Pr fessional

Приватне підприємство Аудиторська фірма
«Професіонал»
Розділ "Суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності" №3 за № 2359 на сайті Аудиторської палати України ***Код ЗКПО 30992563, 49070 м. Дніпро, вул. Воскресенська 1-А, корпус 2,кв.30***

п/р UA463204780000000026008155141 в АБ «Укргазбанк»

тел (моб (095)7162768, (067)6334871
Сайт *:audit-prof.com.ua*
e-mail: *verkapustina30@gmail.com*

Національній комісії з цінних паперів та фондового ринку

Власникам та керівництву

Приватного Акціонерного Товариства
«НІКОПОЛЬСЬКИЙ РЕМОНТНИЙ ЗАВОД»

ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА

Звіт щодо аудиту фінансової звітності

ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «НІКОПОЛЬСЬКИЙ РЕМОНТНИЙ ЗАВОД»

станом на 31.12.2020р.

Думка із застереженням

Ми провели аудит фінансової **Приватного Акціонерного Товариства «НІКОПОЛЬСЬКИЙ РЕМОНТНИЙ ЗАВОД»** (далі **ПрАТ «НРЗ»**) що додається, яка включає «Баланс»(Звіт про фінансовий стан) станом на 31 грудня 2020 року, «Звіт про фінансові результати» (Звіт про сукупний дохід), «Звіт про рух грошових коштів» (за прямим методом), «Звіт про власний капітал» за 2020 рік , що закінчився на зазначену дату, стислий виклад суттєвих облікових політик та інші пояснювальні примітки.

На нашу думку, за винятком можливого впливу питання, описаного в розділі *«Основа для думки із застереженням»* нашого звіту що додається, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах, фінансовий стан ПрАТ «НРЗ» на 31 грудня 2020 р. та його фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до відповідно до Національних стандартів (положень) бухгалтерського обліку (ПСБО)

Основа для думки із застереженням

1.Стаття «Запаси» відображена у Балансу(звіті про фінансовий стан) станом на 31.12.2020 року у розмірі 42199,00 тис. грн. слід було відобразити в сумі 38781,2 тис. грн.

Управлінський персонал не визнав запаси за чистою вартістю реалізації, а визнав їх лише за собівартістю, що є відхиленням від п.п. 24-28 Положень(Стандарту) №9 «Запаси» та п.5,16 П(С)БО №11 «Зобов'язання».

Якби Управлінський персонал визнав запаси за чистою вартістю реалізації, то потрібно було б нарахувати забезпечення під вартість неліквідів (запасів) на суму 3417,8 тис. грн.. Відповідно інші операційні витрати звітного року збільшилися б на суму 3417,8 тис. грн., чистий прибуток зменшився б на дану суму , а нерозподілений прибуток , власний капітал станом на 31.12.2020р. Товариства зменшився б на цю ж суму .

2. Стаття «Відстрочені податкові активи» відображені в складі Балансу (Звіті про фінансовий стан) станом на 31.12.2020 року в сумі 1302,0 тис. грн. замість відображення в сумі 72,0 тис.грн. згідно П(С)БО № 17 «Податок на прибуток».

Управлінський персонал не вірно визначив відстрочений податковий актив з яким пов'язані ці тимчасові податкові різниці, що привело до зменшення активів Товариства з урахуванням вхідних залишків на суму 1230,0 тис. грн, та це вплинуло на збільшення доходу від податку на прибуток в Звіті про фінансові результати ,та зменшення чистого прибутку за звітній період , збільшення нерозподіленого прибутку та власного капіталу станом на 31.12.2020року в сумі 676,0 тис. грн.

Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту (МСА). Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі «Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності» нашого звіту.

Ми є незалежними по відношенню до **ПрАТ «НРЗ»** згідно з етичними вимогами, застосовними в Кодексі етики професійних бухгалтерів, виданих Радою з міжнародних стандартів етики для бухгалтерів (*Кодекс РМСЕБ*), до нашого аудиту фінансової звітності, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до Кодексу РМСЕБ. Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашої думки із застереженням.

