	
Організаційно-правова форма	Державна організація (установа, заклад)
Ідентифікаційний код юридичної особи	21676262

<b>Місцезнаходження</b>	03150 УКРАЇНА м.Київ вул.Антоновича, 51, оф. 1206
<b>Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності</b>	DR/00001/APA
<b>Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ</b>	НКЦПФР
<b>Дата видачі ліцензії або іншого документа</b>	18.02.2019
<b>Міжміський код та телефон</b>	(044) 287-56-70
<b>Основні види діяльності із зазначенням їх найменування та коду за КВЕД</b>	63.11 ОБРОБЛЕННЯ ДАНИХ, РОЗМІЩЕННЯ ІНФОРМАЦІЇ НА ВЕБ-ВУЗЛАХ І ПОВ'ЯЗАНА З НИМИ ДІЯЛЬНІСТЬ 84.13 РЕГУЛЮВАННЯ ТА СПРИЯННЯ ЕФЕКТИВНОМУ ВЕДЕННЮ ЕКОНОМІЧНОЇ ДІЯЛЬНОСТІ 62.02 КОНСУЛЬТУВАННЯ З ПИТАНЬ ІНФОРМАТИЗАЦІЇ
<b>Вид послуг, які надає особа</b>	Діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку

## II. Інформація щодо капіталу та цінних паперів

### 1. Структура капіталу

№ з/п	Тип та/або клас акцій	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	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	Облік часток особи в обліковій системі часток
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Акції прості іменні	881/20/1/98	2018800	504700	Кожна проста акція надає акціонеру Товариства - її власнику однакову сукупність прав, включаючи право на: - участь в управлінні; - отримання дивідендів; - отримання у разі ліквідації Товариства частини його майна або вартості; - отримання інформації про господарську діяльність Товариства у порядку, передбаченому чинним законодавством України, Статутом та Положеннями Товариства. Акціонери Товариства мають переважне право на придбання акцій Товариства, які пропонуються до продажу третій особі.	публічна пропозиція не здійснювалась, процедури лістингу цінних паперів емітента не відбувалося. Не торгуються на біржовому та організаційному позабіржовому ринках. Намірів щодо надання заяв для допуску на будь-яку біржу емітент не має.	

### 3. Цінні папери

#### Інформація про випуски акцій особи

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Міжнародний ідентифікаційний номер	Тип цінного паперу	Форма існування та форма випуску	Номінальна вартість акцій (грн.)	Кількість акцій (штук)	Загальна номінальна вартість (грн.)	Частка у статутному капіталі (у відсотках)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
29.09.1998	881/20/1/98	Східне територіальне управління НКЦПФР	UA4000189682	Акція проста електронна іменна	Електронні іменні	0.25	2018800	504700.00	100.00000000
Опис	Цінні папери товариства у звітному періоді не брали участі в організованих ринках. Фактів лістингу/делістингу цінних паперів емітента на фондових біржах у звітному періоді не було.								

#### Уточнення щодо наявності обмежень за акціями

Міжнародний ідентифікаційний номер	Кількість акцій (з них голосуючих), шт.	Кількість викуплених акцій (кількість акцій прирівняних до викуплених), шт.	Кількість інших не голосуючих акцій, шт.
------------------------------------	---	---	--

1	2	3	4
UA4000189682	2018800	16649	180

**Інформація про наявність у власності працівників емітента акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу емітента**

Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	РНОКПП	УНЗР	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за типами акцій	
					прості іменні	Привілейовані іменні
1	2	3	4	5	6	7
Вакуленко Наталія Вікторівна	*****	*****	10	0.00049534377	10	0
Усього			10	0.00049534377	10	0

**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
29.09.1998	881/20/1/98	UA4000189682	2018800	504700.00	2001971	20	0
<b>Додаткова інформація</b>	Номер рішення суду або уповноваженого державного органу, яким накладено обмеження : д/н Строк обмеження : д/н Характеристика обмеження : Відповідно до інформації з облікового реєстру власників: 16 669 шт. простих іменних акцій обліковується на рахунках в депозитарії, в т.ч.: Акціонерний Банк "Синтез" (НДУ-Уповноважений на зберігання) - 20 шт. АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ХАРКІВСЬКИЙ НАУКОВО-ДОСЛІДНИЙ ТА ПРОЕКТНО-КОНСТРУКТОРСЬКИЙ ІНСТИТУТ "ЕНЕРГОПРОЕКТ" Цінні папери, оформлені ГС до розподілу за власниками - 16649шт.						

**III. Фінансова інформація**



1. Інформація про розмір доходу за видами діяльності особи

Вид діяльності особи із зазначенням найменування та коду за КВЕД	Розмір доходу особи від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), тис.грн	Відсоткове вираження по відношенню від сукупного доходу особи за результатами звітного року
1	2	3
71.12 ДІЯЛЬНІСТЬ У СФЕРІ ІНЖИНІРИНГУ, ГЕОЛОГІЇ ТА ГЕОДЕЗІЇ, НАДАННЯ ПОСЛУГ ТЕХНІЧНОГО КОНСУЛЬТУВАННЯ В ЦИХ СФЕРАХ	29066	95.5

### 3. Аудиторський звіт до річної фінансової звітності

#### Довідка

щодо відомостей про аудиторський звіт щодо фінансової звітності за звітний рік:

1	Повне найменування	Акціонерне товариство "Харківський науково-дослідний та проектно-конструкторський інститут "Енергопроект"
2	Ідентифікаційний код юридичної особи	14078902
3	Найменування суб'єкта аудиторської діяльності	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АУДИТОРСЬКА ФІРМА "ТИМЛАР-АУДИТ"
4	Ідентифікаційний код суб'єкта аудиторської діяльності	24741209
5	Реєстраційний номер облікової картки платника податків / серія (за наявності) та номер паспорта (для фізичних осіб, які через свої релігійні переконання відмовляються від прийняття реєстраційного номера облікової картки платника податків відповідно до закону) для аудитора, який одноосібно провадить аудиторську діяльність	
6	Реєстровий номер та дата внесення реєстрової інформації до Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності аудиторської фірми	1747 30.03.2001
7	Реєстровий номер аудитора, який одноосібно провадить аудиторську діяльність в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності	
8	Розділ Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності (1 - аудитори, 2 - суб'єкти аудиторської діяльності, 3 - суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності, 4 - суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес.	4
9	Звітний період, за який проведено аудит фінансової звітності	01.01.2023 - 31.12.2023
10	Думка аудитора (01 - немодифікована; 02 - із застереженням; 03 - негативна; 04 - відмова від висловлення думки)	01 - немодифікована
11	Номер та дата договору на проведення аудиту	214 23.01.2024
12	Дата початку та дата закінчення аудиту	23.01.2024 - 21.03.2024
13	Дата аудиторського висновку	21.03.2024
14	Інформація про виявлені факти аудитором або ключовим партнером при виконанні завдання з обов'язкового аудиту фінансової звітності підприємства, що становить суспільний інтерес, що могли мати місце або мали місце порушення, зокрема шахрайство щодо фінансової звітності такого підприємства, та інформація про вжиття відповідних заходів щодо усунення цих порушень органом управління підприємства	немає

#### Аудиторський звіт до річної фінансової звітності :

м. Київ 2024 рік  
ТОВ "АФ "ТИМЛАР-АУДИТ"  
04082, м. Київ, вул. Автозаводська, 29А, кв. 83  
№1747 в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності  
www.timlar-audit.com.ua  
timlar@art-audit.net  
(067) 213-13-84

#### ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА

Національній комісії з цінних паперів та фондового ринку  
Акціонерам та Наглядовій раді АТ ХІ "ЕНЕРГОПРОЕКТ"  
Керівництву АТ ХІ "ЕНЕРГОПРОЕКТ"

#### Думка

Ми провели аудит фінансової звітності АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ХАРКІВСЬКИЙ НАУКОВО-ДОСЛІДНИЙ ТА ПРОЕКТНО-КОНСТРУКТОРСЬКИЙ ІНСТИТУТ "ЕНЕРГОПРОЕКТ" (надалі за текстом "Товариство") за 2023 рік, яка включає: Баланс (Звіт про фінансовий стан) станом на 31.12.2023 р., Звіт про

фінансові результати (Звіт про сукупний дохід), Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом), Звіт про власний капітал за рік, що закінчився зазначеною датою, та Приміток до фінансової звітності, включаючи стислий виклад значущих облікових політик.

На нашу думку фінансова звітність, що додається, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан Товариства на 31 грудня 2023 р., та 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 16.07.1999 №996-XIV (зі змінами та доповненнями) з питань її складання.

#### Основа для думки

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 Товариства згідно з Міжнародним кодексом етики професійних бухгалтерів (включаючи міжнародні стандарти незалежності) 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.

#### Суттєва невизначеність, що стосується безперервності діяльності

Ми звертаємо увагу на Примітки 27-28 у фінансовій звітності, в якій розкривається вплив військової агресії російської федерації проти України на діяльність підприємства.

Масштаби чи строки подальшого перебігу подій або термін завершення воєнних дій разом з іншими питаннями, викладеними в Примітці 28 вказують що існує суттєва невизначеність, що може поставити під значний сумнів здатність Товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі. Нашу думку не було модифіковано щодо цього питання.

#### Ключові питання аудиту

Ключові питання аудиту - це питання, що, на наше професійне судження, були значущими під час нашого аудиту фінансової звітності за поточний період. Ці питання розглядались в контексті нашого аудиту фінансової звітності в цілому та враховувались при формуванні думки щодо неї, при цьому ми не висловлюємо окремої думки щодо цих питань.

Ключове питання аудиту Яким чином наш аудит розглядав ключове питання аудиту

Оцінки за справедливою вартістю

(Примітки 3.2., 24 )

Оцінка за справедливою вартістю застосована управлінським персоналом до частини основних засобів, саме основних засобів Групи 3 "Будівлі, споруди та передавальні пристрої".

Дана група активів становить найбільшу складову майна Товариства, майже 69,5% загальних активів. Основний актив Групи - адміністративна будівля розміщення підприємства. З одного боку це найбільший актив підприємства, з іншого боку, його вартість та амортизаційні відрахування не впливають на збільшення або зменшення поточних доходів від основної діяльності. Окрім того, ринок "адміністративної" нерухомості в Україні немає закономірностей та знаходиться у постійному, невизначеному русі. Тому нами було обране дане питання як ключове. Наші аудиторські процедури щодо цього ключового питання включали наступне:

- вивчення облікової політики та облікових оцінок управлінського персоналу;
- отримання розуміння через обговорення з управлінським персоналом його підходів та припущень щодо обліку за справедливою вартістю;
- отримання розуміння ієрархії справедливої вартості прийнятої Товариством;
- порівняльний аналіз облікових підходів щодо основних засобів Групи 3 за справедливою вартістю та собівартістю
- перевірка відповідності та послідовності застосованих підходів;
- перевірка правильності розрахунку амортизації;
- оцінка обґрунтованості обраної вартості в якості справедливої;
- перевірка математичної точності базових розрахунків обраної моделі;
- Аналіз справедливої вартості за порівняльним методом оцінки;
- Аналіз справедливої вартості за доходним методом;
- Оцінка формату подання та розкриття інформації.

#### Облікові підходи та практики

(Примітка 3)

Одним з ключових акціонерів Товариства є Держава в особі визначених органів. Таке становище накладає додаткове навантаження на обліково управлінський персонал. Органи нагляду з боку Держави висувають додаткові, іноді протилежні існуючим, обраним обліковим правилам підходи до визначення тих чи інших показників, в основному витрати, прибуток, вартість активів. Саме через наявність та суттєвий вплив регламентів нормативних актів держави на діяльність Товариства та їх протиріччя з встановленими стандартами обліку призвело до визначення даного питання як ключового. Під час аудиту нами виконані наступні процедури вивчення даного питання:

- Отримання розуміння законодавчих та нормативних актів що мають безпосередній вплив на показники звітності Товариства;
- Вивчення вимог законодавчих та нормативних актів що мають вплив на діяльність Товариства та їх можливий вплив на облікові підходи;
- Отримання розуміння через обговорення з управлінським персоналом, побудови облікових підходів, що мають суперечливе трактування;
- Перевірка математичних розрахунків різних підходів обліку.

#### Інша інформація

Управлінський персонал Товариства несе відповідальність за іншу інформацію. Інша інформація складається з інформації, яка міститься в Звіті керівництва за 2022 рік, підготовленому у відповідності до вимог Закону України "Про ринки капіталу та організовані товарні ринки" від 23.02.2006 №3480-IV (із змінами та доповненнями) та інших застосованих законодавчих і нормативних вимог, але не містить фінансової звітності та нашого звіту аудитора щодо неї.

Наша думка щодо фінансової звітності не поширюється на іншу інформацію та ми не робимо висновок з будь-яким рівнем впевненості щодо цієї іншої інформації.

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 несе відповідальність за складання і достовірне подання фінансової звітності відповідно до МСФЗ та вимог Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" щодо фінансової звітності 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 Товариства 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, окрім випадків, коли управлінський персонал або планує ліквідувати Товариство чи припинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому.

Ті, кого наділено найвищими повноваженнями, несуть відповідальність за нагляд за процесом фінансового звітування Товариства.

Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності

Нашою метою є отримання обґрунтованої впевненості, що фінансова звітність в 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, коли 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 всього завдання з аудиту. Окрім того, ми:

- о ідентифікуємо та оцінюємо ризики суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства чи помилки, розробляємо та виконуємо аудиторські процедури у відповідь на ці ризики, та 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, невірні твердження або нехтування заходами внутрішнього контролю;
- о 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;
- о оцінюємо прийнятність застосованих облікових політик та обґрунтованість облікових оцінок і відповідних розкриттів інформації, зроблених управлінським персоналом;
- о доходимо висновку щодо прийнятності використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку та, на основі отриманих аудиторських доказів, доходимо висновку, чи існує суттєва невизначеність щодо подій або умов, які поставили б під значний сумнів можливість Товариства продовжити безперервну діяльність. Якщо ми доходимо висновку щодо існування такої суттєвої невизначеності, ми повинні привернути увагу в своєму 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. Тим не менш, майбутні події або умови можуть примусити Товариство припинити свою діяльність на безперервній основі.
- о оцінюємо загальне подання, структуру та зміст фінансової звітності включно з розкриттями інформації, а також те, чи показує фінансова звітність операції та події, що лежать в основі її складання, так, щоб досягти достовірного відображення.

Ми повідомляємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, інформацію про запланований обсяг і час проведення аудиту та суттєві аудиторські результати, виявлені під час аудиту, включаючи будь-які суттєві недоліки заходів внутрішнього контролю, виявлені нами під час аудиту.

Ми також надаємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, твердження, що ми виконали відповідні етичні вимоги щодо незалежності, та повідомляємо їх про всі стосунки та інші питання, які могли б обґрунтовано вважатись такими, що впливають на нашу незалежність, а також, де це застосовано, щодо відповідних застережних заходів.

З переліку всіх питань, інформація щодо яких надавалась тим, кого наділено найвищими повноваженнями, ми визначили ті, що мали найбільше значення під час аудиту фінансової звітності поточного періоду. Ми описуємо суттєві питання в своєму звіті аудитора окрім випадків, коли законодавчим чи регуляторним актом заборонено публічне розкриття такого питання, або якщо за край виняткових обставин ми визначаємо, що таке питання не слід висвітлювати в нашому звіті, оскільки негативні наслідки такого висвітлення можуть очікувано переважити його корисність для інтересів громадськості.

## ЗВІТ ЩОДО ВИМОГ ІНШИХ ЗАКОНОДАВЧИХ ТА НОРМАТИВНИХ АКТІВ

Відповідно до вимог ст. 127 Закону України "Про ринки капіталу та організовані товарні ринки" від 23.02.2006 № 3480-IV (надалі - ст. 127), наводимо наступну інформацію.

Щодо перевірки вимог п.п. 1 - 4 ст. 127

Ми перевірили наступну інформацію у "Звіті про корпоративне управління" Звіту керівництва (Звіту про управління) Товариства:

- о інформацію про існування власного корпоративного кодексу корпоративного управління (надалі - Кодекс). Кодекс затверджено Загальними зборами акціонерів (протокол від 19.04.2018 року)
  - о інформацію щодо відхилень від положень Кодексу.
- Відхилень від норм Кодексу немає
- о інформацію про персональний склад Наглядової ради та виконавчих органу Товариства, а також інформацію про проведені засідання та загальний опис прийнятих на них рішень.
- Інформація щодо персонального складу органів управління Товариства, проведених засідань органів управління та прийнятих рішеннях наведено у відповідних розділах Кодексу.

Щодо висловлення думки вимог п.п. 5 - 9, ст. 127

На нашу думку інформація, подана в розділах "Звіту про корпоративне управління" Звіту керівництва (Звіту про управління) Товариства за 2023 рік, щодо:

- о опису основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками Товариства;
- о переліку осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій Товариства;
- о будь-яких обмежень прав участі та голосування акціонерів на загальних зборах Товариства;
- о порядку призначення та звільнення посадових осіб Товариства повноважень посадових осіб Товариства, розкрита у достатньому обсязі та відповідно до вимог п.п. 5-9 частини третьої ст.127 Закону України "Про ринки капіталу та організовані товарні ринки" від 23.02.2006 №3480-IV.

Відповідно до вимог п.1 та 2 гл.2 ст. II рішення Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку (НКЦПФР) "Про затвердження Вимог до інформації, що стосується аудиту або огляду фінансової звітності учасників ринків капіталу та організованих товарних ринків, нагляд за якими здійснює Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку" № 555 від 22.07.2021 року наводимо наступну інформацію.

Інформація щодо повного найменування (в розумінні Цивільного Кодексу України) юридичної особи учасника ринку капіталів та організованих товарних ринків  
Повна назва підприємства - АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ХАРКІВСЬКИЙ НАУКОВО-ДОСЛІДНИЙ ТА ПРОЕКТНО-КОНСТРУКТОРСЬКИЙ ІНСТИТУТ "ЕНЕРГОПРОЕКТ".

Інформація щодо повного розкриття юридичною особою (заявником або учасником ринків капіталу та організованих товарних ринків) інформації про кінцевого бенефіціарного власника (у разі наявності) та структуру власності станом на дату аудиту або огляду, відповідно до вимог, встановлених Положенням про форму та зміст структури власності, затвердженим наказом Міністерства фінансів України від 19 березня 2021 року № 163, зареєстрованим в Міністерстві юстиції України 08 червня 2021 року за № 768/36390.

На нашу думку інформація щодо кінцевого бенефіціарного власника та структури власності (Примітка 1) достовірно та повно розкривається Товариством відповідно до вимог законодавства, зокрема Положення про форму та зміст структури власності затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 19 березня 2021 року № 163.

Інформація про те, чи є Товариство контролером/учасником небанківської фінансової групи; підприємством, що становить суспільний інтерес  
Товариство не є контролером (учасником) небанківської фінансової групи. Товариство не є підприємством, що становить суспільний інтерес.

Інформація про наявність у Товариства материнських/дочірніх компаній із зазначенням найменування, організаційно-правової форми, місцезнаходження  
Товариство не є материнською компанією.