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 розглядалися в контексті нашого аудиту фінансової звітності в цілому та при формуванні думки щодо неї; при цьому ми не висловлюємо окремої думки щодо цих питань. Додатково до питання, описаного в розділі «Основа для думки із застереженням», ми визначили, що описані нижче питання є ключовими питаннями аудиту, які слід відобразити в нашому звіті.

Чому ми рахуємо, що це є важливими ключовими питаннями під час нашого аудиту	Що було зроблено протягом аудиту та результати аудиторських процедур
1.Здатність ПрАТ «НРЗ» продовжувати свою діяльність на безперервній основі	Наша особлива аудиторська увага до цього питання спричинена, перш за все, тим, що припущення про безперервність діяльності є фундаментальним принципом при складанні фінансової звітності, та тим що в економіці України спостерігаються кризові явища та масове банкрутство підприємств та банків. Сума чистих активів ПрАТ «НРЗ» станом на 31.12.2020 року більша за розмір статутного капіталу, що відповідає вимогам чинного законодавства, а саме частини 3 статті 155 «Статутний капітал акціонерного товариства» Цивільного кодексу України. Розкриття інформації щодо здатності ПрАТ «НРЗ» продовжувати свою діяльність на безперервній основі викладено в Примітках до фінансової звітності ПрАТ «НРЗ» за 2020 рік. Наші аудиторські процедури включали, серед іншого наступне: Ми надіслали запити управлінському персоналу та отримали запевнення щодо відсутності подій або умов які можуть поставити під значний сумнів здатність ПрАТ «НРЗ» продовжувати свою діяльність на безперервній основі. Ми розглянули плани керівництва ПрАТ «НРЗ» на подальшу діяльність. Ми розглянули протоколи Загальних зборів акціонерів та Наглядової ради стосовно питань, які впливають на безперервність діяльності ПрАТ «НРЗ» Розглянули подальші події від дати фінансової звітності до дати аудиторського звіту, які могли б свідчити про відсутність, або наявність подій або умов які можуть поставити під значний сумнів здатність ПрАТ «НРЗ» продовжувати свою діяльність на безперервній основі. Розглянули інформацію з зовнішніх інформаційних джерел, яка могла б свідчити про відсутність, або наявність подій або умов які можуть поставити під значний сумнів здатність ПрАТ «НРЗ» продовжувати свою діяльність на безперервній основі. *Окремо додаємо ризики по захворюванню та поширення короновірусу , та пов'язані з цим режими карантину і обмежень, які є також серед інших факторів ризику, здатних надати негативний ефект на бізнес Товариства.*

2.Облік та оцінка дебіторської заборгованості	Управління кредитним ризиком, пов'язаним з реалізацією готової продукції здійснюється кожної бізнес-одиницею відповідно до політики, процедурами і системою контролю, встановленими Товариством щодо управління кредитним ризиком, пов'язаним з споживачами та дебіторами. Здійснюється регулярний моніторинг непогашеної дебіторської заборгованості боржників. Ми провели аналіз застосовуваних керівництвом Товариства облікової політики, припущень і професійних суджень,включаючи критичну оцінку інформації, використовуваної управлінським персоналом для оцінки іншої поточної дебіторської заборгованості. Та це описано в примітках до фінансової звітності.
3.Операції з пов'язаними особами, в тому числі в межах однієї промислово-фінансової групи чи іншого об'єднання;	У рамках процедур оцінювання ризиків і пов'язаних дій, ми виконали аудиторські процедури , для отримання інформації, необхідної для виявлення ризиків суттєвого викривлення у зв'язку з відносинами і операціями з пов'язаними сторонами, звернулися із запитом до управлінського , а також виконали інші процедури оцінювання ризику персоналом . Значних операції з пов'язаними сторонами, що виходять за межі звичайного перебігу господарської діяльності суб'єкта господарювання в Товаристві не було, та це описано в примітках до фінансової звітності п.16