Інформація щодо правильності розрахунку пруденційних показників, встановлених нормативно-правовим актом НКЦПФР для відповідного виду діяльності, за звітний період

Діючими нормативно-правовими актами НКЦПФР, зокрема "Положенням щодо пруденційних нормативів професійної діяльності на фондовому ринку та вимог до системи управління ризиками", затвердженим рішенням НКЦПФР № 1597 від 01.10.2015 року не передбачено здійснення управління ризиками Товариства на підставі розрахунку пруденційних нормативів.

Інформація про підсумки перевірки фінансово-господарської діяльності акціонерного товариства за результатами фінансового року, підготовлені ревізійною комісією

Інформація про персональний склад ревізійної комісії та результати її роботи розкрито в відповідних Примітках та розділах Звіту з корпоративного управління. Основні відомості про суб'єкта аудиторської діяльності

- о ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АУДИТОРСЬКА ФІРМА "ТИМЛАР-АУДИТ"
- о код ЄДРПОУ: 24741209
- о веб-сторінка: <https://timlar-audit.com.ua>
- о місцезнаходження: 04082, м. Київ, вул. Автозаводська, буд.29А, кв.83
- о Інформація про реєстрацію у Реєстрі: номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності (надалі - Реєстр): №1747, включено до наступних розділів Реєстру: "Суб'єкти аудиторської діяльності" та "Суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес".

Ключовим партнером завдання з аудиту, результатом якого є цей звіт незалежного аудитора, є Мирослав АРЦЕВ.

Ключовий партнер з аудиту Мирослав АРЦЕВ  
Номер реєстрації аудитора у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності №100206.

Директор Роман ПРАННИЧУК  
Номер реєстрації аудитора у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності №100715

21 березня 2024 року

#### 4. Твердження щодо річної інформації

Наскільки відомо Управлінському персоналу Товариства, 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, прибутки та збитки Товариства, а також про те, що звіт керівництва Товариства включає достовірне та об'єктивне подання інформації про розвиток і здійснення господарської діяльності і стан Товариства, разом з описом основних ризиків та невизначеностей, з якими вони стикаються у своїй господарській діяльності.

#### IV. Нефінансова інформація

##### 1. Звіт керівництва (звіт про управління)

##### 1) Звернення до акціонерів/учасників та інших стейкхолдерів від голови ради особи

Шановні акціонери!

Представляємо вам річний звіт АТ ХІ "Енергопроект" за 2023 рік, що відображає результати нашої діяльності в умовах складного економічного та політичного середовища.

Минулого року наше товариство продовжувало свою роботу завдяки злагодженій та відданій команді, незважаючи на виклики, спричинені воєнними діями. Ці фактори створювали додаткові труднощі та ризики для функціонування нашого бізнесу.

У зв'язку з поточною ситуацією, ми хочемо попередити вас про можливе зниження прибутковості та стабільності наших інвестицій. Воєнні дії можуть призвести до економічного спаду та нестабільності фінансових ринків. Тому ми повинні бути готові до можливих стратегічних коригувань для збереження та захисту інтересів акціонерів.

Незважаючи на ці виклики, ми залишаємося відданими нашим цілям та принципам корпоративної відповідальності. Ми прагнемо досягти сталого розвитку та максимальної вартості для наших акціонерів, забезпечуючи одночасно позитивний вплив на наше оточення та суспільство в цілому.

Цей річний звіт є лише однією з частин нашого зобов'язання перед вами. Ми завжди відкриті до вашого відгуку, запитань та пропозицій. Наша команда готова до конструктивного діалогу та співпраці для досягнення спільних цілей та створення сприятливого майбутнього для всіх.

З повагою,  
Голова Наглядової ради  
АТ ХІ "Енергопроект"

## **2) Звернення до акціонерів/учасників та інших стейкхолдерів від керівника особи**

Шановні акціонери!

Звертаюся до вас із підсумками діяльності нашого товариства за 2023 рік. Цей рік став для нас випробуванням, але й можливістю зміцнити наші позиції та адаптуватися до нових умов.

Незважаючи на складну ситуацію в країні, наша команда продовжувала працювати над реалізацією стратегічних цілей, спрямованих на розвиток та зміцнення нашої позиції на ринку. Ми зосередилися на оптимізації внутрішніх процесів, підвищенні ефективності та забезпеченні стабільності фінансових показників.

Розуміючи важливість вашої підтримки, ми прагнемо до відкритості та прозорості в нашій діяльності. Ваші відгуки, запитання та пропозиції є для нас важливими, і ми завжди готові до конструктивного діалогу.

Віримо, що разом ми подолаємо всі труднощі та досягнемо нових висот у розвитку нашого товариства.

З повагою,  
Генеральний директор  
АТ ХІ "Енергопроект"

## **3) Інформація про розвиток та вірогідні перспективи подальшого розвитку особи**

Основною стратегією Товариства на поточний рік є стабілізація фінансового стану. В перспективі підприємство планує продовжувати здійснювати ті ж види діяльності, що і в звітному році. Перспективність подальшого розвитку емітента залежить від законодавчих змін, вона пов'язана із забезпеченням прийняття та виконання адекватних управлінських рішень відповідно до змін зовнішнього середовища. Перспективи подальшого розвитку підприємства визначаються рівнем ефективності реалізації фінансової, інвестиційної, інноваційної політик, покращення кадрового забезпечення, успішної реалізації маркетингових програм тощо. Для Емітента необхідним є розроблення та запровадження раціональної економічної політики розвитку з метою досягнення ефективних результатів своєї діяльності та конкурентоспроможності підприємства.

## **4) Інформація про укладення деривативних контрактів або вчинення правочинів щодо деривативних цінних паперів емітентом (крім укладених/вчинених особою, яка провадить клірингову діяльність центрального контрагента, у межах провадження нею клірингової діяльності центрального контрагента), якщо це впливає на оцінку його активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат**

Протягом звітного періоду АТ ХІ «Енергопроект» не укладало деривативних контрактів та не вчиняло правочинів щодо деривативних цінних паперів. Це означає, що не було здійснено операцій, які б впливали на оцінку активів, зобов'язань, фінансового стану, доходів або витрат товариства.

## **Інформація про завдання та політику особи щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політику щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування**

У зв'язку з відсутністю операцій хеджування, товариство не має окремо затверджених завдань та політики щодо управління фінансовими ризиками. Однак, у разі зміни стратегії та впровадження операцій хеджування в майбутньому, товариство планує розробити відповідну політику управління фінансовими ризиками, яка включатиме:

- Мету та завдання управління фінансовими ризиками: визначення основних напрямів діяльності щодо мінімізації фінансових ризиків.
- Політику щодо страхування основних видів прогнозованих операцій: розробка заходів для захисту від можливих фінансових втрат, пов'язаних з коливаннями ринкових умов.
- Оцінку схильності до цінових ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та ризику грошових потоків: аналіз потенційного впливу цих ризиків на фінансовий стан товариства.

Висновок

На даний момент АТ ХІ «Енергопроект» не здійснює операцій хеджування та не має політики щодо управління фінансовими ризиками. У разі зміни стратегії та впровадження таких операцій у майбутньому, товариство планує розробити відповідну політику для ефективного управління фінансовими ризиками.

**Інформація про схильність особи до цінових ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків**

Протягом звітного періоду АТ ХІ "Енергопроект" не укладало деривативних контрактів та не вчиняло правочинів щодо деривативних цінних паперів. Однак, навіть за відсутності таких операцій, товариство схильне до низки фінансових ризиків, що можуть впливати на його діяльність.

**1. Кредитний ризик**

Товариство може зазнати збитків у разі, якщо контрагенти не виконують свої зобов'язання. Кредитний ризик контролюється шляхом ретельного аналізу платоспроможності контрагентів та укладання угод лише з фінансово стабільними сторонами. Дебіторська заборгованість регулярно перевіряється на наявність ознак знецінення, і за необхідності створюються резерви під знецінення.

**2. Ризик ліквідності**

Товариство може зіткнутися з труднощами при виконанні зобов'язань через відсутність достатніх ліквідних активів. Для управління цим ризиком здійснюється планування поточної ліквідності, аналіз термінів платежів, пов'язаних з дебіторською заборгованістю та іншими фінансовими активами, зобов'язаннями, а також прогнозні потоки грошових коштів від операційної діяльності.

**3. Ціновий ризик**

Товариство може зазнати збитків через коливання ринкових цін на фінансові інструменти, такі як акції, облігації та інші цінні папери. Ринковий ризик включає валютний ризик, відсотковий ризик та інший ціновий ризик. Управління цим ризиком здійснюється на основі розуміння причин виникнення ризику, кількісної оцінки його можливого впливу на вартість чистих активів та застосування інструментів щодо його пом'якшення.

**4. Ризик грошових потоків**

Товариство може зазнати труднощів у підтримці стабільних грошових потоків через зміни в умовах ринку, економічної політики або внутрішньої діяльності. Для управління цим ризиком здійснюється прогнозування та моніторинг грошових потоків, аналіз їхньої достатності для покриття поточних зобов'язань та забезпечення фінансування для розвитку діяльності.

**Висновок**

Незважаючи на відсутність операцій хеджування, АТ ХІ "Енергопроект" вживає заходів для управління фінансовими ризиками, що можуть впливати на його діяльність. Ці заходи включають ретельний аналіз контрагентів, планування ліквідності, моніторинг ринкових умов та прогнозування грошових потоків.

**1) звіт про корпоративне управління**

**Частина 1. Інформація про кодекс корпоративного управління, яким керується особа, та/або практику корпоративного управління особи, застосовувану понад визначені законодавством вимоги**

Таблиця 1.

Інформація про кодекс корпоративного управління, яким керується особа	
	Прийнято рішення про застосування іншого кодексу
Назва органу управління, яким прийнято рішення про затвердження застосування іншого кодексу	Загальні збори акціонерів
Дата прийняття рішення щодо затвердження застосування іншого кодексу	19.04.2018
URL-адреса з текстом кодексу	<a href="http://www.energoprojekt.com.ua/ru/ShareInfo.html">http://www.energoprojekt.com.ua/ru/ShareInfo.html</a>

**Частина 2. Інформація про загальні збори акціонерів (учасників) та загальний опис прийнятих на таких зборах рішень :   2   (   2   )**

Дата проведення	12.05.2023
Спосіб проведення	очне голосування
	електронне голосування
	X опитування (дистанційно)
Суб'єкт скликання	За вимогою акціонерів Товариства, які володіють більше 5 відсотків голосуючих акцій
Питання порядку денного та прийняті рішення :	
Порядок денний:	
1. Прийняття рішення про припинення повноважень членів Наглядової ради Товариства;	
2. Обрання членів Наглядової ради Товариства;	
3. Затвердження умов цивільно-правових договорів, трудових договорів (контрактів), що укладаються з членами Наглядової ради Товариства, встановлення розміру їх винагороди, обрання особи, уповноваженої на підписання договорів (контрактів) з членами Наглядової ради;	

4. Прийняття рішення про припинення повноважень членів Ревізійної комісії Товариства;
5. Про компенсацію Товариством витрат на організацію, підготовку та проведення позачергових Загальних зборів.
Прийняті рішення:
1. Припинити повноваження членів Наглядової ради Товариства.
2. Обрати членами Наглядової ради Товариства п'ять осіб:
- Чальцев Дмитро Миколайович (представник Міністерства енергетики України, в управлінні якого знаходяться прості іменні акції АТ ХІ «Енергопроект», які належать Державі Україна);
- Білько Світлана Василівна (представник Міністерства енергетики України, в управлінні якого знаходяться прості іменні акції АТ ХІ «Енергопроект», які належать Державі Україна);
- Рижиков Кирило Олегович (незалежний директор);
- Ткаченко Юрій Валерійович (представник акціонера – Приватного акціонерного товариства «Міжнародна енергетична компанія»);
- Ангелов Олег Іванович (представник акціонера – Приватного акціонерного товариства «Міжнародна енергетична компанія»)
3. Затвердити умови цивільно-правових договорів, що укладатимуться з членами Наглядової ради Товариства, та встановити наведені у них розміри винагороди, уповноважити генерального директора Товариства підписати цивільно-правові договори з членами Наглядової ради Товариства.
4. Припинити повноваження членів Ревізійної комісії Товариства.
5. Компенсувати акціонерам Товариства Кочергіну Ю.Ф. та Орищенко С.І., які сукупно є власниками 5,5477 відсотків голосуючих акцій Товариства, витрати, пов'язані із організацією, скликанням та проведенням позачергових Загальних зборів Товариства, на підставі наданих підтверджуючих документів.
<b>URL-адреса протоколу загальних зборів:</b> <a href="http://energoproekt.com.ua/ukr/ShareInfo.html">http://energoproekt.com.ua/ukr/ShareInfo.html</a>

<b>Дата проведення</b>	30.05.2023
<b>Спосіб проведення</b>	очне голосування
	електронне голосування
	X опитування (дистанційно)
<b>Суб'єкт скликання</b>	За вимогою акціонера Товариства Держави в особі Міністерства енергетики України, якому належить 50,000049 відсотків голосуючих акцій

**Питання порядку денного та прийняті рішення :**

Порядок денний:

1. Прийняття рішення про припинення повноважень членів Наглядової ради АТ ХІ "Енергопроект".
2. Обрання членів Наглядової ради Товариства.
3. Затвердження умов цивільно-правових договорів, трудових договорів (контрактів), що укладаються з членами Наглядової ради Товариства, встановлення розміру їх винагороди, обрання особи, уповноваженої на підписання договорів (контрактів) з членами Наглядової ради АТ ХІ "Енергопроект".
4. Компенсація АТ ХІ "Енергопроект" витрат на організацію, підготовку та проведення позачергових Загальних зборів.



Прийняті рішення:

1. Припинити повноваження членів Наглядової ради Товариства.

2. Обрати членами Наглядової ради Товариства п'ять осіб:

Білько Світлана Василівна (представник Міністерства енергетики України, в

управлінні якого знаходиться 1 009 401 проста іменна акція АТ ХІ "Енергопроект", які належать Державі Україна);

Чальцев Дмитро Миколайович (представник Міністерства енергетики України, в

управлінні якого знаходиться 1 009 401 проста іменна акція АТ ХІ "Енергопроект", які належать Державі Україна);

Вовк Євгеній Олександрович (представник акціонера - Грінько Олександра

Івановича);

Рижиков Кирило Олегович (незалежний директор);

Маковська Юлія В'ячеславівна (незалежний директор).

3. Затвердити умови цивільно-правових договорів, що укладатимуться з членами Наглядової ради Товариства, та встановити наведені у них розміри винагороди, уповноважити керівника Товариства підписати цивільно-правові договори з членами Наглядової ради Товариства

4. Компенсувати акціонеру - Державі в особі Міністерства енергетики України витрати, пов'язані із організацією, скликанням та проведенням позачергових Загальних зборів Товариства, на підставі підтверджуючих документів

**URL-адреса протоколу загальних зборів:** <http://www.energoproekt.com.ua/ukr/ShareInfo.html>

Частина 4. Рада

Таблиця 1.

Персональний склад ради та її комітетів

Ім'я члена ради, строк повноважень у звітному періоді	РНОКП	УНЗР	Голова/ заступник голови ради	Голова / член комітету ради		
				Комітет 1	Комітет 2	Комітет 3
1	2	3	4	5	6	7
Рижиков Кирил Олегович	*****	*****		V	X	
Чальцев Дмитро Миколайович	*****	*****	X			
Вовк Євгеній Олександрович	*****	*****		V		
Маковська Юлія В'ячеславівна	*****	*****		X	V	
Білько Світлана Василівна	*****	*****			V	

Таблиця 2.

## Інформація про проведені засідання ради та загальний опис прийнятих рішень

Кількість засідань ради у звітному періоді:	5
з них очних:	
з них заочних:	5
Опис ключових рішень ради:	<p>Протягом 2023 року Наглядова рада АТ ХІ "Енергопроект" прийняла низку важливих рішень, спрямованих на забезпечення ефективного функціонування товариства та дотримання вимог законодавства.</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Забезпечення організаційної роботи Наглядової ради</li> </ol> <p>Наглядова рада здійснила обрання:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Голови Наглядової ради, Заступника Голови Наглядової ради: особи, які відповідно до статуту товариства та законодавства здійснюють загальне керівництво діяльністю Наглядової ради.</li> </ul> <ol style="list-style-type: none"> <li>2. Припинення повноважень Генерального директора Товариства</li> </ol> <p>Наглядова рада прийняла рішення про припинення повноважень Генерального директора Товариства відповідно до умов Статуту, контракту та вимог законодавства.</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>3. Обрання Генерального директора Товариства</li> </ol> <p>З метою забезпечення безперервності управління Товариством Наглядова рада обрала нового Генерального директора, який відповідає кваліфікаційним вимогам та має досвід у сфері діяльності товариства.</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>4. Обрання Комітету Наглядової ради з питань аудиту.</li> </ol> <ol style="list-style-type: none"> <li>5. Обрання Комітету наглядової ради з питань винагород та призначень.</li> </ol> <ol style="list-style-type: none"> <li>6. Розгляд та затвердження Інвестиційного плану на 2024 рік.</li> </ol> <ol style="list-style-type: none"> <li>7. Розгляд та затвердження Фінансового плану на 2024 рік.</li> </ol> <ol style="list-style-type: none"> <li>8. Розгляд та затвердження змін до Фінансового плану на 2023 рік (4 квартал 2023 року).</li> </ol> <ol style="list-style-type: none"> <li>9. Розгляд та затвердження Стратегічного плану розвитку на 2024-2028 роки.</li> </ol> <ol style="list-style-type: none"> <li>10. Узгодження умов договору на надання аудиторських послуг.</li> </ol> <ol style="list-style-type: none"> <li>11. Прийняття рішень, пов'язаних із скликанням та проведенням дистанційних позачергових Загальних зборів акціонерів.</li> </ol> <ol style="list-style-type: none"> <li>12. Інші питання</li> </ol> <p>Наглядова рада розглянула та прийняла рішення з інших питань, що належать до її компетенції відповідно до статуту товариства та законодавства України.</p> <p>Ці рішення спрямовані на забезпечення ефективного управління Товариством, дотримання вимог корпоративного управління та законодавства, а також на підтримку стабільності та розвитку АТ ХІ "Енергопроект".</p>

Таблиця 3.

## Інформація про проведені засідання комітетів ради та загальний опис прийнятих рішень

	Комітет - 1	Комітет - 2	Комітет - 3
Кількість засідань комітету ради у звітному періоді:	0	0	
з них очних:	0	0	
з них заочних:	2	2	
Опис ключових рішень комітету ради:	<ul style="list-style-type: none"> <li>- розгляд та затвердження Інвестиційного плану Товариства на 2024 рік;</li> <li>- розгляд та затвердження Фінансового плану Товариства на 2024 рік;</li> <li>- узгодження умов договору на надання аудиторських послуг та обрання особи, уповноваженої на підписання такого</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- розгляд та затвердження змін до Фінансового плану на 2023 рік (IV квартал 2023 року);</li> <li>- розгляд та затвердження Фінансового плану Товариства на 2024 рік.</li> </ul>	

	договору з суб'єктом аудиторських послуг.		
<b>Оцінка незалежності суб'єктів аудиторської діяльності, які надають послуги з обов'язкового аудиту</b>	не проводилась	не проводилась	

#### Звіт ради :

Наглядова рада є колегіальним органом, що здійснює захист прав акціонерів Товариства і в межах компетенції, визначеної Статутом Товариства та Законом України "Про акціонерні товариства", здійснює управління Товариством, а також контролює та регулює діяльність Дирекції.