Інша інформація

Відповідно до Закону України « Про цінні папери та фондовому ринку » **п. 6, 11 Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні", Наказу Міністерства фінансів 07.12.2018 № 982 зі змінами № 27 від 18.01.2019 « Про затвердження Методичних рекомендацій зі складання звіту про управління» , рішення НЦПФР** «Про затвердження Змін до Положення **про розкриття інформації емітентами цінних паперів» № 854 від 04.12.2018 року, зареєстровано** *в Міністерстві юстиції України 15 лютого 2019 року за № 165/33136 надається розкриття іншої інформації стосовно Звіту про Управління Товариства та звіті керівництва за 2020 рік.*

Управлінський персонал несе відповідальність за іншу інформацію. Інша інформація складається з інформації, яка міститься в **звіті управлінського персоналу та звіті керівництва** .

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 за фінансову звітність

Управлінський персонал звітності ПрАТ «НРЗ» несе відповідальність за складання і достовірне подання фінансової звітності відповідно до Національних стандартів (положень) бухгалтерського обліку та фінансової звітності України 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, крім випадків, якщо управлінський персонал або планує ліквідувати компанію чи припинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому. Ті, кого наділено найвищими повноваженнями, несуть відповідальність за нагляд за процесом фінансового звітування компанії

Відповідальність аудитора

Нашими цілями є отримання обґрунтованої впевненості, що фінансова звітність у цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки, та випуск звіту аудитора, що містить нашу думку. Обґрунтована впевненість є високим рівнем впевненості, проте не гарантує, що аудит, проведений відповідно до МСА, завжди виявить суттєве викривлення, якщо воно існує. Викривлення можуть бути результатом шахрайства або помилки; вони вважаються суттєвими, якщо окремо або в сукупності, як обґрунтовано очікується, вони можуть впливати на економічні рішення користувачів, що приймаються на основі цієї фінансової звітності.

Виконуючи аудит відповідно до вимог МСА, ми використовуємо професійне судження та професійний скептицизм протягом усього завдання з аудиту. Крім того, ми:

• ідентифікуємо та оцінюємо ризики суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства чи помилки, розробляємо й виконуємо аудиторські процедури у відповідь на ці ризики, а також отримуємо аудиторські докази, що є достатніми та прийнятними для використання їх як основи для нашої думки . Ризик не виявлення суттєвого викривлення внаслідок шахрайства є вищим, ніж для викривлення внаслідок помилки, оскільки шахрайство може включати змову, підробку, навмисні пропуски ,неправильні твердження або нехтування заходами внутрішнього контролю;

• отримуємо розуміння заходів внутрішнього контролю, що стосуються аудиту, для розробки аудиторських процедур, які б відповідали обставинам, а не для висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю ;

• оцінюємо прийнятність застосованих облікових політик та обґрунтованість облікових оцінок і відповідного розкриття інформації, зроблених управлінським персоналом;

• доходимо висновку щодо прийнятності використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку та, на основі отриманих аудиторських доказів, робимо висновок, чи існує суттєва невизначеність щодо подій або умов, які поставили б під значний сумнів можливість компанії продовжити безперервну діяльність. Якщо ми доходимо висновку щодо існування такої суттєвої невизначеності, ми повинні привернути увагу в своєму звіті аудитора до відповідного розкриття інформації у фінансовій звітності або, якщо такі розкриття інформації є неналежними, модифікувати свою думку. Наші висновки ґрунтуються на аудиторських доказах, отриманих до дати нашого звіту аудитора. Втім майбутні події або умови можуть примусити компанію припинити свою діяльність на безперервній основі;

• оцінюємо загальне подання, структуру та зміст фінансової звітності включно з розкриттями інформації, а також те, чи показує фінансова звітність операції та події, що покладені в основу 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, 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 їм про всі стосунки й 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 були найбільш значущими під час аудиту фінансової звітності поточного періоду, тобто ті, які є ключовими питаннями аудиту. Ми описуємо ці питання в нашому звіті аудитора крім випадків, якщо законодавчим чи регуляторним актом заборонено публічне розкриття такого питання, або коли за вкрай 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 і нормативних актів

Нами наводиться опис питань та висновки, яких дійшов аудитор щодо іншої додаткової інформації, як того вимагають ст.40 прим. Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» від 23 лютого 2006 року № 3480-IV зі змінами та доповненнями в останньої редакції *№ 852-IX від 02.09.2020***про «Звіт про корпоративне управління», а саме:**

1) Власний кодекс корпоративного управління

ПрАТ «НРЗ» керується власним Кодексом корпоративного управління, затвердженим рішенням річних Загальних зборів ПрАТ «НРЗ» (протокол від 29.04.2020 року №290420). Текст Кодексу корпоративного управління ПрАТ «НРЗ» є у публічному доступі на власному веб-сайті ПрАТ«НРЗ»(адреси власного веб-сайту - https://nrz.com.ua/wp-content/uploads/2020/12/kodeks-29-04-2020.pdf) Практика корпоративного управління, що застосовується понад визначені законодавством вимоги, відсутня.

У звітному періоді не зафіксовані відхилення ПрАТ «НРЗ» від положень Кодексу корпоративного управління, затвердженого рішенням річних Загальних зборів ПрАТ «НРЗ» (протокол від 29.04.2020 року №290420).;

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

Вид загальних зборів*	чергові	позачергові
	X	
Дата проведення	29.04.2020р.	
Кворум зборів**	99,99999	

Перелік питань, що розглядались на Загальних зборах:

1. Обрання членів лічильної комісії, прийняття рішення про припинення їх повноважень.
2. Затвердження порядку проведення Загальних зборів Товариства.
3. Розгляд звіту Правління Товариства про результати діяльності за 2019 рік та прийняття рішення за наслідками його розгляду, затвердження заходів за результатами розгляду звіту.
4. Розгляд звіту Наглядової ради Товариства про результати діяльності за 2019 рік та прийняття рішення за наслідками його розгляду, затвердження заходів за результатами розгляду звіту.
5. Затвердження звіту та висновків Ревізійної комісії Товариства за результатами перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства за 2019 рік та прийняття рішення за наслідками розгляду звіту.
6. Затвердження річного звіту Товариства та результатів фінансово-господарської діяльності Товариства у 2019 році.
7. Затвердження порядку розподілу прибутку і збитків Товариства.
8. Внесення змін до Статуту Товариства шляхом викладення його в новій редакції.
9. Внесення змін до Положення про Загальні збори Товариства шляхом викладення його в новій редакції.
10. Внесення змін до Положення про Наглядову раду Товариства шляхом викладення його в новій редакції.
11. Внесення змін до Положення про Правління Товариства шляхом викладення його в новій редакції.
12. Внесення змін до Кодексу корпоративного управління Товариства шляхом викладення його в новій редакції.
13. Про визнання Положення про Ревізійну комісію Товариства таким, що втратило чинність.
14. Прийняття рішення про припинення повноважень членів Ревізійної комісії Товариства.
15. Прийняття рішення про припинення повноважень членів Наглядової ради Товариства.
16. Обрання членів Наглядової ради Товариства.

17. Затвердження умов цивільно-правових договорів, що укладатимуться з членами Наглядової ради Товариства, встановлення розміру їх винагороди, обрання особи, яка уповноважується на підписання договорів з членами Наглядової ради Товариства.
18. Про схвалення рішення Наглядової ради Товариства про обрання суб'єкта аудиторської діяльності для надання ПрАТ «НРЗ» послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності ПрАТ «НРЗ» за 2019-2020 роки.