У своїй діяльності Наглядова рада Товариства керується законодавством України, Статутом Товариства та рішеннями Загальних зборів Товариства.

Організація роботи Наглядової ради

Організаційною формою роботи Наглядової ради є засідання, які проводилися по мірі необхідності, але не рідше одного разу на квартал, за місцезнаходженням більшої частини членів Наглядової ради та за місцезнаходженням Товариства.

Наглядова рада складається з 5 (п'яти) осіб, включаючи Голову Наглядової ради (п. 17.5 Статуту АТ ХІ "Енергопроект").

Порядок обрання членів Наглядової ради та припинення їх повноважень визначені Статутом АТ ХІ "Енергопроект" (розділ 17. Наглядова рада Товариства).

Засідання Наглядової ради

Протягом 2023 року Наглядовою радою АТ ХІ "Енергопроект" проведено 5 засідань:

На цих засіданнях розглядалися питання, що входять до компетенції Наглядової ради відповідно до п. 17.3, 17.4 Статуту, ст. 71 Закону України "Про акціонерні товариства".

Організація роботи Комітетів Наглядової ради

Після прийняття позачерговими Загальними зборами акціонерів АТ ХІ "Енергопроект" рішення про обрання Наглядової ради Товариства,

Рішенням Наглядової ради Товариства, прийнятим 23.06.2023 та оформленим протоколом засідання № 02/2023 від 23.06.2023, обрано Комітет Наглядової ради Товариства з питань аудиту, з числа обраних Загальними зборами членів Наглядової ради Товариства, у складі:

- Голова Комітету - МАКОВСЬКА Юлія В'ячеславівна;
- Заступник Голови Комітету - РИЖИКОВ Кирило Олегович;
- Член Комітету - БОБК Євгеній Олександрович.

Рішенням Наглядової ради Товариства, прийнятим 23.06.2023 та оформленим протоколом засідання № 02/2023 від 23.06.2023, обрано Комітет Наглядової ради Товариства з питань визначення винагороди посадовим особам Товариства та призначень, з числа обраних Загальними зборами членів Наглядової ради Товариства, у складі:

- Голова Комітету - РИЖИКОВ Кирило Олегович;
- Заступник Голови Комітету - МАКОВСЬКА Юлія В'ячеславівна;
- Член Комітету - БІЛЬКО Світлана Василівна.

Фінансово-господарська діяльність

Рішення з питань фінансово-господарської діяльності в частині погодження кредитів, застав, відчуження, інше протягом 2023 року Наглядовою радою АТ ХІ "Енергопроект" не приймалися.

Подальші заходи Наглядової ради

У подальшому, Наглядовою радою Товариства в межах її компетенції, визначеної Статутом Товариства, й надалі здійснюватимуться заходи, направлені на:

1. Забезпечення реалізації основних напрямків діяльності Товариства, визначених Вищим органом Товариства;
2. Забезпечення належної роботи Товариства та отримання прибутку за результатами фінансово-господарської діяльності Товариства;
3. Забезпечення дотримання Виконавчим органом Товариства вимог Статуту та законодавства України.

З повагою,

Голова Наглядової ради АТ ХІ "Енергопроект"

Частина 5. Виконавчий орган

Таблиця 1.

Персональний склад колегіального виконавчого органу та його комітетів

Ім'я члена виконавчого органу, строк повноважень у звітному періоді	РНОКП	УНЗР	Голова/ заступник голови виконавчого органу	Голова / член комітету виконавчого органу		
				Комітет 1	Комітет 2	Комітет 3
1	2	3	4	5	6	7
Гречка Олександр Миколайович	*****	*****	X			
Андрющенко Олена Єгорівна	*****	*****				
Шапар Світлана Іванівна	*****	*****				
Виставна Олена Володимирівна	*****	*****				
Червоний Валерій Васильович	*****	*****				
Полянський Володимир Петрович	*****	*****				
Вакуленко Наталія Вікторівна	*****	*****				

**Інформація про проведені засідання колегіального виконавчого органу  
та загальний опис прийнятих рішень**

<b>Кількість засідань колегіального виконавчого органу у звітному періоді:</b>	12
<b>з них очних:</b>	12
<b>з них заочних:</b>	0
<b>Опис ключових рішень колегіального виконавчого органу:</b>	<p>Всі рішення дирекції протягом звітного року приймалися на користь покращення фінансово-господарської діяльності та розвитку Товариства. Протягом 2023 року виконавчим органом - Дирекцією проведено 12 засідань, по мірі необхідності вирішення питань поточної фінансово-господарської діяльності Товариства.</p> <p>Діяльність виконавчого органу впливає на зміни у фінансово-господарській діяльності товариства шляхом своєчасного та добросовісного виконання своїх обов'язків, залучення необхідних ресурсів та кадрів, забезпечення ефективної роботи підприємства.</p>

**Звіт виконавчого органу:**

Діяльність Дирекції АТ ХІ "Енергопроект" у 2023 році була спрямована на забезпечення стабільного функціонування підприємства, виконання договірних зобов'язань та підтримку високого рівня кваліфікації працівників, незважаючи на складні умови воєнного стану.

**1. Склад Дирекції**

Кількісний склад Дирекції становить 5 осіб:

Генеральний директор - Гречка Олександр Миколайович;

Члени Дирекції:

Шапар Світлана Іванівна;

Андрющенко Олена Єгорівна;

Виставна Олена Володимирівна;

Надєїн Віктор Миколайович.

**2. Засідання Дирекції**

Протягом 2023 року Дирекцією проведено 12 засідань, що відповідає вимогам Статуту Товариства щодо проведення засідань не рідше одного разу на місяць. Засідання проводилися за необхідності для вирішення питань поточної фінансово-господарської діяльності Товариства.

**3. Фінансово-господарська діяльність**

У 2023 році Товариство продовжило виконувати договірні зобов'язання перед основними замовниками, зокрема ДП НАЕК "Енергоатом".

Загальна сума виконаних робіт за договорами з філією "ВП "Південноукраїнська АЕС" склала 7989403,74 грн. грн з ПДВ, з філією "ВП Рівненська АЕС" - 5919553,92 грн. з ПДВ, з філією "ВП "Хмельницька АЕС" - 1982880,00 грн. з ПДВ; філією "ВП "Атомпроектінжиніринг" - 13937905 грн. з ПДВ, що підтверджує стабільний попит на послуги Товариства навіть в умовах воєнного стану .

**4. Забезпечення безпеки та стабільності**

Незважаючи на складні умови воєнного стану, Товариство забезпечило безперебійну роботу, виконання договірних зобов'язань та підтримку кваліфікації працівників. Всі працівники отримували заробітну плату вчасно, а трудові відносини були адаптовані до нових умов, включаючи дистанційну роботу та призупинення трудових договорів за необхідності.

**5. Перспективи розвитку**

Дирекція продовжує працювати над збереженням профілю Товариства, підвищенням кваліфікації співробітників та забезпеченням обсягів замовлень. Планується розширення співпраці з іншими об'єктами енергетичної інфраструктури та подальше вдосконалення якості надаваних послуг.

**6. Висновок**

Діяльність Дирекції АТ ХІ "Енергопроект" у 2023 році була ефективною та спрямованою на забезпечення стабільного функціонування підприємства в умовах воєнного стану. Всі заходи, прийняті Дирекцією, були спрямовані на покращення фінансово-господарської діяльності та розвитку Товариства.

**Частина 8. Інформація щодо осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій особи**

Ім'я або повне найменування акціонера	РНОКПП	УНЗР	Розмір значного пакета акцій	Розмір пакета акцій, що знаходиться в прямому та (опосередкованому) володінні
Держава Україна. Керуючий рахунком Держави - Міністерство енергетики	*****	*****	5	50.00004
ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «МІЖНАРОДНА ЕНЕРГЕТИЧНА КОМПАНІЯ»	*****	*****	5	24.13592
Грінко Олександр Іванович	*****	*****	5	11.32677
Кравченко Лідія Георгіївна	*****	*****	5	5.99995

**Частина 9. Інформація щодо будь-яких обмежень прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах особи**

Ім'я або повне найменування акціонера (учасника) права участі та/або голосування якого обмежено	РНОКПП	УНЗР	Опис наявного обмеження
Акціонер/Акціонери - депонети АБ "Синтез", що припинив діяльність ДУ	*****	*****	Акціонер/акціонери що володіють 20шт. простих іменних акцій мають обмеження в правах за акціями, у зв'язку з тим що їх акції обліковувались в Акціонерний Банк "Синтез" що припинив діяльність депозитарної установи та передав інформацію про рахунки до Уповноваженого на зберігання НДУ.
5 фізичних осіб	*****	*****	Акціонери володіють в сукупності 160шт. простих іменних акцій, що складає 0,0079255% від загальної кількості випущених акцій. Власники не уклали з обраною емітентом депозитарною установою договору про обслуговування рахунка в цінних паперах від власного імені та не здійснили переказ належних їм прав на цінні папери на свій рахунок у цінних паперах, відкритий в іншій депозитарній установі. Тому відповідно до п.10 Прикінцевих та перехідних положень Закону України "Про депозитарну систему України" та Листа Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку №08/03/18049/НК від 30.09.2014 року, їхні акції не враховуються при визначенні кворуму та при голосуванні в органах емітента.

**Частина 10. Інформація щодо порядку призначення/звільнення посадових осіб (крім ради та виконавчого органу) особи**

Ім'я посадової особи	РНОКПП	УНЗР	Назва посади, назва органу, який прийняв рішення про призначення посадової особи, дата та номер рішення	Опис ключових повноважень посадової особи	Порядок призначення та звільнення посадової особи
Андрющенко Олена Єгорівна	*****	*****	Призначена на посаду головного	Здійснює організацію бухгалтерського	Призначається та звільняється за Наказом

			бухгалтера наказом № 421/к від 14.10.2009р.	обліку господарсько-фінансової діяльності і контроль за ощадливим використанням матеріальних, трудових і фінансових ресурсів, схоронності власності Товариства. Формує відповідно до законодавства про бухгалтерський облік облікову політику виходячи зі структури й особливостей діяльності Товариства, необхідності забезпечення його фінансової стійкості.	керівника виконавчого органу.
--	--	--	--	---	-------------------------------



Частина 11. Інформація про винагороду членів виконавчого органу та/або ради особи

Орган управління	Рада
Ім'я члена виконавчого органу/ради особи	Рижиков Кирил Олегович
РНОКПП	*****
УНЗР	*****
Посада	Член Наглядової ради
Дата вступу на посаду	05.06.2023
Розмір винагороди у національній або іноземній валюті, яку виплатили (мають виплатити) у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили : 83499 Мають виплатити : 0 Прийнято рішення про виплату : 83499
Форми виплати винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили : грошовими коштами Мають виплатити : Прийнято рішення про виплату : грошовими коштами
Розмір фіксованої частин винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили : 83499 Мають виплатити : 0 Прийнято рішення про виплату : 83499
Розмір змінної частин винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили : 0 Мають виплатити : 0 Прийнято рішення про виплату : 0
Критерії оцінки ефективності, за якими нараховували змінну частину винагороди	даних немає
Інформація про винагороду або ж компенсації, які мають бути виплачені у разі звільнення	не передбачено
URL-адреса вебсайту особи, за якою розміщено звіт про винагороду	даних немає

Співвідношення середнього розміру винагороди члена виконавчого органу/ради із середнім розміром винагороди працівників особи : 0.38

Орган управління	Рада
Ім'я члена виконавчого органу/ради особи	Чальцев Дмитро Миколайович
РНОКПП	*****
УНЗР	*****
Посада	Голова Наглядової ради
Дата вступу на посаду	05.06.2023
Розмір винагороди у національній або іноземній валюті, яку виплатили (мають виплатити) у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили : 0 Мають виплатити : 0 Прийнято рішення про виплату : 0
Форми виплати винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили : Мають виплатити : Прийнято рішення про виплату :
Розмір фіксованої частин винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили : 0 Мають виплатити : 0 Прийнято рішення про виплату : 0
Розмір змінної частин винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили : 0 Мають виплатити : 0 Прийнято рішення про виплату : 0
Критерії оцінки ефективності, за якими нараховували змінну частину винагороди	даних немає
Інформація про винагороду або ж компенсації, які мають бути виплачені у разі звільнення	не передбачено
URL-адреса вебсайту особи, за якою розміщено звіт про винагороду	даних немає

Співвідношення середнього розміру винагороди члена виконавчого органу/ради із середнім розміром винагороди працівників особи : 0

Орган управління	Рада
------------------	------

Ім'я члена виконавчого органу/ради особи	Вовк Євгеній Олександрович
РНОКПП	*****
УНЗР	*****
Посада	Член Наглядової ради
Дата вступу на посаду	05.06.2023
Розмір винагороди у національній або іноземній валюті, яку виплатили (мають виплатити) у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили : 0 Мають виплатити : 0 Прийнято рішення про виплату : 0
Форми виплати винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили : Мають виплатити : Прийнято рішення про виплату :
Розмір фіксованої частин винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили : 0 Мають виплатити : 0 Прийнято рішення про виплату : 0
Розмір змінної частин винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили : 0 Мають виплатити : 0 Прийнято рішення про виплату : 0
Критерії оцінки ефективності, за якими нараховували змінну частину винагороди	даних немає
Інформація про винагороду або ж компенсації, які мають бути виплачені у разі звільнення	не передбачено
URL-адреса вебсайту особи, за якою розміщено звіт про винагороду	даних немає

Співвідношення середнього розміру винагороди члена виконавчого органу/ради із середнім розміром винагороди працівників особи : 0

Орган управління	Рада
Ім'я члена виконавчого органу/ради особи	Маковська Юлія В'ячеславівна
РНОКПП	*****
УНЗР	*****
Посада	Член Наглядової ради
Дата вступу на посаду	05.06.2023
Розмір винагороди у національній або іноземній валюті, яку виплатили (мають виплатити) у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили : 0 Мають виплатити : 0 Прийнято рішення про виплату : 0
Форми виплати винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили : Мають виплатити : Прийнято рішення про виплату :
Розмір фіксованої частин винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили : 0 Мають виплатити : 0 Прийнято рішення про виплату : 0
Розмір змінної частин винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили : 0 Мають виплатити : 0 Прийнято рішення про виплату : 0
Критерії оцінки ефективності, за якими нараховували змінну частину винагороди	даних немає
Інформація про винагороду або ж компенсації, які мають бути виплачені у разі звільнення	не передбачено
URL-адреса вебсайту особи, за якою розміщено звіт про винагороду	даних немає

Співвідношення середнього розміру винагороди члена виконавчого органу/ради із середнім розміром винагороди працівників особи : 0

Орган управління	Рада
Ім'я члена виконавчого органу/ради особи	Білько Світлана Василівна
РНОКПП	*****

УНЗР	*****
Посада	Член наглядової ради
Дата вступу на посаду	27.12.2022
Розмір винагороди у національній або іноземній валюті, яку виплатили (мають виплатити) у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили : 0 Мають виплатити : 0 Прийнято рішення про виплату : 0
Форми виплати винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили : Мають виплатити : Прийнято рішення про виплату :
Розмір фіксованої частин винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили : 0 Мають виплатити : 0 Прийнято рішення про виплату : 0
Розмір змінної частин винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили : 0 Мають виплатити : 0 Прийнято рішення про виплату : 0
Критерії оцінки ефективності, за якими нараховували змінну частину винагороди	даних немає
Інформація про винагороду або ж компенсації, які мають бути виплачені у разі звільнення	не передбачено
URL-адреса вебсайту особи, за якою розміщено звіт про винагороду	даних немає

Співвідношення середнього розміру винагороди члена виконавчого органу/ради із середнім розміром винагороди працівників особи : 0

Орган управління	Виконавчий орган
Ім'я члена виконавчого органу/ради особи	Гречка Олександр Миколайович
РНОКПП	*****
УНЗР	*****
Посада	Генеральний директор
Дата вступу на посаду	22.05.2023
Розмір винагороди у національній або іноземній валюті, яку виплатили (мають виплатити) у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили : 563383 Мають виплатити : 0 Прийнято рішення про виплату : 563383
Форми виплати винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили : грошовими коштами Мають виплатити : Прийнято рішення про виплату : грошовими коштами
Розмір фіксованої частин винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили : 563383 Мають виплатити : 0 Прийнято рішення про виплату : 563383
Розмір змінної частин винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили : 0 Мають виплатити : 0 Прийнято рішення про виплату : 0
Критерії оцінки ефективності, за якими нараховували змінну частину винагороди	даних немає
Інформація про винагороду або ж компенсації, які мають бути виплачені у разі звільнення	не передбачено
URL-адреса вебсайту особи, за якою розміщено звіт про винагороду	даних немає

Співвідношення середнього розміру винагороди члена виконавчого органу/ради із середнім розміром винагороди працівників особи : 2.551

Орган управління	Виконавчий орган
Ім'я члена виконавчого органу/ради особи	Андрющенко Олена Єгорівна
РНОКПП	*****
УНЗР	*****
Посада	Член дирекції-головний бухгалтер

Дата вступу на посаду	18.09.2017
Розмір винагороди у національній або іноземній валюті, яку виплатили (мають виплатити) у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили : 0 Мають виплатити : 0 Прийнято рішення про виплату : 0
Форми виплати винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили : Мають виплатити : Прийнято рішення про виплату :
Розмір фіксованої частин винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили : 0 Мають виплатити : 0 Прийнято рішення про виплату : 0
Розмір змінної частин винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили : 0 Мають виплатити : 0 Прийнято рішення про виплату : 0
Критерії оцінки ефективності, за якими нараховували змінну частину винагороди	даних немає
Інформація про винагороду або ж компенсації, які мають бути виплачені у разі звільнення	не передбачено
URL-адреса вебсайту особи, за якою розміщено звіт про винагороду	даних немає

Співвідношення середнього розміру винагороди члена виконавчого органу/ради із середнім розміром винагороди працівників особи : 0

Орган управління	Виконавчий орган
Ім'я члена виконавчого органу/ради особи	Шапар Світлана Іванівна
РНОКПП	*****
УНЗР	*****
Посада	Член дирекції
Дата вступу на посаду	18.09.2017
Розмір винагороди у національній або іноземній валюті, яку виплатили (мають виплатити) у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили : 0 Мають виплатити : 0 Прийнято рішення про виплату : 0
Форми виплати винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили : Мають виплатити : Прийнято рішення про виплату :
Розмір фіксованої частин винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили : 0 Мають виплатити : 0 Прийнято рішення про виплату : 0
Розмір змінної частин винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили : 0 Мають виплатити : 0 Прийнято рішення про виплату : 0
Критерії оцінки ефективності, за якими нараховували змінну частину винагороди	даних немає
Інформація про винагороду або ж компенсації, які мають бути виплачені у разі звільнення	не передбачено
URL-адреса вебсайту особи, за якою розміщено звіт про винагороду	даних немає