Аудиторами перевірена дана інформацій в паперовому вигляд. На сайті компанії даної інформаціїї присутня. Порушень по даному питанню не встановлено.

3.Персональний склад наглядової ради та колегіального виконавчого органу (за наявності) емітента, їхніх комітетів (за наявності), інформацію про проведені засідання та загальний опис прийнятих на них рішень;

Персональний склад наглядової ради

Прізвище, ім'я, по батькові	Посада	Незалежний член	
		Так*	Ні*
Колесова Олена Едуардівна	**Голова Наглядової ради**		X
Шепотін Віктор Сергійович	**Член Наглядової ради**		X
Мамєдов Бахтіяр	**Член Наглядової ради**		X

Аудиторами перевірена дана інформацій в паперовому вигляді та на сайті smida , порушень по даному питанню не встановлено.

4)Інформація про перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента

Перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента

№ з/п	Повне найменування юридичної особи - власника (власників) або прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) фізичної особи - власника (власників) значного пакета акцій	Ідентифікаційний код згідно з Єдиним державним реєстром юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань (для юридичної особи - резидента), код/номер з торговельного, банківського чи судового реєстру, реєстраційного посвідчення місцевого органу влади іноземної держави про реєстрацію юридичної особи (для юридичної особи - нерезидента)	Розмір частки акціонера (власника) (у відсотках до статутного капіталу)
1	**ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ІНТЕРПАЙП НІКО ТЬЮБ"**	**35537363**	**25,0100051727**
2	**ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "СЕНТРАВІС ПРОДАКШН ЮКРЕЙН"**	**30926946**	**25,0099949399**
3	**ВОЛБЕРТ КОМПАНІ ЛІМІТЕД (WOLBERT COMPANY LIMITED)**	**162523**	**24,9899999437**

4	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ ВИРОБНИЧО-КОМЕРЦІЙНЕ ПІДПРИЄМСТВО «ЮВІС»	19093004	24,9899999437

Дана інформація відповідає дійсності, що підтверджується даними із Єдиний державний реєстр юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань

5. **Інформація про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента.**

Обмеження прав участі та голосування акціонерів на загальних зборах не передбачених чинним законодавством відсутні.

6. **Інформація про порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента**

1. Обрання члені Наглядової ради та Ревізійної комісії здійснюється Загальними зборами Товариства шляхом кумулятивного голосування.

2. Припинення повноважень члені Наглядової ради та Ревізійної комісії здійснюється Загальними зборами Товариства шляхом таємного голосування з використанням бюлетенів.

3. Обрання та припинення повноважень Голови та членів Правління Товариства здійснюється Наглядовою радою Товариства шляхом відкритого голосування.

4. Призначення та звільнення головного бухгалтера Товариства здійснюється Головою Правління Товариства шляхом видання відповідних наказів.

Винагороди або компенсації, які мають бути виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення, передбачені діючим Кодексом законів про працю України.

7. Інформація про повноваження посадових осіб емітента.

Відповідно до пункту 8.3. Кодексу корпоративного управління Товариства, посадові особи виконують свої обов'язки відповідно до покладених на них функцій та в межах наданої їм компетенції, керуючись у своїй діяльності законодавством України, Статутом та іншими внутрішніми документами Товариства. Повноваження посадової особи не можуть бути передані іншій посадовій особі або третім особам.

Відповідно до пункту 8.4. Кодексу корпоративного управління Товариства, посадові особи Товариства зобов'язані:

1) діяти в інтересах Товариства добросовісно, розумно та сумлінно, керуючись насамперед інтересами Товариства;

2) вживати всіх можливих заходів щодо попередження вчинення правопорушень Товариством та його посадовими особами, а також притягнення Товариства або його посадових осіб до відповідальності;

3) діяти тільки в межах наданих їм повноважень і компетенцій;

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.