Співвідношення середнього розміру винагороди члена виконавчого органу/ради із середнім розміром винагороди працівників особи : 0

Орган управління	Виконавчий орган
Ім'я члена виконавчого органу/ради особи	Виставна Олена Володимирівна
РНОКПП	*****
УНЗР	*****
Посада	Член дирекції
Дата вступу на посаду	18.09.2017
Розмір винагороди у національній або іноземній валюті, яку виплатили (мають виплатити) у звітному періоді та/або рішення	Виплатили : 0 Мають виплатити : 0

про виплату якої прийнято у звітному періоді	Прийнято рішення про виплату : 0
Форми виплати винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили : Мають виплатити : Прийнято рішення про виплату :
Розмір фіксованої частин винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили : 0 Мають виплатити : 0 Прийнято рішення про виплату : 0
Розмір змінної частин винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили : 0 Мають виплатити : 0 Прийнято рішення про виплату : 0
Критерії оцінки ефективності, за якими нараховували змінну частину винагороди	даних немає
Інформація про винагороду або ж компенсації, які мають бути виплачені у разі звільнення	не передбачено
URL-адреса вебсайту особи, за якою розміщено звіт про винагороду	даних немає

Співвідношення середнього розміру винагороди члена виконавчого органу/ради із середнім розміром винагороди працівників особи : 0

Орган управління	Виконавчий орган
Ім'я члена виконавчого органу/ради особи	Червоний Валерій Васильович
РНОКПП	*****
УНЗР	*****
Посада	Член дирекції
Дата вступу на посаду	19.02.2020
Розмір винагороди у національній або іноземній валюті, яку виплатили (мають виплатити) у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили : 0 Мають виплатити : 0 Прийнято рішення про виплату : 0
Форми виплати винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили : Мають виплатити : Прийнято рішення про виплату :
Розмір фіксованої частин винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили : 0 Мають виплатити : 0 Прийнято рішення про виплату : 0
Розмір змінної частин винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили : 0 Мають виплатити : 0 Прийнято рішення про виплату : 0
Критерії оцінки ефективності, за якими нараховували змінну частину винагороди	даних немає
Інформація про винагороду або ж компенсації, які мають бути виплачені у разі звільнення	не передбачено
URL-адреса вебсайту особи, за якою розміщено звіт про винагороду	даних немає

Співвідношення середнього розміру винагороди члена виконавчого органу/ради із середнім розміром винагороди працівників особи : 0

Орган управління	Виконавчий орган
Ім'я члена виконавчого органу/ради особи	Полянський Володимир Петрович
РНОКПП	*****
УНЗР	*****
Посада	Член дирекції
Дата вступу на посаду	18.09.2017
Розмір винагороди у національній або іноземній валюті, яку виплатили (мають виплатити) у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили : 0 Мають виплатити : 0 Прийнято рішення про виплату : 0
Форми виплати винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої	Виплатили : Мають виплатити :

прийнято у звітному періоді	Прийнято рішення про виплату :
Розмір фіксованої частин винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили : 0 Мають виплатити : 0 Прийнято рішення про виплату : 0
Розмір змінної частин винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили : 0 Мають виплатити : 0 Прийнято рішення про виплату : 0
Критерії оцінки ефективності, за якими нараховували змінну частину винагороди	даних немає
Інформація про винагороду або ж компенсації, які мають бути виплачені у разі звільнення	не передбачено
URL-адреса вебсайту особи, за якою розміщено звіт про винагороду	даних немає

Співвідношення середнього розміру винагороди члена виконавчого органу/ради із середнім розміром винагороди працівників особи : 0

Орган управління	Виконавчий орган
Ім'я члена виконавчого органу/ради особи	Вакуленко Наталія Вікторівна
РНОКПП	*****
УНЗР	*****
Посада	Член дирекції
Дата вступу на посаду	18.09.2017
Розмір винагороди у національній або іноземній валюті, яку виплатили (мають виплатити) у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили : 0 Мають виплатити : 0 Прийнято рішення про виплату : 0
Форми виплати винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили : Мають виплатити : Прийнято рішення про виплату :
Розмір фіксованої частин винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили : 0 Мають виплатити : 0 Прийнято рішення про виплату : 0
Розмір змінної частин винагороди, яку виплатили та/або мають виплатити у звітному періоді та/або рішення про виплату якої прийнято у звітному періоді	Виплатили : 0 Мають виплатити : 0 Прийнято рішення про виплату : 0
Критерії оцінки ефективності, за якими нараховували змінну частину винагороди	даних немає
Інформація про винагороду або ж компенсації, які мають бути виплачені у разі звільнення	не передбачено
URL-адреса вебсайту особи, за якою розміщено звіт про винагороду	даних немає

Співвідношення середнього розміру винагороди члена виконавчого органу/ради із середнім розміром винагороди працівників особи : 0

#### Частина 14. Інформація від суб'єкта аудиторської діяльності з урахуванням вимог, передбачених пунктом 45 цього Положення

Відповідно до вимог ст. 127 Закону України "Про ринки капіталу та організовані товарні ринки" від 23.02.2006 № 3480-IV (надалі - ст. 127), наводимо наступну інформацію.

Щодо перевірки вимог п.п. 1 - 4 ст. 127

Ми перевірили наступну інформацію у "Звіті про корпоративне управління" Звіту керівництва (Звіту про управління) Товариства:

- інформацію про існування власного корпоративного кодексу корпоративного управління (надалі - Кодекс).

Кодекс затверджено Загальними зборами акціонерів (протокол від 19.04.2018 року)

- інформацію щодо відхилень від положень Кодексу.

Відхилень від норм Кодексу немає

- інформацію про персональний склад Наглядової ради та виконавчих органу Товариства, а також інформацію про проведені засідання та загальний опис прийнятих на них рішень.

Інформація щодо персонального складу органів управління Товариства, проведених засідань органів управління та прийнятих рішеннях наведено у відповідних розділах Кодексу.

На нашу думку інформація, подана в розділах "Звіту про корпоративне управління" Звіту керівництва (звіту про управління) Товариства за 2023 рік, щодо:

- опису основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками Товариства;
- переліку осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій Товариства;
- будь-яких обмежень прав участі та голосування акціонерів на загальних зборах Товариства;
- порядку призначення та звільнення посадових осіб Товариства повноважень посадових осіб Товариства, розкрити у достатньому обсязі та відповідно до вимог п.п. 5-9 частини

третьої ст.127 Закону України "Про ринки капіталу та організовані товарні ринки" від 23.02.2006 №3480-IV.

## 2) звіт про сталий розвиток

<b>1</b>	<b>Оцінка діяльності щодо захисту довкілля та соціальної відповідальності за звітний період:</b>	
	Товариство у звітному році продовжувало активно реалізовувати стратегії сталого розвитку, спрямовані на зниження негативного впливу на довкілля та забезпечення соціальної відповідальності. Особлива увага була приділена енергоефективності об'єктів і вдосконаленню інфраструктури з урахуванням вимог до енергозбереження та екологічної безпеки.	
<b>2</b>	<b>Основні ризики і виклики щодо захисту довкілля та соціальної відповідальності, плани щодо їх вирішення, а також їх вплив на досягнення стратегічних цілей:</b>	
	<b>1. Перелік ризиків щодо захисту довкілля та соціальної відповідальності, які мають вплив на особу:</b>	Основними ризиками для Товариства є зростаючі вимоги до енергетичної ефективності будівель і приміщень, а також потреба в модернізації інфраструктури для забезпечення відповідності сучасним екологічним стандартам. Щодо соціальної відповідальності, викликами є підтримка високих стандартів оренди, зокрема забезпечення комфортних і безпечних умов праці для співробітників компанії.
	<b>2. Заходи, які планується здійснити / здійснюються для мінімізації/усунення кожного із ризиків:</b>	Вплив цих ризиків на стратегічні цілі компанії полягає в необхідності додаткових інвестицій у модернізацію інфраструктури, що тимчасово може знизити прибутковість, однак у довгостроковій перспективі це допоможе підвищити конкурентоспроможність компанії та її репутацію
<b>3</b>	<b>Основні положення політики з питань захисту довкілля та соціальної відповідальності</b>	
	<b>Перелік політик з питань захисту довкілля та соціальної відповідальності та опис питань, які такі політики покликані вирішити</b>	Товариство керується такими основними положеннями політики щодо сталого розвитку: Екологічна відповідальність: компанія прагне мінімізувати свій вплив на навколишнє середовище через впровадження енергоефективних технологій в управлінні нерухомістю, модернізацію будівель і застосування екологічно чистих матеріалів для їх обслуговування. Соціальна відповідальність: компанія забезпечує комфортні умови праці для своїх співробітників, підтримує високий рівень безпеки та створює сприятливе середовище для робочих місць. Корпоративне управління: дотримання високих стандартів етики та прозорості в усіх процесах, що стосуються взаємодії з замовниками, постачальниками та іншими зацікавленими сторонами.
<b>4</b>	<b>Перелік питань та прийнятих рішень щодо захисту довкілля та соціальної відповідальності, які розглядались радою та виконавчим органом:</b>	
	<b>1. Перелік питань, які розглядались виконавчим органом та короткий зміст рішень, які було прийнято:</b>	У звітному році на нарадах ради та виконавчого органу Товариства були розглянуті наступні важливі питання: Впровадження енергозберігаючих технологій в орендовані об'єкти для зменшення витрат на енергію та зниження негативного впливу на довкілля. Модернізація інфраструктури з урахуванням екологічних стандартів та забезпечення належної безпеки для орендарів. Впровадження стандартів безпеки і комфорту в приміщеннях для забезпечення високої якості послуг та зниження соціальних ризиків. Ці рішення були спрямовані на забезпечення сталого розвитку компанії в умовах сучасних вимог до енергозбереження та екологічної безпеки.
	<b>2. Перелік питань, які розглядались радою та короткий зміст рішень, які було прийнято:</b>	Див.вище
<b>5</b>	<b>Перелік ключових стейкхолдерів, на яких має вплив діяльність особи із зазначенням обґрунтування в чому саме полягає такий вплив:</b>	
	Діяльність підприємства, яке спеціалізується на виробництві зернових, зернобобових, технічних та кормових культур, має значний вплив на низку ключових стейкхолдерів. Основні з них та обґрунтування їхнього впливу включають:	

	<p>1. Співробітники та профспілки: Вплив: Підприємство забезпечує робочі місця, визначає умови праці та рівень заробітної плати. Зміни в цих аспектах безпосередньо впливають на добробут працівників та їхню мотивацію.</p> <p>2. Місцеві громади: Вплив: Діяльність підприємства може створювати додаткові можливості для місцевих жителів, як у сфері працевлаштування, так і через соціальні програми та інвестиції в інфраструктуру.</p> <p>3. Постачальники сировини: Вплив: Підприємство формує попит на сільськогосподарську продукцію, визначає умови співпраці та обсяги закупівель, що впливає на бізнес-процеси постачальників.</p> <p>4. Клієнти та споживачі: Вплив: Зміни в якості, асортименті та ціні продукції підприємства безпосередньо впливають на задоволеність клієнтів та їхню лояльність.</p> <p>5. Конкуренти: Вплив: Стратегії підприємства, такі як ціноутворення, маркетинг та інновації, можуть змінювати конкурентне середовище, впливаючи на позиції інших гравців на ринку.</p> <p>6. Державні органи та регулятори: Вплив: Підприємство повинно дотримуватися законодавчих норм та стандартів, що стосуються аграрного сектору, екології та праці, що визначає його взаємодію з державними структурами.</p> <p>7. Інвестори та акціонери: Вплив: Фінансові результати та стратегічні рішення підприємства впливають на дохідність інвестицій та виконання зобов'язань перед акціонерами.</p> <p>8. Фінансові установи: Вплив: Банки та інші фінансові партнери надають кредити та фінансові послуги, умови яких можуть впливати на фінансову стабільність та розвиток підприємства.</p> <p>9. Громадські організації та екологічні активісти: Вплив: Діяльність підприємства може бути піддана оцінці з боку НУО та екологічних груп, що впливає на його репутацію та можливі коригування практик для відповідності соціальним та екологічним стандартам.</p> <p>10. Медіа: Вплив: ЗМІ формують громадську думку про підприємство, висвітлюючи його досягнення, проблеми та соціальну відповідальність, що може впливати на сприйняття бренду та взаємодію з іншими стейкхолдерами. Розуміння та врахування інтересів цих стейкхолдерів є ключовим для стратегічного розвитку підприємства, забезпечення його конкурентоспроможності та підтримки стабільних відносин у бізнес-середовищі.</p>
6	<p><b>Перелік стейкхолдерів, які мають вплив на досягнення особою стратегічних цілей із зазначенням обґрунтування в чому саме полягає такий вплив:</b></p> <p>Стейкхолдери (зацікавлені сторони) відіграють ключову роль у досягненні стратегічних цілей підприємства. Вони можуть впливати на діяльність компанії як безпосередньо, так і опосередковано. Основні групи стейкхолдерів та їхній вплив на стратегічні цілі підприємства включають:</p> <p>1. Співробітники Вплив: Залучення працівників до процесів прийняття рішень, врахування їхніх потреб та побажань сприяє підвищенню мотивації, продуктивності та зменшенню плинності кадрів. Обґрунтування: Задоволені працівники є запорукою стабільності та розвитку підприємства.</p> <p>2. Місцеві громади та громадські організації: Вплив: Співпраця з місцевими громадами допомагає враховувати їхні інтереси, що може покращити репутацію компанії та забезпечити підтримку на місцевому рівні. Обґрунтування: Позитивні відносини з громадськістю сприяють стабільності операцій та розвитку підприємства.</p> <p>3. Державні органи та регулятори: Вплив: Виконання законодавчих та регуляторних вимог є обов'язковим для ведення бізнесу. Співпраця з державними органами може полегшити процеси ліцензування, отримання дозволів та інших адміністративних процедур. Обґрунтування: Дотримання нормативно-правових вимог запобігає юридичним проблемам та сприяє стабільності бізнес-середовища.</p> <p>4. Інвестори та акціонери: Вплив: Інвестори забезпечують фінансові ресурси для розвитку підприємства. Їхні очікування щодо прибутковості та росту впливають на стратегічні напрямки компанії. Обґрунтування: Задоволення вимог інвесторів забезпечує стабільне фінансування та підтримку стратегічних ініціатив.</p> <p>5. Постачальники та бізнес-партнери: Вплив: Надійні постачальники забезпечують якісні матеріали та послуги, що впливає на якість кінцевого продукту та ефективність виробництва. Обґрунтування: Стійкі відносини з постачальниками гарантують безперебійність постачання та конкурентоспроможність продукції.</p> <p>6. Клієнти та споживачі: Вплив: Задоволення потреб клієнтів є основою для збільшення продажів, формування лояльності та позитивного бренду. Обґрунтування: Відповідність продукції та послуг вимогам споживачів забезпечує стабільний попит та конкурентні переваги.</p> <p>7. Конкуренти: Вплив: Аналіз дій конкурентів допомагає адаптувати стратегії, впроваджувати інновації та підтримувати конкурентоспроможність. Обґрунтування: Розуміння конкурентного середовища дозволяє своєчасно реагувати на зміни та використовувати можливості для розвитку.</p> <p>8. ЗМІ та громадськість: Вплив: Медіа формують громадську думку про компанію, що може впливати на її репутацію та сприйняття бренду.</p>



	Обґрунтування: Позитивне висвітлення в ЗМІ сприяє залученню нових клієнтів та партнерів, а також підвищує довіру до компанії. Залучення та ефективна взаємодія з цими стейкхолдерами є критично важливими для досягнення стратегічних цілей підприємства, оскільки вони можуть значно впливати на різні аспекти його діяльності та розвитку.
<b>7</b>	<b>Основні положення політики щодо взаємодії зі стейкхолдерами, у тому числі акціонерами/учасниками:</b>
	<p>Ефективна взаємодія з стейкхолдерами, включаючи акціонерів та учасників, є ключовим елементом корпоративної стратегії, що сприяє сталому розвитку та досягненню стратегічних цілей підприємства.</p> <p>Основні положення політики взаємодії зі стейкхолдерами включає:</p> <p>Прозорість та відкритість:</p> <p>Регулярне надання достовірної та своєчасної інформації про фінансові результати, стратегічні напрямки та інші суттєві аспекти діяльності компанії.</p> <p>Публікація регулярних звітів на офіційному вебсайті підприємства: Товариство має власний веб-сайт, на якому в порядку та строки, встановлені Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку, розміщується інформація, що підлягає оприлюдненню відповідно до законодавства.</p>

**5. Перелік посилань на внутрішні документи особи, що розміщені на вебсайті особи**

№ з/п	Назва внутрішнього документа	Опис ключових питань, які регулюються внутрішнім документом	URL-адреса вебсайту особи, за якою розміщено внутрішній документ
1	2	3	4
1	Корпоративний кодекс	Кодекс корпоративного управління акціонерного товариства "Харківський науково-дослідний та проектно-конструкторський інститут "Енергопроект" розроблено відповідно до норм законів України "Про управління об'єктами державної власності", "Про акціонерні товариства" та Керівних принципів ОЕСР з корпоративного управління для юридичних осіб з державною участю, Статуту Товариства.	<a href="http://energoproekt.com.ua/ukr/ShareInfo.html">http://energoproekt.com.ua/ukr/ShareInfo.html</a>
2	Статут	Основний установчий документ юридичної особи, що регулює її діяльність, визначає правовий статус, структуру, функції та порядок взаємодії з іншими суб'єктами господарювання та громадянами.	<a href="https://www.energoproekt.com.ua/ukr/ShareInfo.html">https://www.energoproekt.com.ua/ukr/ShareInfo.html</a>

**VI. Список посилань на регульовану інформацію, яка була розкрита протягом звітного року**

**1. Проміжна інформація**

**2. Особлива інформація**

№ з/п	Вид особливої інформації	Дата розкриття інформації	URL-адреси, за якими розміщена інформація, яка розкривалася протягом звітного року
1	2	3	4
1	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента	23.05.2023	
2	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента	23.05.2023	
3	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента	16.06.2023	
4	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента	05.07.2023	

**3. Інша інформація**

№ з/п	Вид іншої інформації	Дата розкриття інформації	URL-адреси, за якими розміщена інформація, яка розкривалася протягом звітного року
1	2	3	4

Підприємство Акціонерне товариство "Харківський науково-дослідний та проектно-конструкторський інститут "Енергопроект"  
Територія ОСНОВ'ЯНСЬКИЙ  
Організаційно-правова форма господарювання АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО  
Вид економічної діяльності ДІЯЛЬНІСТЬ У СФЕРІ ІНЖИНІРИНГУ, ГЕОЛОГІЇ ТА ГЕОДЕЗІЇ, НАДАВАННЯ ПОСЛУГ ТЕХНІЧНОГО КОНСУЛЬТУВАННЯ В ЦИХ СФЕРАХ  
Середня кількість працівників 169  
Одиниця виміру : тис. грн.  
Адреса, телефон 61003 Харківська область - м.Харків пр.Московський, 10/12, т.(057) 730-48-61

Дата (рік, місяць, число)  
за ЄДРПОУ

за КАТОТТГ  
за КОПФГ  
за КВЕД

Коди		
2024	01	01
14078902		
UA63120270010681864		
230		
71.12		

Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):  
за національними положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку  
за міжнародними стандартами фінансової звітності

V

### Баланс ( Звіт про фінансовий стан ) на "31" грудня 2023 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	244	129
первісна вартість	1001	3161	2870
накопичена амортизація	1002	2917	2741
Незавершені капітальні інвестиції	1005	9	8
Основні засоби	1010	79173	74537
первісна вартість	1011	302295	302199
знос	1012	223122	227662
Інвестиційна нерухомість	1015	--	--
Довгострокові біологічні активи	1020	--	--
Довгострокові фінансові інвестиції: які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	--	--
інші фінансові інвестиції	1035	--	--
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	--	--
Відстрочені податкові активи	1045	--	--
Інші необоротні активи	1090	--	--
Усього за розділом I	1095	79426	74674
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	9430	16563
Виробничі запаси	1101	243	261
Незавершене виробництво	1102	9187	16302
Поточні біологічні активи	1110	--	--
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	20927	21937
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	290	401
з бюджетом	1135	317	--
у тому числі з податку на прибуток	1136	--	--
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	1700	1503
Поточні фінансові інвестиції	1160	--	--
Гроші та їх еквіваленти	1165	230	177
Готівка	1166	5	1
Рахунки в банках	1167	225	176
Витрати майбутніх періодів	1170	410	425
Інші оборотні активи	1190	145	42
Усього за розділом II	1195	33449	41048
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	--	--
Баланс	1300	112875	115722

Пасив	Код рядка	На початок звітного	На кінець звітного
-------	-----------	---------------------	--------------------

		року	періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	505	505
Капітал у дооцінках	1405	64849	61434
Додатковий капітал	1410	740	740
Резервний капітал	1415	139	139
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	21201	21618
Неоплачений капітал	1425	--	--
Вилучений капітал	1430	--	--
Усього за розділом I	1495	87434	84436
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення Відстрочені податкові зобов'язання	1500	13718	12968
Довгострокові кредити банків	1510	--	--
Інші довгострокові зобов'язання	1515	34	--
Довгострокові забезпечення	1520	--	--
Цільове фінансування	1525	--	--
Усього за розділом II	1595	13752	12968
III. Поточні зобов'язання і забезпечення Короткострокові кредити банків	1600	--	--
Поточна кредиторська заборгованість за: довгостроковими зобов'язаннями	1610	23	--
товари, роботи, послуги	1615	2843	6571
розрахунками з бюджетом	1620	1556	2525
у тому числі з податку на прибуток	1621	200	220
розрахунками зі страхування	1625	890	956
розрахунками з оплати праці	1630	3211	3619
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	90	139
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	1640	37	37
Поточні забезпечення	1660	2967	4413
Доходи майбутніх періодів	1665	--	--
Інші поточні зобов'язання	1690	72	58
Усього за розділом III	1695	11689	18318
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	--	--
Баланс	1900	112875	115722

Генеральний директор

(підпис)

Гречка Олександр Миколайович

Головний бухгалтер

(підпис)

Андрющенко Олена Єгорівна

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

Дата (рік, місяць, число)  
за ЄДРПОУ

Коди		
2024	01	01
14078902		

**Звіт про фінансові результати ( Звіт про сукупний дохід )  
за 2023 рік**

Форма № 2

Код за ДКУД

1801003

**I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ**

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4

Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	29066	30951
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(22209)	(20176)
Валовий: прибуток	2090	6857	10775
збиток	2095	(--)	(--)
Інші операційні доходи	2120	1369	998
Адміністративні витрати	2130	(6597)	(6983)
Витрати на збут	2150	(--)	(--)
Інші операційні витрати	2180	(877)	(4326)
Фінансовий результат від операційної діяльності: прибуток	2190	752	464
збиток	2195	(--)	(--)
Дохід від участі в капіталі	2200	--	--
Інші фінансові доходи	2220	13	53
Інші доходи	2240	--	--
Фінансові витрати	2250	(1)	(31)
Втрати від участі в капіталі	2255	(--)	(--)
Інші витрати	2270	(--)	(5)
Фінансовий результат до оподаткування: прибуток	2290	764	481
збиток	2295	(--)	(--)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	-220	-200
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	--	--
Чистий фінансовий результат: прибуток	2350	544	281
збиток	2355	(--)	(--)

## II. СУКУПНИЙ ДОХІД

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	--	--
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	--	--
Накопичені курсові різниці	2410	--	--
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	--	--
Інший сукупний дохід	2445	--	--
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	--	--
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	--	--
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	--	--
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	544	281

## III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	1804	1899
Витрати на оплату праці	2505	22089	22551
Відрахування на соціальні заходи	2510	4894	5066
Амортизація	2515	574	825
Інші операційні витрати	2520	7437	4970
Разом	2550	36798	35311

## IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	2600	2018800	2018800
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	2018800	2018800
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	0.26946700	0.13919160
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	0.26946700	0.13919160
Дивіденди на одну просту акцію	2650	0.24000000	0.16000000

Генеральний директор

(підпис)

Гречка Олександр Миколайович

Головний бухгалтер

(підпис)

Андрющенко Олена Єгорівна

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

Дата (рік, місяць, число)  
за ЄДРПОУ

Коди		
2024	01	01
14078902		

**Звіт про рух грошових коштів ( за прямим методом )  
за 2023 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	34284	36447
Повернення податків і зборів	3005	--	--
у тому числі податку на додану вартість	3006	--	--
Цільового фінансування	3010	--	318
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	114	150
Надходження від повернення авансів	3020	--	228
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	--	69
Надходження від операційної оренди	3040	354	793
Інші надходження	3095	246	71
Витрачання на оплату: Товарів (робіт, послуг)	3100	(3900)	(3901)
Праці	3105	(16275)	(16510)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(4489)	(4512)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(9219)	(11296)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(200)	(224)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(4547)	(6438)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(4472)	(4634)
Витрачання на оплату авансів	3135	(111)	(386)
Інші витрачання	3190	(910)	(93)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	94	1378
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації: фінансових інвестицій	3200	--	--
необоротних активів	3205	--	--
Надходження від отриманих: відсотків	3215	--	--
дивідендів	3220	--	--
Надходження від деривативів	3225	--	--
Інші надходження	3250	--	--
Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	(--)	(--)
необоротних активів	3260	(20)	(227)
Виплати за деривативами	3270	(--)	(--)
Інші платежі	3290	(--)	(--)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	-20	-227
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від:	3300	--	--

Власного капіталу			
Отримання позик	3305	--	--
Інші надходження	3340	--	--
Витрачання на: Викуп власних акцій	3345	(--)	(--)
Погашення позик	3350	--	--
Сплату дивідендів	3355	(127)	(2828)
Інші платежі	3390	(--)	(--)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-127	-2828
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	-53	-1677
Залишок коштів на початок року	3405	230	1906
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	--	1
Залишок коштів на кінець року	3415	177	230

Генеральний директор

(підпис)

Гречка Олександр Миколайович

Головний бухгалтер

(підпис)

Андрющенко Олена Єгорівна

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

Дата (рік, місяць, число)  
за ЄДРПОУ

Коди		
2024	01	01
14078902		

**Звіт про власний капітал  
за 2023 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	505	64849	740	139	21201	--	--	87434
Коригування: Зміна облікової політики	4005	--	--	--	--	--	--	--	--
Виправлення помилок	4010	--	--	--	--	--	--	--	--
Інші зміни	4090	--	--	--	--	--	--	--	--
Скоригований залишок на початок року	4095	505	64849	740	139	21201	--	--	87434
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	--	--	--	--	544	--	--	544
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	--	--	--	--	--	--	--	--
Розподіл прибутку: Виплати власникам (дивіденди)	4200	--	--	--	--	-127	--	--	-127
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	--	--	--	--	--	--	--	--
Відрахування до резервного капіталу	4210	--	--	--	--	--	--	--	--
Внески учасників : Внески до капіталу	4240	--	--	--	--	--	--	--	--
Погашення заборгованості з капіталу	4245	--	--	--	--	--	--	--	--
Вилучення капіталу : Викуп акцій (часток)	4260	--	--	--	--	--	--	--	--
Перепродаж викуплених акцій	4265	--	--	--	--	--	--	--	--

(часток)									
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	--	--	--	--	--	--	--	--
Вилучення частки в капіталі	4275	--	--	--	--	--	--	--	--
Інші зміни в капіталі	4290	--	-3415	--	--	--	--	--	-3415
Разом змін у капіталі	4295	--	-3415	--	--	417	--	--	-2998
Залишок на кінець року	4300	505	61434	740	139	21618	--	--	84436

Генеральний директор

(підпис)

Гречка Олександр Миколайович

Головний бухгалтер

(підпис)

Андрющенко Олена Єгорівна

Примітки до фінансової звітності, складені відповідно до міжнародних стандартів фінансової звітності

#### ПРИМІТКИ ДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

складеної за Міжнародними стандартами фінансової звітності

АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ХАРКІВСЬКИЙ НАУКОВО-ДОСЛІДНИЙ ТА ПРОЕКТНО-КОНСТРУКТОРСЬКИЙ ІНСТИТУТ «ЕНЕРГОПРОЕКТ»

За 2023 рік

#### I. Основні відомості про Товариство

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

**2. Код ЄДРПОУ** – 14078902;

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

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

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

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

**7. Посадові особи:** Відповідно до п.15.4 Статуту АТ ХІ «ЕНЕРГОПРОЕКТ» посадовими особами органів Товариства є фізичні особи – Голова та члени Наглядової ради, голова та члени Ревізійної комісії, Генеральний директор та члени Дирекції (далі - директори).

Склад Наглядової ради Товариства (за 9 місяців 2023 року) наступний:

- Кузюк Роман Іванович – незалежний член Наглядової ради Товариства (рішення позачергових Загальних зборів Товариства, проведених дистанційно 19.08.2022 та оформлених протоколом від 29.08.2022);
- Рижиков Кирил Олегович – незалежний член Наглядової ради Товариства (рішення позачергових Загальних зборів Товариства, проведених дистанційно 19.08.2022 та оформлених протоколом від 29.08.2022);
- Ткаченко Юрій Валерійович – представник акціонера, юридичної особи – ТОВ «РІСТЕНС ІНВЕСТ» (рішення позачергових Загальних зборів Товариства, проведених дистанційно 19.08.2022 та оформлених протоколом від 29.08.2022);
- Ангелов Олег Іванович – представник акціонера, юридичної особи – ТОВ «РІСТЕНС ІНВЕСТ» (рішення позачергових Загальних зборів Товариства, проведених дистанційно 19.08.2022 та оформлених протоколом від 29.08.2022);
- Білько Світлана Василівна - представник акціонера Товариства, юридичної особи – Міністерства енергетики України (рішення позачергових Загальних зборів Товариства, проведених дистанційно 19.08.2022 та оформлених протоколом від 29.08.2022, наказ Міністерства енергетики України від 27.12.2022 № 432 «Про заміну члена Наглядової ради Акціонерного товариства «Харківський науково-дослідний та проектно-конструкторський інститут «Енергопроект» про проведення заміни представника акціонера – Держави в особі Фонду державного майна України у складі Наглядової ради АТ ХІ «Енергопроект» Чижмаря Ю.В. на представника акціонера – Держави в особі Міністерства енергетики України у складі Наглядової ради Акціонерного товариства «Харківський науково-дослідний та проектно-конструкторський інститут «Енергопроект» Білько Світлану Василівну).

**12 травня 2023 року проведенні дистанційні позачергові Загальні збори акціонерів Акціонерного товариства «Харківський науково-дослідний та проектно-конструкторський інститут «Енергопроект»,** що скликалися акціонерами Товариства, які сукупно володіють 5,5477 відсотками голосуючих акцій АТ ХІ «Енергопроект». За результатами розгляду питань, включених до порядку денного дистанційних позачергових Загальних зборів акціонерів, проведених 12 травня 2023 року та оформлених протоколом від 18 травня 2023 року, в тому числі прийнято рішення про обрання членами Наглядової ради Товариства п'ять осіб:

- **Чальцев Дмитро Миколайович** (представник Міністерства енергетики України, в управлінні якого знаходяться прості іменні акції АТ ХІ «Енергопроект», які належать Державі Україна);
- **Білько Світлана Василівна** (представник Міністерства енергетики України, в управлінні якого знаходяться прості іменні акції АТ ХІ «Енергопроект», які належать Державі Україна);



- **Рижиков Кирило Олегович** (незалежний директор);
- **Ткаченко Юрій Валерійович** (представник акціонера – Приватного акціонерного товариства «Міжнародна енергетична компанія»);
- **Ангелов Олег Іванович** (представник акціонера – Приватного акціонерного товариства «Міжнародна енергетична компанія»).

**30 травня 2023 року проведенні дистанційні позачергові Загальні збори акціонерів Акціонерного товариства «Харківський науково-дослідний та проектно-конструкторський інститут «Енергопроект»**, що скликалися акціонером Товариства, який володіє 50,000049 відсотками голосуючих акцій АТ ХІ «Енергопроект». За результатами розгляду питань, включених до порядку денного дистанційних позачергових Загальних зборів акціонерів, проведених 30 травня 2023 року та оформлених протоколом від 08 червня 2023 року, в тому числі прийнято рішення про обрання членами Наглядової ради Товариства п'ять осіб:

- **Білько Світлана Василівна** (представник Міністерства енергетики України, в управлінні якого знаходиться 1 009 401 проста іменна акція АТ ХІ «Енергопроект», які належать Державі України);
- **Чальцев Дмитро Миколайович** (представник Міністерства енергетики України, в управлінні якого знаходиться 1 009 401 проста іменна акція АТ ХІ «Енергопроект», які належать Державі України);
- **Вовк Євгеній Олександрович** (представник акціонера – Грінько Олександра Івановича);
- **Рижиков Кирило Олегович** (незалежний директор);
- **Маковська Юлія Вячеславівна** (незалежний директор).

Склад Дирекції Товариства (за I півріччя 2023 року) наступний:

Склад Дирекції АТ ХІ «Енергопроект»:

- Генеральний директор Гречка Олександр Миколайович (рішення Наглядової ради Товариства від 25.02.2021, оформлене протоколом засідання № 37-2021 від 25.02.2021, рішення Наглядової ради Товариства, оформлене протоколом засідання Наглядової ради від 04.04.2018 № 11-2018);

- Члени Дирекції:

- 1) Шапар Світлана Іванівна (рішення Наглядової ради Товариства від 18.09.2017, оформлене протоколом засідання Наглядової ради від 18.09.2017 № 4-2017);
- 2) Андрущенко Олена Єгорівна (рішення Наглядової ради Товариства від 18.09.2017, оформлене протокол засідання Наглядової ради від 18.09.2017 № 4-2017);
- 3) Виставна Олена Володимирівна (рішення Наглядової ради Товариства від 18.09.2017, оформлене протокол засідання Наглядової ради від 18.09.2017 № 4-2017);
- 4) Полянський В. П. (рішення Наглядової ради Товариства від 18.09.2017, оформлене протокол засідання Наглядової ради від 18.09.2017 № 4-2017);
- 5) Вакуленко Н. В. (рішення Наглядової ради Товариства від 18.09.2017, оформлене протокол засідання Наглядової ради від 18.09.2017 № 4-2017);
- 6) Червоний В.В. (рішення Наглядової ради Товариства, оформлене протоколом засідання № 29-2020 від 19.02.2020).

09.01.2023 Наглядовою радою АТ ХІ «Енергопроект» було прийнято рішення, оформлене протоколом засідання № 01/2023, про припинення повноважень Генерального директора Товариства Гречка О.М. з 09.01.2023, розірвання з ним трудових відносин та контракту № 787 від 26.02.2021, та обрання Генеральним директором Товариства Завальнюка С.О. з 10.01.2023, укладання з ним відповідного контракту (трудового договору).

Наведене вище рішення Наглядової ради АТ ХІ «Енергопроект», прийняте 09.01.2023 та оформлене протоколом засідання № 01/2023 від 09.01.2023, стало підставою для внесення змін до відомостей, що містяться в Єдиному державному реєстрі юридичних осіб, фізичних осіб – підприємців та громадських формувань відносно Акціонерного товариства «Харківський науково-дослідний та проектно-конструкторський інститут «Енергопроект» (код 14078902).

Новообраний керівник, відомості щодо якого були внесені до ЄДРПОУ відносно АТ ХІ «Енергопроект», з 10.01.2023 по 22.05.2023 фактично за юридичним та фактичним місцезнаходженням АТ ХІ «Енергопроект» не приступив до виконання обов'язків генерального директора Товариства, що, як наслідок, призвело до блокування фінансово-господарської діяльності Товариства.

Рішенням Наглядової ради АТ ХІ «Енергопроект», прийнятим 22.05.2023 та оформленим протоколом засідання № 01/2023 від 22.05.2023, припинено з моменту прийняття цього рішення повноваження Генерального директора Товариства Завальнюка С.О. та обрано Гречка О.М. Генеральним директором з дня, наступного після прийняття цього рішення. В зв'язку з чим, АТ ХІ «Енергопроект» вжиті заходи щодо державної реєстрації змін про керівника до відомостей, що містяться в Єдиному державному реєстрі юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань, - внесено зміни про керівника, в зв'язку з чим, з 23.05.2023 Генеральним директором АТ ХІ «Енергопроект» є Гречка Олександр Миколайович.

Крім того, вищезазначене рішення Наглядової ради АТ ХІ «Енергопроект», прийняте 09.01.2023 та оформлене протоколом засідання № 01/2023 від 09.01.2023, рішенням Господарського суду Харківської області від 12.06.2023 по справі № 922/2711/22 визнано недійсним з моменту його прийняття, набуло законної сили 07.07.2023.

З урахуванням вищевикладеного, склад Наглядової ради Товариства наступний:

**Генеральний директор Гречка Олександр Миколайович** (рішення Наглядової ради АТ ХІ «Енергопроект», прийнятим 22.05.2023 та оформленим протоколом засідання № 01/2023 від 22.05.2023);

- Члени Дирекції:

- 1) Шапар Світлана Іванівна (рішення Наглядової ради Товариства від 18.09.2017, оформлене протоколом засідання Наглядової ради від 18.09.2017 № 4-2017);
- 2) Андрущенко Олена Єгорівна (рішення Наглядової ради Товариства від 18.09.2017, оформлене протокол засідання Наглядової ради від 18.09.2017 № 4-2017);
- 3) Виставна Олена Володимирівна (рішення Наглядової ради Товариства від 18.09.2017, оформлене протокол засідання Наглядової ради від 18.09.2017 № 4-2017);
- 4) Полянський Володимир Петрович (рішення Наглядової ради Товариства від 18.09.2017, оформлене протокол засідання Наглядової ради від 18.09.2017 № 4-2017);
- 5) Вакуленко Наталія Вікторівна (рішення Наглядової ради Товариства від 18.09.2017, оформлене протокол засідання Наглядової ради від 18.09.2017 № 4-2017);
- 6) Червоний Валерій Васильович (рішення Наглядової ради Товариства, оформлене протоколом засідання № 29-2020 від 19.02.2020).