Таким чином, інформація, яка викладена в звіті про корпоративне управління ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «НІКОПОЛЬСЬКИЙ РЕМОНТНИЙ ЗАВОД» не містить суттєвих викривлень, підготовлена правильно в усіх суттєвих аспектах відповідно до застосовних критеріїв ст.40 прим. Закону України «Про цінні папери та фондовий ринок» від23 лютого 2006 року № 3480-IV зі змінами та доповненнями в останньої редакції *№ 852-IX від 02.09.2020р*

Інші елементи

ОСНОВНІ ВІДОМОСТІ ПРО АУДИТОРСЬКУ ФІРМУ
ПРИВАТНЕ ПІДПРИЄМСТВО АУДИТОРСЬКА ФІРМА «ПРОФЕСІОНАЛ»

Код ЄДРПОУ 30992563.
Місцезнаходження: 49070, м. Дніпро, вул. Воскресенська, буд.1-А, корпус 2, кв.30
Телефон: 0676334871
Дата та номер запису в ЄДР юридичних осіб та фізичних осіб-підприємців 25.05.2000р. № 1 224 120 0000 002447.

Підприємство зареєстровано в реєстрі № 3 до реєстру суб'єктів аудиторської діяльності за № 2359, яке розміщено на сайті Аудиторської Палати України (https://www.apu.com.ua). Свідоцтво про відповідність системи контролю якості № 2403 чинне до 31.12.2023р. видане згідно Рішенням Аудиторської палати України від **20.09.2018р. № 365/5.**

Аудиторську перевірку провів незалежний аудитор: Чернишук Оксана Олександрівна зареєстрований в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності в розділі «Аудитори» за номером 101014 на сайті Аудиторської Палати України(https://www.apu.com.ua)

Директор АФ- Капустіна В.Ю. - аудитор, зареєстрований в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності в розділі «Аудитори» за номером 100989 на сайті Аудиторської Палати України. (https://www.apu.com.ua)

Основні відомості про умови договору на проведення аудиту

Дата та номер договору на проведення аудиту: № 02-ПрАТ-Н/20/20200029 від 30 січня 2020 року

Дата початку та дата закінчення проведення аудиту: з 19.02.2021р. по 15.04.2021р.

Партнер завдання з аудиту, результатом якого є цей звіт незалежного аудитора

Чернишук Оксана Олександрівна,
номер реєстрації в реєстрі аудиторів
на сайті АПУ 101014

Директор ПП АФ «Професіонал»

Капустіна Віра Юріївна,
номер реєстрації в реєстрі аудиторів
на сайті АПУ 100989

Адреса аудитора:
ПП АФ «Професіонал»: м. Дніпро,
вул. Воскресенська , будинок1-А, корпус 2, кв.30

15 квітня 2021р.

Додаток 1
до Національного положення (стандарту)
бухгалтерського обліку 1 "Загальні вимоги до фінансової звітності"

			КОДИ		
		Дата (рік, місяць, число)	2020	12	31
Підприємство	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "НІКОПОЛЬСЬКИЙ РЕМОНТНИЙ ЗАВОД"	за ЄДРПОУ	31167067		
Територія	проспект ТРУБНИКІВ, буд. 56, м. НІКОПОЛЬ, ДНІПРОПЕТРОВСЬКА обл., 53201	за КОАТУУ	1211600000		
Організаційно-правова форма господарювання	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО	за КОПФГ	230		
Вид економічної діяльності	Ремонт і технічне обслуговування машин і устаткування промислового призначення	за КВЕД	33.12		

Середня кількість працівників 378

Адреса, телефон проспект ТРУБНИКІВ, буд. 56, м. НІКОПОЛЬ, ДНІПРОПЕТРОВСЬКА обл., 53201 638232

Одиниця виміру: тис. грн. без десяткового знака (окрім розділу IV Звіту про фінансові результати (Звіту про сукупний дохід) (форма №2), грошові показники якого наводяться в гривнях з копійками)

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

за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку — V

за міжнародними стандартами фінансової звітності

Баланс (Звіт про фінансовий стан)

на 31 грудня 2020 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	782	589
первісна вартість	1001	1 465	1 465
накопичена амортизація	1002	683	876
Незавершені капітальні інвестиції	1005	3 583	7 097
Основні засоби	1010	14 899	18 463
первісна вартість	1011	33 243	40 971
знос	1012	18 344	22 508
Інвестиційна нерухомість	1015	-	-
Первісна вартість інвестиційної нерухомості	1016	-	-
Знос інвестиційної нерухомості	1017	-	-
Довгострокові біологічні активи	1020	-	-
Первісна вартість довгострокових біологічних активів	1021	-	-
Накопичена амортизація довгострокових біологічних активів	1022	-	-
Довгострокові фінансові інвестиції: які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	-	-
інші фінансові інвестиції	1035	-	-
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	74	74
Відстрочені податкові активи	1045	672	1 302
Гудвіл	1050	-	-
Відстрочені аквізиційні витрати	1060	-	-
Залишок коштів у централізованих страхових резервних фондах	1065	-	-
Інші необоротні активи	1090	-	-
Усього за розділом I	**1095**	**20 010**	**27 525**
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	41 440	42 199
Виробничі запаси	1101	31 490	33 595
Незавершене виробництво	1102	5 207	7 015
Готова продукція	1103	4 743	1 589
Товари	1104	-	-
Поточні біологічні активи	1110	-	-
Депозити перестрахування	1115	-	-
Векселі одержані	1120	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	54 337	49 760
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	135 504	158 018
з бюджетом	1135	1	1
у тому числі з податку на прибуток	1136	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками з нарахованих доходів	1140	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками із внутрішніх розрахунків	1145	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	596	1 049
Поточні фінансові інвестиції	1160	-	-
Гроші та їх еквіваленти	1165	11	7
Готівка	1166	-	-
Рахунки в банках	1167	11	7
Витрати майбутніх періодів	1170	604	302
Частка перестраховика у страхових резервах	1180	-	-
у тому числі в: резервах довгострокових зобов'язань	1181	-	-
резервах збитків або резервах належних виплат	1182	-	-

резервах незароблених премій	1183	-	-
інших страхових резервах	1184	-	-
Інші оборотні активи	1190	346	281
Усього за розділом II	**1195**	**232 839**	**251 617**
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	**1200**	-	-
Баланс	**1300**	**252 849**	**279 142**

Пасив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	9 772	9 772
Внески до незареєстрованого статутного капіталу	1401	-	-
Капітал у дооцінках	1405	-	-
Додатковий капітал	1410	22	22
Емісійний дохід	1411	-	-
Накопичені курсові різниці	1412	-	-
Резервний капітал	1415	1 466	1 466
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	55 903	60 119
Неоплачений капітал	1425	(-)	(-)
Вилучений капітал	1430	(-)	(-)
Інші резерви	1435	-	-
Усього за розділом I	**1495**	**67 163**	**71 379**
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	-	-
Пенсійні зобов'язання	1505	-	-
Довгострокові кредити банків	1510	-	-
Інші довгострокові зобов'язання	1515	-	1 831
Довгострокові забезпечення	1520	-	-
Довгострокові забезпечення витрат персоналу	1521	-	-
Цільове фінансування	1525	-	-
Благодійна допомога	1526	-	-
Страхові резерви	1530	-	-
у тому числі: резерв довгострокових зобов'язань	1531	-	-
резерв збитків або резерв належних виплат	1532	-	-
резерв незароблених премій	1533	-	-
інші страхові резерви	1534	-	-
Інвестиційні контракти	1535	-	-
Призовий фонд	1540	-	-
Резерв на виплату джек-поту	1545	-	-
Усього за розділом II	**1595**	-	**1 831**
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	-	-
Векселі видані	1605	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за:			
довгостроковими зобов'язаннями	1610	-	1 601
товари, роботи, послуги	1615	152 328	167 004
розрахунками з бюджетом	1620	1 888	1 718
у тому числі з податку на прибуток	1621	-	-
розрахунками зі страхування	1625	938	736
розрахунками з оплати праці	1630	3 371	2 600
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	19	77
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	1640	-	-
Поточна кредиторська заборгованість із внутрішніх розрахунків	1645	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за страховою діяльністю	1650	-	-
Поточні забезпечення	1660	3 164	2 873
Доходи майбутніх періодів	1665	-	-
Відстрочені комісійні доходи від перестраховиків	1670	-	-
Інші поточні зобов'язання	1690	23 978	29 323
Усього за розділом III	**1695**	**185 686**	**205 932**
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	**1700**	-	-
V. Чиста вартість активів недержавного пенсійного фонду	**1800**	-	-
Баланс	**1900**	**252 849**	**279 142**