Склад Ревізійної комісії (за I півріччя 2023 року):

Рішенням позачергових Загальних зборів Товариства, проведених дистанційно 19.08.2022 та оформлених протоколом від 29.08.2022, членами Ревізійної комісії АТ ХІ «Енергопроект» обрано:

- Фонд державного майна України – представник акціонера – Держави Україна в особі Фонду державного майна України;
- Державна аудиторська служба України – представник акціонера Держави Україна в особі Фонду державного майна України;
- Кріль Олена Миколаївна – представник акціонера ТОВ «Рістенс – Інвест».

**12 травня 2023 року проведенні дистанційні позачергові Загальні збори акціонерів Акціонерного товариства «Харківський науково-дослідний та проектно-конструкторський інститут «Енергопроект»**, що скликалися акціонерами Товариства, які сукупно володіють 5,5477 відсотками голосуючих акцій АТ ХІ «Енергопроект». За результатами розгляду питань, включених до порядку денного дистанційних позачергових Загальних зборів акціонерів, проведених 12 травня 2023 року та оформлених протоколом від 18 травня 2023 року, в тому числі прийнято рішення про припинення повноважень членів Ревізійної комісії Товариства.

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

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

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

**10. Ліцензії**

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

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

**12.** Кількість працівників станом на 31.12.2023 складає 176 осіб.

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

**14.** Після завершення процедури відновлення інформації про власників іменних цінних паперів, з урахуванням змін щодо власників іменних цінних паперів Товариства, відповідно до Реєстру власників іменних цінних паперів АТ ХІ «ЕНЕРГОПРОЕКТ», складеному станом на кінець 2021 року, серед акціонерів є особи, які володіють значним пакетом (а саме: 5 % у статутному капіталі та вище):

- Держава Україна в особі Міністерства енергетики України, якому належить 1 009 401 ц.п., що становить 50,000050 % у статутному капіталі;
- Грінько Олександр Іванович, якому належить 228 665 ц.п., що становить 11,326778 % у статутному капіталі Товариства;
- Кравченко Лідія Георгіївна, якій належить 121 127 ц.п., що становить 5,999950 % у статутному капіталі Товариства;
- Приватне акціонерне товариство «Міжнародна енергетична компанія», якій належить 487 256 ц.п., що становить 24,135922 % у статутному капіталі Товариства.

**15. Випуск акцій:** випуск акцій простих іменних АТ ХІ «ЕНЕРГОПРОЕКТ» у бездокументарній формі номінальною вартістю 0,25 гривень кожна у кількості 2 018 800 (два мільйони вісімнадцять тисяч вісімсот) шт. на загальну суму 504 700 (п'ятсот чотири тисячі сімсот) гривень 00 копійок зареєстровано Харківським територіальним управлінням Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку (код цінних паперів (SIN) UA2000801009), реєстраційний № 881/201/98. Дата реєстрації Свідоцтва про реєстрацію випуску акцій 29 вересня 1998 р.

Привілейовані акції або акції на пред'явника не випускалися.

**16.** Фінансова звітність станом на 31.12.2023 підписана Генеральним директором 16.02.2023.

**17. Мета:**

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

**18. Операційне середовище:**

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

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

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

Розвиток України в 2023 році, як і в 2022 році перебував під суттєвим впливом несприятливих чинників, а економіка України зазнала економічних та політичних ризиків. Зростання політичної напруженості та військові дії на сході України негативно вплинули на фінансові ринки і зумовили девальвацію національної валюти по відношенню до іноземних валют. Керівництво Товариства вважає, що воно вживає усіх необхідних заходів для підтримки економічної стабільності в умовах, що склалися. Існуючий стан економіки та тенденції її розвитку дозволяють зробити найбільш точним лише короткочасний прогноз зовнішнього середовища, в якому діє Товариство.

## **II. Основа надання інформації**

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

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

### **Застосування припущення безперервності**

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

### **Ідентифікація фінансової звітності**

Дана фінансова звітність є фінансовою звітністю загального призначення.

### **Звітний період фінансової звітності**

Звітний період, за який формується фінансова звітність, вважається рік.

Фінансова звітність складена за 2023 рік, тобто за період з 01 січня по 31 грудня 2023 року.

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

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

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

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

Основні принципи облікової політики за МСФЗ АТ ХІ «ЕНЕРГОПРОЕКТ» на 2023 рік затверджені наказом 25/1 від 08.12.2022.

Фінансова звітність за МСФЗ за 2023 рік включає:

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

### **3.1. Нематеріальні активи**

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

### **3.2. Основні засоби**

До складу основних засобів АТ ХІ «ЕНЕРГОПРОЕКТ» відносить матеріальні активи, які: а) утримують для використання у виробництві або постачанні товарів чи наданні послуг для надання в оренду або для адміністративних цілей; б) використовуватимуть, за очікуванням, протягом більше одного періоду; в) вартість яких перевищує 20000 грн..

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

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

поточного технічного стану активів і очікуваного періоду, протягом якого вони будуть приносити економічні вигоди АТ ХІ «ЕНЕРГОПРОЕКТ».

Групи		строк корисного використання, років
група 1	земельні ділянки	
група 2	капітальні витрати на поліпшення земель, не пов'язані з будівництвом	15
група 3	будівлі, споруди, передавальні пристрої	10-60
група 4	машини та обладнання	2-5
	електронно-обчислювальні машини, інші машини для автоматичного оброблення інформації, пов'язані з ними засоби зчитування або друку інформації, пов'язані з ними комп'ютерні програми (крім програм, витрати на придбання яких визнаються роялті, та/або програм, які визнаються нематеріальним активом), інші інформаційні системи, комутатори, маршрутизатори, модулі, модеми, джерела безперебійного живлення та засоби їх підключення до телекомунікаційних мереж, телефони (в тому числі стільникові), мікрофони і рації, вартість яких перевищує 20000 гривень	
з них:		
група 5	транспортні засоби	5
група 6	інструменти, прилади, інвентар (меблі)	4
група 7	тварини	6
група 8	багаторічні насадження	10
група 9	інші основні засоби	12
група 10	бібліотечні фонди	
група 11	малоцінні необоротні матеріальні активи	
група 12	тимчасові (не титульні) споруди	5
група 13	природні ресурси	
група 14	інвентарна тара	6
група 15	предмети прокату	5
група 16	довгострокові біологічні активи	7

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

### **3.3. Запаси**

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

Первісно запаси оцінюються АТ ХІ «ЕНЕРГОПРОЕКТ» за собівартістю.

Для визначення собівартості запасів АТ ХІ «ЕНЕРГОПРОЕКТ» застосовує метод середньозваженої вартості. Середньозважена собівартість визначається шляхом поділу сумарної вартості таких запасів на дату операції на сумарну кількість запасів на дату операції.

Також, на кожну звітну дату АТ ХІ «ЕНЕРГОПРОЕКТ» оцінює товарно-матеріальні запаси за найменшою з двох: собівартістю або чистою вартістю реалізації.

Чиста вартість реалізації – справедлива вартість або вартість можливого використання, визначається при наявності ознак знецінення товарно-матеріальних цінностей нижче собівартості.

При визначенні загальної вартості запасів приймаються до уваги результати інвентаризації (наявність надлишків або нестач) а також з можливої втрати корисності через застарілість запасів.

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

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

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

Фінансовий актив оцінюється за амортизованою собівартістю в разі одночасного дотримання обох зазначених нижче умов:

а) фінансовий актив утримується в рамках бізнес-моделі, метою якої є утримання фінансових активів для одержання договірних грошових потоків; і

б) договірні умови фінансового активу генерують у певні дати грошові потоки, котрі є суто виплатами основної суми та процентів на непогашену частку основної суми.

Фінансові активи, утримані до їх погашення, для продажу або позики та дебіторська заборгованість (за винятком торговельної дебіторської заборгованості), первинно оцінюються АТ ХІ «ЕНЕРГОПРОЕКТ» за справедливою вартістю плюс прямі витрати, пов'язані з придбанням.

Після первинного визнання фінансові активи відображаються на дату балансу за амортизованою вартістю.

Довгострокова дебіторська заборгованість підлягає дисконтуванню з застосуванням наступних ставок:

- для безвідсоткових позик ставка дисконтування та для відсоткових, якщо відсоткова ставка значно відрізняється від ринкової – середня ринкова ставка відсотків для фізичних осіб;
- для відсоткових позик, якщо відсоткова ставка незначно відрізняється від ринкової – ставка відсотків, визначена договором;
- безвідсоткові векселя, тощо – подвійна облікова ставка НБУ.

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

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

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

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

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

### **3.6. Дебіторська заборгованість**

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

Торговельна дебіторська заборгованість при первісному визнанні оцінюється за ціною операції (згідно з визначенням, наведеним у МСФЗ 15 «Дохід від договорів з клієнтами» (надалі за текстом — МСФЗ 15)), якщо торговельна дебіторська заборгованість не містить значного компоненту фінансування згідно з МСФЗ 15.

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

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

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

### **3.7. Фінансові зобов'язання**

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

- а) контрактним зобов'язанням (надані грошові кошти або інший фінансовий актив іншому суб'єктові господарювання, або обмін фінансовими активами або фінансовими зобов'язаннями з іншим суб'єктом господарювання за умов, які є потенційно несприятливими для суб'єкта господарювання),
- б) контрактом, розрахунки за яким здійснюватимуться або можуть здійснюватися власними інструментами капіталу суб'єкта господарювання.

Первинно фінансові зобов'язання оцінюються АТ ХІ «ЕНЕРГОПРОЕКТ» за справедливою вартістю з відображенням переоцінки у складі прибутків та збитків плюс прямі витрати, пов'язані з придбанням або випуском. Потім Товариство оцінює фінансові зобов'язання по амортизованою вартістю.

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

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

### **3.9. Доходи та витрати**

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

операції та особливі умови кожної угоди.

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

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

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

Дохід від дивідендів визнається коли встановлено право на отримання платежу.

### **3.10. Податок на прибуток**

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

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

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

### **3.12. Забезпечення**

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

У разі невиконання зазначених умов забезпечення не визнається.

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

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

### **3.13. Оренда**

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

Облік оренди, як орендаря, здійснюється за застосуванням МСФЗ 16 «Оренда» (надалі за текстом — МСФЗ 16).

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

### **3.14. Припинення діяльності**

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

### **3.15. Звітність за сегментами**

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

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

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

При складанні фінансової звітності за МСФЗ АТ ХІ «ЕНЕРГОПРОЕКТ» застосувало всі нові і змінні стандарти й інтерпретації, затверджені Радою з МСФЗ та Комітетом з тлумачень Міжнародної фінансової звітності, які належать до його операцій і які набули чинності станом на 31 грудня 2022р..

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

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

На дату затвердження цієї окремої фінансової звітності до випуску наступні стандарти та

інтерпретації, а також зміни стандартів були випущені та є обов'язковими до застосування у річних періодах, починаючи з 1 січня 2024 року та пізніших періодах, які не були достроково застосовані Компанією:

Стандарти, інтерпретації та зміни стандартів, набувають чинності для річних звітних періодів, які починаються з або після:

-МСФЗ S1 Загальні вимоги до розкриття фінансової інформації, пов'язаної зі сталим розвитком з 1 січня 2024 року;

-МСФЗ S2 Розкриття інформації, пов'язаної зі зміною клімату з 1 січня 2024 року;

-Зміни до МСБО 1 Подання фінансової звітності Додаткові класифікаційні ознаки зобов'язань як короткострокових або довгострокових з 1 січня 2024 року;

-Зміни до МСБО 16 Оренда Основні засоби – оцінка операцій орендаря з продажу та зворотної оренди з 1 січня 2024 року;

-Зміни до МСБО 7 Звіт про рух грошових коштів та МСФЗ7 Фінансові інструменти – розкриття інформації Додаткові вимоги до розкриття інформації про угоди фінансування постачальника.

Керівництво наразі оцінює вплив запровадження цих стандартів та змін стандартів. На думку керівництва, ці зміни не матимуть суттєвого впливу на звітність Компанію.

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

Змін в облікових політиках протягом 2023 року не було.

## **СУТТЄВІ ОБЛІКОВІ ОЦІНКИ ТА СУДЖЕННЯ**

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

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

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

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

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

### ***Дебіторська заборгованість***

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

Станом на 31.12.2023 рік ВП ЗАЕС НАЕК «ЕНЕРГОАТОМ» знаходиться на окупованій території та заборгованість склала 10 192,3 тис грн, проте керівництво прийняло рішення не формувати витрати на створення резерву кредитних ризиків виходячи з нижче викладеного.

Атомні електричні станції як відокремлені підрозділи не мають статусу юридичної особи, здійснюють свою діяльність від імені НАЕК «Енергоатом» на підставі діючого законодавства України, виконують частину функцій Компанії та користуються правами, які надані їм статутом ДП НАЕК «Енергоатом», Положеннями про відокремлені підрозділи АЕС та іншими організаційно-розпорядчими документами Компанії.

Наприклад, як зазначається в Положенні про відокремлений підрозділ «Запорізька атомна електрична станція» державного підприємства «Національна атомна енергогенеруюча компанія «Енергоатом» (далі – Положення), для забезпечення виробничо-господарської діяльності відокремлений підрозділ в особі генерального директора та інших уповноважених посадових осіб здійснює від імені Компанії закупівлю товарів, робіт і послуг та укладає договори (контракти) в межах повноважень, визначених довіреностями. Як видно з п. 2.4 Положення, Компанія делегує керівнику відокремленого підрозділу право представляти її інтереси в органах державної влади, місцевого самоврядування, правоохоронних органах, судах, у відносинах з підприємствами, установами, організаціями будь-якої форми власності, з іншими юридичними і фізичними особами в межах діяльності відокремленого підрозділу.

Представництво здійснюється керівником або іншою посадовою особою відокремленого підрозділу на підставі довіреності, виданої президентом Компанії, в якій визначаються обсяг повноважень щодо здійснення юридичних дій (правочинів) від імені Компанії та межі управління майном, яким наділений відокремлений підрозділ.

Майно відокремленого підрозділу становлять основні засоби, оборотні і необоротні, матеріальні і нематеріальні активи, грошові кошти, а також інші цінності, вартість яких відображається в бухгалтерському обліку відокремленого підрозділу.

Майно відокремленого підрозділу АЕС перебуває у державній власності, закріплене за Компанією (НАЕК «Енергоатом») на праві господарського відання і надається йому Компанією у використання для здійснення господарської діяльності відповідно до чинного законодавства України.

У п. 5.4 Положення зазначається, що відокремлений підрозділ має право від імені та в інтересах Компанії продавати, передавати безоплатно юридичним особам державної або комунальної форми власності, а також здавати в оренду юридичним і фізичним особам приміщення, устаткування, пристрої, транспортні засоби, інвентар та інші матеріальні цінності, які закріплені за відокремленим підрозділом, та

списувати їх з балансу в порядку, встановленому чинним законодавством України та організаційно-розпорядчими документами Компанії.

Тобто, діяльність відокремлених підрозділів АЕС не є самостійною та ініціативною, оскільки здійснюється від імені юридичної особи ДП «НАЕК «Енергоатом» та на визначених нею напрямках. Отже, при характеристиці правового статусу учасника (суб'єкта) господарських відносин, крім його прав і обов'язків (господарської компетенції), розглядають питання утворення і припинення діяльності такого суб'єкта, умови його організації та діяльності, питання організаційно-правової форми, управління, структури, майнової бази, відповідальності та інші, що характеризують положення даного суб'єкта в системі економічних відносин. Таким чином, господарська компетенція є елементом, частиною правового статусу суб'єкта господарювання. Правовий статус АЕС як відокремлених підрозділів значно вужчий, ніж правовий статус НАЕК «Енергоатом». А тому, остаточним відповідачем у справах про стягнення з АЕС Компанії є саме Компанія.

Таким чином ймовірність погашення заборгованості є значна та керівництво впевнено що заборгованість буде погашена, а формування витрат викривит звітність, сформує збитки та лишить головного акціонера – державу надходжень до бюджету у вигляді дивідендів.

Крім того Постановою Кабінету Міністрів України від 11 березня 2020 р. № 211 «Про запобігання поширенню на території України гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої корона вірусом SARS-CoV-2» встановлено з 12 березня 2020 р. на всій території України карантин.

Постановою Кабінету Міністрів України від 27 червня 2023 р. № 651 «Про відміну на всій території України карантину, встановленого з метою запобігання поширенню на території України гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2» скасовано з 24 години 00 хвилин 30 червня 2023 р. на всій території України карантин, встановлений з метою запобігання поширенню на території України гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої корона вірусом SARS-CoV-2.

Указом Президента України №64/2022 від 24.02.2022 введено в Україні воєнний стан із 05 години 30 хвилин 24 лютого 2022 року строком на 30 діб.

Воєнний стан неодноразово було продовжено.

Законом України «Про внесення змін до деяких законодавчих актів України, спрямованих на забезпечення додаткових соціальних та економічних гарантій у зв'язку з поширенням коронавірусної хвороби (COVID-19)» від 30 березня 2020 року № 540-IX) було визначено, що під час дії карантину, встановленого Кабінетом Міністрів України з метою запобігання поширенню коронавірусної хвороби (COVID-19), строки, визначені статтями 257, 258, 362, 559, 681, 728, 786, 1293 Цивільним Кодексом України та строки визначені Господарським кодексом України, а саме ст. 232, 269, 322, 324 продовжуються на строк дії такого карантину. Продовжені строки позовної давності: загальна позовна давність тривалістю у три роки (ст. 257 ЦК України); спеціальна позовна давність для окремих видів вимог (ст. 258 ЦК України).

Тобто, строк продовжується на підставі п. 12 Прикінцевих та перехідних положень Цивільного кодексу України, положень Закону України від 30.03.2020 N 540-IX "Про внесення змін до деяких законодавчих актів України, спрямованих на забезпечення додаткових соціальних та економічних гарантій у зв'язку з поширенням коронавірусної хвороби (COVID-19)", постанови Кабінету Міністрів України від 11.03.2020 № 211 "Про запобігання поширенню на території України коронавірусу COVID-19" (зі змінами), Указу Президента України від 17.05.2022 N 341/2022 "Про продовження строку дії воєнного стану в Україні", затвердженого Законом України "Про затвердження Указу Президента України "Про продовження строку дії воєнного стану в Україні" (від 22.05.2022 N 2263-IX), Указу Президента України від 07.11.2022 N 757/2022 "Про продовження строку дії воєнного стану в Україні", затвердженого Законом України "Про затвердження Указу Президента України "Про продовження строку дії воєнного стану в Україні" (від 16.11.2022 № 2738-IX).

### **Оподаткування**

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

### **Знецінення активів**

Балансова вартість активів Товариства переглядається на предмет виявлення фактів, що свідчать про наявність знецінення таких активів. Якщо які-небудь події або зміна обставин свідчать про те, що поточна вартість активів може виявитися невідшкодованою, Товариство оцінює відшкодовану вартість активів. Така оцінка призводить до необхідності прийняття низки суджень щодо довгострокових прогнозів майбутньої виручки і витрат, пов'язаних з розглянутими активами. У свою чергу, ці прогнози є невизначеними, оскільки будуються на припущеннях про рівень попиту на продукцію і майбутніх ринкових умовах. Наступні й непередбачені зміни таких припущень і оцінок, використаних при проведенні тестів на знецінення, можуть призвести до іншого результату по порівнянні з представленим у цій фінансовій звітності. Протягом 2023 року фактів знецінення активів, за винятком дебіторської заборгованості, не виявлено.

### **Судові розгляди**

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

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

	Сума, тис. грн.	
	2022 рік	2023 рік
Виручка	30951	29066



Інші доходи	1051	1382
<i>Разом доходів</i>	32002	30448
Матеріали	887	638
Витрати на оплату праці	19358	16609
Єдиний соціальний внесок	4217	3720
Амортизація	689	425
Інші витрати, послуги сторонніх організацій	6339	8291
<i>Разом витрат</i>	31490	29683
Фінансові витрати	31	1
Прибуток до оподаткування	481	764
Податок на прибуток	200	220
<b>Чистий прибуток (збиток)</b>	<b>281</b>	<b>544</b>

Дохід від звичайної діяльності, визнаний від договорів з клієнтами дезагрегується за категоріями тип клієнта:

Складові доходу від звичайної діяльності	Сума, тис. грн.	
	2022 рік	2023 рік
Дохід від договорів з державними клієнтами	25064	24454
Дохід від договорів з недержавними клієнтами, в тому числі, що є резидентами:	5887	4612
- України	5744	
- інших країн	143	
<b>Разом доходів</b>	<b>30951</b>	<b>29066</b>

Всі договори з клієнтами є короткостроковими з фіксованою ціною.

#### **5. Інші операційні доходи**

Складові операційних доходів	Сума, тис. грн.	
	2022 рік	2023 рік
Операційна оренда	343	348
Курсова різниця	4	
Відшкодування комунальних та експлуатаційних послуг та інші послуги	318	85
Нараховані пені, штрафи	298	477
інші	2	37
Річний перерахунок ПДВ	33	
Формування резервів відпусток		422
<b>Всього</b>	<b>998</b>	<b>1369</b>

#### **6. Адміністративні витрати**

Складові адміністративних витрат	Сума, тис. грн.	
	2022 рік	2023 рік
Витрати на службові автомобілі	18	83
Витрати на оренду службових автомобілів		
Витрати на страхові послуги	5	8
Витрати на аудиторські послуги	120	
Витрати на службові відрядження	37	69
Витрати на зв'язок	132	65
Витрати на оплату праці	4688	3649
ЄСВ	1035	838

Амортизація основних засобів	79	60
Організаційно-технічні послуги		
Консультаційно-інформаційні послуги	23	45
Юридичні послуги	22	42
Послуги з оцінки майна		
Витрати на охорону праці	14	
Витрати на підвищення кваліфікації кадрів		
Витрати на утримання ОЗ		
Інші		
Інші адміністративні витрати, у т.ч.:		
-Послуги банку	73	77
-Податки та збори	150	990
-витрати на матеріали	15	26
-інші	33	
Інші у т.ч.		
-Ліцензії та сертифікати		59
-держмито	65	56
-участь у тендерах	66	103
-інформаційне забезпечення	21	
-комунальні послуги, охорона	381	275
-проведення зборів акціонерів, обслуговування цінних паперів (акцій)		135
-інші	6	17
<b>Всього</b>	<b>6983</b>	<b>6597</b>

#### **7. Інші операційні витрати**

Складові операційних витрат	Сума, тис. грн.	
	2022 рік	2023 рік
Інші операційні витрати, у т.ч.		
-курсові різниці	1	
-відрахування до резерву сумнівних боргів	615	312
Інші, у т.ч.		
-витрати на виплати премій, винагород відповідно до колективного договору	2093	15
-витрати на господарчі потреби невиконаних призначення, утримання профспілки	6	
-пені, штрафи		255
-членські внески		
-витрати на оплату 5-ти днів листків непрацездатності	121	82
-собівартість реалізованої валюти	1	
-експлуатаційні витрати, що до зданих в оренду площ	152	22
-втрати по списанню собівартості по невиконаним договорам за умови воєнного стану	1321	
-інші	16	191
<b>Всього</b>	<b>4326</b>	<b>877</b>

#### **8. Податок на прибуток**

Прибуток Товариства підлягає оподаткуванню тільки на території України.

Податок на прибуток в 2023 та 2022 роках складався з витрат з поточного податку на прибуток. Відстрочені податкові активи та зобов'язання не мали впливу на податок на прибуток.

Відстрочені податкові зобов'язання на 31.12.2023 – 12 968 тис.грн.(на 31.12.2022 – 13 718 тис.грн) нараховані на тимчасову податкову різницю між балансовою вартістю переоціненого актива та його податковою базою згідно з вимогами МСБО 12. Зміни суми відстрочених податкових зобов'язань відносяться до капіталу в переоцінках.

## 9. Необоротні активи

### 9.1. Нематеріальні активи

	Авторське право, суміжні з ним права	Інші нематеріальні активи	Всього
Первісна вартість станом на 31.12.2022	309	2852	3161
Находження			
Вибуття		291	291
Первісна вартість станом на 31.12.2023	309	2561	2870
Амортизація станом на 31.12.2022	287	2630	2917
Нарахування за 2023 р		115	115
Вибуття		291	291
Станом на 30.06.2023	287	2454	2741

Протягом 2023 року АТ ХІ «ЕНЕРГОПРОЕКТ» знецінено та списано нематеріальних необоротних активів (признані збитки від зменшення корисності) на суму 291 тис. грн.

Станом на 31.12.2023 року первісна вартість повністю амортизованих нематеріальних активів, які ще використовуються становила 2 515 тис. грн.

Наявність нематеріальних активів нульової вартості обумовлена специфікою їх походження та використання. Переоцінювання нематеріальних активів є недоцільним.

### 9.2. Основні засоби

	Будівлі	Машини та обладнання	Транспорт	Інстру-менти, прилади, меблі	Інші ОЗ	Всього
Первісна/переоцінена (10 та 11 рахунок) станом на 31.12.2022	291504	6011	1619	733	2428	302295
Надходження		10			8	18
Переоцінка						
Вибуття ОЗ всього					114	114
Первісна/переоцінена (10 та 11 рахунок) станом на 31.12.23	291504	6021	1619	733	2322	302199
Накопичена амортизація станом на 31.12.2022	213079	5792	1147	665	2439	223122
Нарахування	4289	146	166	23		4624
Вибуття всього					84	84
в т.ч. реалізація						
в т.ч. списання					84	84
Накопичена амортизація станом на 31.12.2023	217368	5938	1313	688	2325	227662

З 01.01.2019 року Товариство обліковує орендні відносини згідно МСФЗ 16. На початок введення в дію МСФЗ 16 Товариством визнано актив з права користування та відображено у Звіті про фінансовий стан на 31.12.2022 у складі інших основних засобів у сумі 106 тис. грн. з одночасним відображенням орендного зобов'язання. Протягом року припинено договір оренди та списано з обліку як актив з права користування.

Станом на 31.12.2023 первісна вартість повністю амортизованих основних засобів, які ще використовуються становила 7 111 тис.грн.. Наявність основних засобів нульової вартості обумовлена специфікою їх походження та використання. Переоцінювання основних засобів, облікованих за моделлю собівартості, є недоцільним.

Станом на 31.12.2023 балансова вартість основних засобів, що не використовуються становила 0 грн..

Основні засоби, призначені для продажу, на 31.12.2023 відсутні.

Через існування ознак можливого знецінення активів, а саме зміни з негативними наслідками в ринкових, економічних та політичних обставинах діяльності Товариства, викликані війною та воєнним станом, при складанні звітності за 2022 рік був проведений аналіз причин того, що могло б призвести до зменшення корисності активів. Причин фактів зменшення корисності активів, в т.ч. основних засобів та нематеріальних активів не встановлено.

Станом на 31.12.2023р на балансі Товариства група 3 «Будинки і споруди», яка обліковуються по справедливій (переоціненій) вартості за вирахуванням накопиченої амортизації. Попередня переоцінка відбулася станом на 01.01.2020 року та не переглядалася 4 роки. З огляду на воєнний стан та місце розташування будівлі необхідно провести оцінку та проаналізувати відхилення справедливої вартості основних засобів 3 групи від балансової. Оцінка не проведена у зв'язку з нестачею грошових коштів для оплати послуг оцінювача.

Станом на 31.12.2023 у Товариства не було зобов'язань з придбання об'єктів основних засобів.

Обмежень на права власності та основних засобів, що передані у заставу для забезпечення зобов'язань, на 31.12.2023 не було.

Сума нарахованої амортизації з дооцінки основних засобів щомісяця відноситься на зменшення капіталу в дооцінках та за рік складала 4165,9 тис. грн. За вимогами МСФО 16 «Основні засоби» Дооцінку, що входить до власного капіталу об'єкта основних засобів, можна прямо перенести до нерозподіленого прибутку, коли припиняється визнання активу. Це може бути пов'язано з переносом усієї дооцінки, коли актив вибуває з використання або ліквідується. Проте можна переносити частину дооцінки, коли актив використовується суб'єктом господарювання. У цьому випадку сума перенесеної дооцінки буде різницею між амортизацією, що базується на переоціненій балансовій вартості активу, та амортизацією, що базується на первісній вартості активу. Перенесення з дооцінки до нерозподіленого прибутку не здійснюється через прибуток або збиток.

Проте для користувачів які здійснюють нагляд за виконанням дивідендної політики підприємств державного сектору економіки (50%+1 акцій держави) необхідно чітко відобразити прибуток до розподілу у Звіті про фінансові результати (Звіт про сукупних дохід) а саме відображення прибутку в фінансовій звітності без віднесення сум амортизації з дооцінки у витрати та до нерозподіленого прибутку. Таким чином кінцевий результат нерозподіленого прибутку не змінюється, а фінансова звітність дає змогу чітко визначити фінансовий результат за період до розподілу та сплати дивідендів державі, а якщо рішення про сплату дивідендів не прийнято то сплати частини чистого прибутку до бюджету.

За висновком управлінського персоналу, фінансова звітність справедливо подає фінансовий стан, фінансові результати діяльності та грошові потоки суб'єкта господарювання та відхиляється від вимоги МСФО 16 «Основні засоби» відповідно до параграфа 19 МСБО 1 «Подання фінансової звітності».

#### **10. Запаси**

Станом на 31.12.2023 у складі виробничих запасів у сумі 261 тис. грн.. АТ ХІ «ЕНЕРГОПРОЕКТ» враховано матеріали за історичною собівартістю.

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

АТ ХІ «ЕНЕРГОПРОЕКТ» станом на 31.12.2023 не має інвестицій, доступних до продажу.

#### **12. Довгострокова дебіторська заборгованість**

Станом на 31.12.2023 АТ ХІ «ЕНЕРГОПРОЕКТ» не має довгострокову дебіторську заборгованість.

#### **13. Дебіторська заборгованість**

- <b><u>Дебіторська заборгованість</u></b>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2023</b>
Торгова дебіторська заборгованість	20927	21937
Аванси, видані	290	401
Дебіторська заборгованість з бюджетом		
Інша дебіторська заборгованість	1700	1503
Чиста вартість дебіторської заборгованості	22917	23841

Протягом 2023 року АТ ХІ «ЕНЕРГОПРОЕКТ» формувало резерв сумнівних боргів.

Відповідно до постанови Правління Національного банку України від 24 лютого 2022 року № 19 «Про особливості припинення діяльності банків в умовах воєнного стану» Національний банк України має право прийняти рішення про відкликання банківської ліцензії та ліквідацію банку, що перебуває під контролем держави-агресора. Правлінням Національного банку України було прийнято рішення від 25.02.2022 року № 91-рш/БТ про відкликання банківської ліцензії та ліквідацію АТ «МІЖНАРОДНИЙ РЕЗЕРВНИЙ БАНК». (далі – АТ «МР БАНК») строком на три роки з 25 лютого 2022 року до 24 лютого 2025 року включно.

З огляду на запроваджений воєнний стан в державі виконавчою дирекцією Фонду прийнято рішення від 04 березня 2022 року за № 148, яким визначено, що формування реєстру акцептованих вимог кредиторів АТ «МР БАНК» здійснюватиметься на підставі балансових даних в розмірі залишків на рахунках контрагентів на дату запровадження процедури ліквідації АТ «МР БАНК».

Виконавчою дирекцією Фонду прийнято рішення від 11 квітня 2022 року № 238 про затвердження реєстру акцептованих вимог кредиторів АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «МІЖНАРОДНИЙ РЕЗЕРВНИЙ БАНК».

Фонд гарантування вкладів фізичних осіб листом від 08.06 2022 за № 1007 підтвердив, що кредиторські вимоги АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ХАРКІВСЬКИЙ НАУКОВО-ДОСЛІДНИЙ ТА ПРОЕКТНО-КОНСТРУКТОРСЬКИЙ ІНСТИТУТ «ЕНЕРГОПРОЕКТ» (ідентифікаційний код 14078902) включені до реєстру акцептованих вимог кредиторів АТ «МР БАНК» у сумі 1 536 715,14 грн та віднесені до сьомої черги реєстру кредиторів.

Таким чином з огляду на вищевказане, Наказ про облікову політику підприємства від 02.01.2020 р зі змінами та доповненнями на заборгованість банку створити резерв сумнівних боргів.

Величина резерву сумнівних боргів (очікуваних кредитних збитків) визначається із суми сумнівної дебіторської заборгованості, скоригованої на коефіцієнти ризику за факторами, що впливають на ризик невиконання зобов'язань:

#### **КОЕФІЦІЄНТИ**

**ризик за факторами, що впливають на ризик невиконання зобов'язань**

Ризик невиконання зобов'язань	Фактори, що впливають на ризик невиконання зобов'язань	Коефіцієнт ризику, відсотків
	прострочення оплати від 366 до 730 днів	60

У червні 2022 р. розрахунок резерву сумнівних боргів на 30.06.2022 рік склав:  
 $1\,536\,715,14 \cdot 25\% = 384\,178,79$  грн.;

у вересні 2022р. розрахунок резерву сумнівних боргів на 30.09.2022 рік склав:  
 $1\,536\,715,14 \cdot 40\% = 614\,686,06$  грн.

у вересні 2023 розрахунок резерву сумнівних боргів на 30.09.2023 рік склав:  
 $1\,536\,715,14 \cdot 60\% = 922\,029,08$  грн.

Отже, відобразити резерв сумнівних боргів на суму :922029,08-614686,06=307343,02 грн.

За 2023 рік визнана безнадійна дебіторська заборгованість ФОП Головка М.Е. на підставі реєстрації припинення підприємницької діяльності у сумі 4830 грн.

#### 14. Грошові кошти

	31.12.2022	31.12.2023
Каса та рахунки в банках, грн.	229	177
Каса та рахунки в банках, валюта	1	
<b>Всього</b>	<b>230</b>	<b>177</b>

Аванси по комунальним витратам, що отримуються протягом місяця, починаючи з першого дня відображаються у Звіті про рух грошових коштів у складі придбання а не авансів.

#### 15. Витрати майбутніх періодів

Станом на 31.12.23р в балансі підприємства відображено витрати майбутніх періодів у сумі 425 тис. грн. яка складається:  
Витрати на підписку періодичних видань, обслуговування програмного забезпечення, страхування та інше 74 тис. грн.  
Субпідрядні роботи 260 тис.грн.  
Та інше 91 тис. грн

#### 16. Статутний капітал

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

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

#### 17. Кредиторська заборгованість

<b><i>Кредиторська заборгованість</i></b>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2023</b>
<i>Торгівельна кредиторська заборгованість</i>	2843	6571
<i>Одержані аванси</i>	90	139
<i>Поточна кредиторська заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями</i>	23	
<i>Поточні зобов'язання зі страхування</i>	890	956
<i>Поточні зобов'язання з оплати праці</i>	3211	3619
<i>Інші</i>	109	58
<i>Кредиторська заборгованість з бюджетом,</i>	1556	2525
<i>Інша довгострокова</i>	34	
<b><i>Всього кредиторська заборгованість</i></b>	<b>8756</b>	<b>13868</b>

##### 17.1 Інші довгострокові зобов'язання

З 01.01.2019 року Товариство обліковує орендні відносини згідно МСФЗ 16. На початок введення в дію МСФЗ 16 Товариством визнано актив з права користування та відображено у Звіті про фінансовий стан на 31.12.2022 р у сумі 109 тис. грн.. Станом на 31.12.2023р припинено дію договору та списано з балансу як актив з правом користування.

#### 18. Забезпечення

Станом на 31.12.2023 АТ ХІ «ЕНЕРГОПРОЕКТ» оцінює очікувану вартість короткострокових виплат працівникам у формі оплачуваної відсутності на роботі у вигляді додаткової суми, яку очікує виплатити в результаті невикористаного права, накопиченого на кінець звітного періоду.

	Забезпечення виплат працівникам, тис.грн
Станом на 31.12.2021	3242
Нарахування	2624
Списання	
Використання	2899
Станом на 31.12.2022	<b>2967</b>
Нарахування	2570
Списання	422
Використання	702
Станом на 31.12.2023	<b>4413</b>

#### **19. Власний капітал**

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

	<i>Сума, тис. грн.</i>
Власний капітал станом на 31.12.2021 р	93395
виплата дивідендів на державну частку	-2828
виплата дивідендів акціонерам	
прибуток за 2022 рік	281
амортизація з дооцінки основних засобів	-3414
Власний капітал станом на 31.12.2022 р	87807
<b>Коригування:</b>	
Скоригований Власний капітал станом на 31.12.2022 р	87434
виплата дивідендів на державну частку	127
виплата дивідендів акціонерам	
Прибуток (збиток) за 2023 рік	544
амортизація з дооцінки основних засобів	-3415
Власний капітал станом на 31.12.2023 р	84436

На виконання вимог п.38А МСБО 1 наводиться Звіт про власний капітал за попередній звітний період.

#### **Звіт про власний капітал за 2022 рік**

Стаття	Код рядка	Зареєстрований (пайовий) капітал	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>Залишок на початок року</b>	<b>4000</b>	505	68263	740	139	23748			93395
<b>Коригування:</b>									
Зміна облікової політики	4005								
Виправлення помилок	4010								
Інші зміни	4090								
<b>Скоригований залишок на початок</b>	<b>4095</b>	505	68263	740	139	23748			93395

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
року									
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100					654			654
Інший сукупний дохід за звітний період	4110								
Розподіл прибутку: Виплати власникам (дивіденди)	4200					-2828			-2828
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205								
Відрахування до резервного капіталу	4210								
Внески учасників: Внески до капіталу	4240								
Погашення заборгованості з капіталу	4245								
Вилучення капіталу: Викуп акцій (часток)	4260								
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265								
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270								
Вилучення частки в капіталі	4275								
Інші зміни в капіталі	4290		-3414						-3414
Разом змін у капіталі	4295		-3414			-2174			-5588
Залишок на кінець року	4300	505	64849	740	139	21574			87807

#### Звіт про власний капітал за 2023 рік

Стаття	Код рядка	Зареєстрований (пайовий) капітал	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	505	64849	740	139	21201			87434
Коригування: Зміна облікової політики	4005								
Виправлення помилок	4010								

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
Інші зміни	4090								
Скоригований залишок на початок року	4095	505	64849	740	139	21201			87434
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100					544			544
Інший сукупний дохід за звітний період	4110								
Розподіл прибутку: Виплати власникам (дивіденди)	4200					-127			-127
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205								
Відрахування до резервного капіталу	4210								
Внески учасників: Внески до капіталу	4240								
Погашення заборгованості з капіталу	4245								
Вилучення капіталу: Викуп акцій (часток)	4260								
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265								
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270								
Вилучення частки в капіталі	4275								
Інші зміни в капіталі	4290		-3415						-3415
Разом змін у капіталі	4295		-3415			417			-2998
Залишок на кінець року	4300	505	61434	740	139	21618			84436

У складі Капіталу в дооцінках обліковується дооцінка на суму 2 355 тис. грн., що виникла в результаті індексації основних засобів в минулих періодах за вимогою Постанови КМУ 598 від 03.08.1993 року «Про проведення індексації» та спільного наказу Міністерства статистики, Міністерства фінансів, Міністерства економіки та Фонду державного майна України № 21/6/11/10 від 24.01.1995р зареєстрованого Міністерством юстиції України №22/558 27.01.1995 р «Про затвердження Порядку проведення індексації балансової вартості основних фондів підприємств, організацій та установ на 1 січня 1995 року (крім основних фондів по житлу)» та обліковується за вимогами вищевказаного наказу у складі Капіталу в дооцінках (спеціальні фонди).

## **20. Умовні зобов'язання**

### **Судові справи**

Під час звичайної господарської діяльності Товариство виступає стороною судових процесів та спорів. Керівництво Товариства вважає, що остаточний розмір зобов'язань, які можуть виникнути внаслідок цих судових процесів або спорів, не матиме істотного впливу на фінансовий стан або результати майбутньої діяльності Товариства. Через невизначеність, властиву процесу оцінки, фактичні витрати можуть відрізнятися від первісних розрахунків. Такі попередні оцінки можуть змінюватися по мірі надходження нової інформації, отриманої від фахівців АТ ХІ «ЕНЕРГОПРОЕКТ» або від третіх сторін, таких, як адвокати. Перегляд таких оцінок може мати значний вплив на майбутні результати операційної діяльності.

Інформація про наявність та стан судових справ за участю АТ ХІ «ЕНЕРГОПРОЕКТ» станом на 31.12.2023:



**Реєстр судових справ**  
**за участю Акціонерного товариства «Харківський науково-дослідний та проектно-конструкторський інститут «Енергопроект»**  
**(код згідно ЄДРПОУ 14078902, скорочене найменування – АТ ХІ «Енергопроект»)**  
**за період 2023 року:**

п/н	Номер справи	Найменування суду	Статус учасників справи			Позовні вимоги	Стан
			Позивач	Відповідач	Третя сторона		
1	908/2708/22	Господарський суд Запорізької області	АТ ХІ «Енергопроект»	ДП НАЕК «Енергоатом» в особі ВП «Запорізька АЕС»	---	Стягнення 2 278 800 грн. 00 коп. заборгова ності за договором та 34 182 грн. 00 коп. судового збору.	Рішення суду І інстанції від 18.04.2023 про задоволення позову, Постанова суду апеляційної інстанції від 21.11.2023 про залишення без задоволення апеляційної скарги відповідача, залишення без змін рішення Господарського суду Запорізької області від 18.04.2023
2	918/825/23	Господарський суд Рівненської області	ДП НАЕК «Енергоатом», від імені якого діє ВП «Рівненська АЕС»	АТ ХІ «Енергопроект»	---	стягнення в сумі 398 256 грн. 00 коп. (пені) за договором	Рішення суду І інстанції від 14.09.2023 про відмову у задоволенні позову. Постанова суду апеляційної інстанції від 21.11.2023 про часткове задоволення апеляційної скарги позивача, про скасування рішення Господарського суду Рівненської області від 14.09.2023 у справі №918/825/23, прийняття нового рішення, яким позов задоволено частково, стягнення на користь позивача 79651, 20 грн, з яких 57643,20 пені та 22008, 00 грн. штрафу, 5 973, 84 грн. витрат на оплату судового збору за подання позовної заяви та 8 960, 76 грн. витрат на оплату судового збору за подання апеляційної скарги. Дата набрання законної сили – 21.11.2023.
3	908/2658/22	Господарський суд Запорізької області	АТ ХІ «Енергопроект»	ДП НАЕК «Енергоатом» в особі ВП «Запорізька АЕС»	---	стягнення заборгова ності у сумі 945022,35 грн за договором	Рішення суду І інстанції від 06.03.2023 про задоволення позову, стягнення з відповідача 946 022 (грн. 35 коп. основного боргу та

							14190 грн. 34 коп. судового збору. Постановва суду апеляційної інстанції про залишення апеляційної скарги відповідача без задоволення, рішення Господарського суду Запорізької області від 06.03.2023 у справі №908/2658/22 залишення без змін, витрати зі сплати судового збору за подання апеляційної скарги у сумі 21285,50 грн покласти на відповідача.
4	908/2224/22	Господарський суд Запорізької області	АТ ХІ «Енергопроект»	ДП НАЕК «Енергоатом» в особі ВП «Запорізька АЕС»	---	стягнення 947703,79 грн. основної заборгованості за договором	Рішення суду I інстанції від 12.05.2023 про задоволення позову повністю, стягнення з відповідача 947 703 грн. 79 коп. основного боргу, 3 000 грн. 00 коп. витрат на професійну правничу допомогу та 14 215 грн. 56 коп. судового збору.
5	646/4101/23	Червонозаводський районний суд міста Харкова	Фізична особа	АТ ХІ «Енергопроект»	---	про стягнення середнього заробітку за час вимушеного прогулу та стягнення моральної шкоди	Рішення суду I інстанції про задоволення позову, стягнення з відповідача середнього заробітку за час вимушеного прогулу за період у розмірі 194 639 грн. 94 коп. та моральної шкоди у розмірі 50000 грн. 00 коп., судового збору у розмірі 2147,20 грн. (дата набрання законної сили – 20.10.2023)
6	908/2658/22	Господарський суд Запорізької області	АТ ХІ «Енергопроект»	ДП НАЕК «Енергоатом» в особі ВП «Запорізька АЕС»	---	стягнення заборгованості за договором в сумі 946022,35 грн.	Рішення суду I інстанції від 06.03.2023 про задоволення позову, стягнення з відповідача 946 022 грн. 35 коп. основного боргу та 14190 грн. 34 коп. судового збору. Постановва апеляційного суду від 27.09.2023 про залишення без задоволення апеляційної скарги відповідача, рішення Господарського суду

							Запорізької області від 06.03.2023 у справі №908/2658/22 - без змін. Дата набрання законної сили – 27.09.2023
7	922/2711/22	Господарський суд Харківської області	Акціонер	АТ ХІ «Енергопроект»	Міністерство енергетики України, Наглядова рада Товариства	про визнання недійсним і з моменту прийняття рішення Наглядової ради АТ ХІ «Енергопроект» від 27.12.2022 про припинення виконання Гречкою Олександром Миколайовичем повноважень генерального директора АТ ХІ «Енергопроект» та розірвання укладеного з ним контракту № 787 від 26.02.2021 .	Рішення суду І інстанції від 12.06.2023 про задоволення позову повністю, визнання недійсними з моменту прийняття рішення Наглядової ради АТ ХІ «Енергопроект» від 09.01.2023, що оформлені протоколом №1/2023, в частині припинення повноваження генерального директора Товариства Гречки Олександра Миколайовича з 09.01.2023 року, розірвання з ним трудових відносин та контракту №787 від 26.02.2021 року та в частині обрання генеральним директором Товариства Завальнюва С.О. з 10.01.2023, укладення з ним відповідного контракту (трудового договору), стягнення з відповідача 2481,00 грн. судового збору (дата набрання законної сили – 07.07.2023). Додаткове рішення суду І інстанції від 26.06.2023 про стягнення з відповідача 50000,00 грн. витрат на професійну правничу допомогу (дата набрання законної сили – 01.08.2023).
8	922/1037/23	Господарський суд Харківської області	КП «Харківські теплові мережі»	АТ ХІ «Енергопроект»	---	стягнення заборгованості у розмірі 485678,72 грн. за договором про постачання теплової енергії	Рішення суду І інстанції від 16.05.2023 про задоволення позову повністю, стягнення з відповідача 485 678,72 грн., судових витрат (сплачений судовий збір) у розмірі 7285,18 грн. Дата набрання законної сили –

							06.06.2023.
9	910/11636/23	Господарський суд міста Києва	АТ ХІ «Енергопроект»	Корпорація «ТСМ ГРУП»	---	стягнення заборгованості за договором в сумі 177 436,39 грн.	Рішення суду І інстанції від 01.11.2023 про часткове задоволення позову, закриття провадження в частині позовних вимог про стягнення заборгованості у розмірі 106476,00 грн - (оплата відповідачем), стягнення з відповідача пені у розмірі 2023 грн. 04 коп., 3% річних у розмірі 166 грн. 28 коп., судового збору у розмірі 1643 грн. 73 коп. та витрати на правничу допомогу у розмірі 4286 грн. 93 коп. Рішення не набрало законної сили станом на 31.12.2023, подана апеляційна скарга
10	910/10691/23	Господарський суд міста Києва	АТ ХІ «Енергопроект»	Корпорація «ТСМ ГРУП»	---	стягнення заборгованості за договором в сумі 2523458,06 грн.	Ухвала Господарського суду міста Києва від 10.10.2023 про затвердження мирової угоди, дата набрання законної сили – 10.10.2023
11	910/10885/23	Господарський суд міста Києва	АТ ХІ «Енергопроект»	Корпорація «ТСМ ГРУП»	---	Стягнення заборгованості за договором в сумі 202 860,00 грн.	Ухвала суду І інстанції від 11.09.2023 про закриття провадження про стягнення 202 860,00 грн. (оплата відповідачем), повернення з Державного бюджету України судового збору у розмірі 3 042 грн. 90 коп., стягнення з відповідача витрат на професійну правничу допомогу адвоката в розмірі 3 000 грн. 00 коп. дата набрання законної сили – 11.09.2023
12	922/5216/23	Господарський суд Харківської області	ПП «Техносистеми Плюс»	АТ ХІ «Енергопроект»	---	Стягнення заборгованості за договором в сумі 133 317,61 грн.	Станом на 31.12.2023 відкрито провадження у справі.

Судові процеси знаходяться під постійним управлінням та моніторингом відповідальної особи - юриста Товариства.

Судові справи не потребують додаткового оцінювання для коригування показників фінансової звітності.

#### **Оподаткування**

У зв'язку з постійними змінами до Податкового кодексу та неоднозначним тлумаченням податкового законодавства України з боку податкових органів та суб'єктами господарювання підвищується ризик донарахування податків та зборів, нарахування штрафів та пені, які

Товариство змушене буде сплатити і їх суми можуть бути суттєвими. Така невизначеність може вплинути на вартість фінансових інструментів, втрати та резерви під знецінення а також на ринковий рівень цін на угоди. На думку керівництва, Товариство сплатило усі податки, тому фінансова звітність не містить резервів під податкові збитки. Податкові звіти можуть переглядатися відповідними податковими органами протягом трьох років.

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

Протягом року економіки багатьох країн відчули нестабільність на фондовому ринку. Внаслідок ситуація, яка склалась в Україні та за кордоном, незважаючи на можливе вживання стабілізаційних заходів Урядом України, на дату затвердження даної фінансової звітності мають місце фактори економічної нестабільності. Як наслідок, існує ймовірність того, що активи Товариства не зможуть бути реалізовані за їхньою балансовою вартістю, що вплине на результат його діяльності.

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

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

#### **21. Знецінення національної валюти**

Національна валюта – українська гривня («грн.») – у порівнянні з основними світовими валютами. Офіційні обмінні курси, які встановлюються Національним банком України, для грн./долар США – 36,5686 станом на 31.12.2022 та 37,9834 станом на 31.12.2023.

та грн./Євро - 39,2564 на 31.12.2022 та –42,2079 на 31.12.2023.

При складанні фінансової звітності за 2023 рік МСБО 29 «Фінансова звітність в умовах гіперінфляції» не застосовується, так як цей Стандарт не встановлює абсолютного рівня, на якому вважається, що виникає гіперінфляція. Необхідність перераховувати фінансові звіти згідно з цим Стандартом є питанням судження. Показником гіперінфляції є характеристики економічного середовища в країні. Проте в країні відсутнє індексування відсоткових ставок, ціни згідно індексу цін, також ціни наводяться тільки в національній валюті.

#### **22. Ступінь повернення дебіторської заборгованості та інших фінансових активів**

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

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

##### **Фактори ризику**

Основні фінансові інструменти Товариства включають дебіторську заборгованість та грошові кошти.

Основні ризики для АТ ХІ «ЕНЕРГОПРОЕКТ», пов'язані з фінансовими інструментами включають: кредитний ризик та ризик ліквідності.

Кредитний ризик являє собою ризик того, що Товариство понесе фінансові збитки у випадку, якщо контрагенти не виконають свої зобов'язання за фінансовим інструментом або договором.

Максимальна сума кредитного ризику представлена балансовою вартістю фінансових активів та представлена наступним чином.

<b>Фінансові активи</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2023</b>
Грошові кошти та їх еквіваленти	230	177
Довгострокова дебіторська заборгованість		
Торгова дебіторська заборгованість	20927	21937
Інша поточна заборгованість	1700	1503
<b>Усього фінансові активи, що обліковуються за амортизованою собівартістю</b>	<b>22857</b>	<b>23617</b>

Товариство здійснює постійний моніторинг дебіторської заборгованості. Грошові кошти розміщуються в українських фінансових установах, які вважаються такими, що мають мінімальний ризик невиконання зобов'язань на момент внесення коштів. Товариство здійснює операції з кредитоспроможними третіми сторонами. Політика Товариства полягає в тому, що всі контрагенти, які бажають працювати на умовах кредиту, мають пройти відповідні процедури підтвердження кредитоспроможності. Крім цього, залишки дебіторської заборгованості постійно контролюються Товариством, завдяки чому ймовірність виникнення безнадійних боргів є незначною. Керівництво вважає, що станом на 31.12.2023 Товариство не має значного ризику збитків понад суму вже відображених резервів..

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

Таблиця, що наведена нижче, підсумовує структуру фінансових зобов'язань Товариства на 31.12.2023 на основі договірних **недисконтованих** платежів:

	Менше 3 місяців	Від 3 до 12 місяців	Від 1 року	Всього
Орендні зобов'язання				
Кредиторська заборгованість	8996	3072	1747	13815
Інші фінансові зобов'язання			90	90

На 31.12.2022 фінансові зобов'язання АТ ХІ «ЕНЕРГОПРОЕКТ» на основі договірних **недисконтованих** платежів складали:

	Менше 3 місяців	Від 3 до 12 місяців	Від 1 року	Всього
--	-----------------	---------------------	------------	--------

Орендні зобов'язання		23		23
Кредиторська заборгованість	400	1026	1417	2843
Інші фінансові зобов'язання			90	90

#### **Управління капіталом**

АТ ХІ «ЕНЕРГОПРОЕКТ» вважає власний капітал основним джерелом фінансування. У питаннях управління капіталом цілями Товариства є забезпечення прибутку учасникам та вигід для інших зацікавлених сторін, а також забезпечення фінансування діяльності Товариства.

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

#### **24. Справедлива вартість фінансових інструментів**

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

Станом на 31 грудня 2022 року та 31 січня 2023 року Керівництво оцінило, що справедлива вартість грошових коштів, торгової та іншої дебіторської заборгованості, інших поточних фінансових активів, торгової та іншої кредиторської заборгованості приблизно дорівнювала їхній справедливій вартості у зв'язку з короткими термінами погашення цих інструментів, а її оцінка базується на грошових потоках дисконтованих по ставках, визначених в рамках рівня 3 ієрархії справедливої вартості, за винятком грошових коштів, для яких були використані ставки рівня 2.

#### **25. Звіт про сукупний прибуток**

Загальний сукупний прибуток АТ ХІ «ЕНЕРГОПРОЕКТ» за 2023 рік складає:

	Сума, тис. грн	
	2022	2023
Чистий прибуток	281	544
Сукупний дохід	281	544

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

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

Зв'язані сторони включають акціонерів, що мають контроль чи здійснюють значний вплив на Товариство та управлінський персонал вищого рівня. Основним акціонером АТ ХІ «ЕНЕРГОПРОЕКТ», який здійснює значний вплив на Товариство є Держава в особі Міністерства енергетики України (50,000049%). Дивіденди (частка чистого прибутку) на державну часту протягом 1 півріччя 2023 р сплачена за період 2022 рік у сумі 127 тис. грн.

За 2023 рік операцій з пов'язаними сторонами не відбувалося, окрім виплати заробітної плати ключовому управлінському персоналу та дивідендів.

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

Ключовому управлінському персоналу згідно зі штатним розписом та Положеннями АТ ХІ «ЕНЕРГОПРОЕКТ» за 2023 рік була нарахована та сплачена винагорода у вигляді основної та додаткової заробітної плати в сумі 2085,9 тис.грн., у тому числі членам наглядової ради 83,5 тис. грн. (у 2022 році – 2452,4 тис.грн).

#### **27. Інформація щодо активів, які знаходяться на територіях, на яких ведуться (велися) бойові дії або тимчасово окупованих російською федерацією**

Додаток 1.

#### **28. Події після дати балансу**

Фінансова звітність АТ ХІ «ЕНЕРГОПРОЕКТ» підписана Генеральним директором Гречка О.М.. Подій після закінчення звітного періоду, які вимагають розкриття, до вказаної дати не відбувалося. 24 лютого 2022 року російські війська розпочали повномасштабне вторгнення на територію України. Цього ж дня в Україні було введено воєнний стан, що триває і донині. Воєнні дії мають безпосередній і значний вплив на діяльність Товариства, його активи та фінансові показники, але достовірно оцінити такий вплив на сьогоднішній день неможливо. Існує ризик втрати активів, непогашення дебіторської заборгованості. Частина персоналу знаходиться за кордоном або є внутрішньо переселеними особами та не може виконувати трудові обов'язки. Для пом'якшення впливу на Товариство наслідків війни керівництвом Товариства було прийняте рішення зменшити адміністративні, збутові та інші операційні витрати до мінімально необхідного рівня для забезпечення здатності Товариства продовжувати свою діяльність. Керівництвом був підготовлений оновлений фінансовий прогноз, який включає прогноз грошових потоків на наступні 12 місяців після затвердження даної фінансової звітності. Вищезазначений прогноз вказує, що приймаючи до уваги можливі зниження обсягів діяльності, Товариство здатне продовжувати свою діяльність на безперервній основі.

Генеральний директор

О.М. Гречка

Головний бухгалтер

О.Є. Андрущенко