Керівник **Скороход Валерій Олександрович**

Головний бухгалтер **Соломатін Денис Миколайович**

[1] Визначається в порядку, встановленому центральним органом виконавчої влади, що реалізує державну політику у сфері статистики.

Підприємство	ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "НІКОПОЛЬСЬКИЙ РЕМОНТНИЙ ЗАВОД"	Дата (рік, місяць, число)	КОДИ	2020 12 31
		за ЄДРПОУ		31167067

(найменування)

Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)

за Рік 2020 р.

Форма N2 Код за ДКУД **1801003**

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	211 163	266 838
Чисті зароблені страхові премії	*2010*	-	-
премії підписані, валова сума	*2011*	-	-
премії, передані у перестрахування	*2012*	-	-
зміна резерву незароблених премій, валова сума	*2013*	-	-
зміна частки перестраховиків у резерві незароблених премій	*2014*	-	-
Собівартість реалізованої продукції (товарів,робіт, послуг)	2050	(190 778)	(245 361)
Чисті понесені збитки за страховими виплатами	*2070*	-	-
Валовий:			
прибуток	2090	20 385	21 477
збиток	2095	(-)	(-)
Дохід (витрати) від зміни у резервах довгострокових зобов'язань	*2105*	-	-
Дохід (витрати) від зміни інших страхових резервів	*2110*	-	-
зміна інших страхових резервів, валова сума	*2111*	-	-
зміна частки перестраховиків в інших страхових резервах	*2112*	-	-
Інші операційні доходи	2120	4 358	5 946
у тому числі: дохід від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	*2121*	-	-
дохід від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	*2122*	-	-
дохід від використання коштів, вивільнених від оподаткування	*2123*	-	-
Адміністративні витрати	2130	(13 043)	(12 716)
Витрати на збут	2150	(178)	(288)
Інші операційні витрати	2180	(6 877)	(9 972)
у тому числі: витрати від зміни вартості активів, які оцінюються за справедливою вартістю	*2181*	-	-
витрати від первісного визнання біологічних активів і сільськогосподарської продукції	*2182*	-	-
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	4 645	4 447
збиток	2195	(-)	(-)
Доход від участі в капіталі	2200	-	-
Інші фінансові доходи	2220	-	28
Інші доходи	2240	235	53
у тому числі: дохід від благодійної допомоги	*2241*	-	-
Фінансові витрати	2250	(568)	(-)
Втрати від участі в капіталі	2255	(-)	(-)
Інші витрати	2270	(26)	(1)
Прибуток (збиток) від впливу інфляції на монетарні статті	*2275*	-	-

Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	4 286	4 527
збиток	2295	(-)	(-)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	(70)	(1 717)
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	-	-
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	4 216	2 810
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**	4 216	2 810

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	148 665	199 629
Витрати на оплату праці	2505	58 334	67 895
Відрахування на соціальні заходи	2510	12 747	14 791
Амортизація	2515	4 532	2 715
Інші операційні витрати	2520	49 206	82 467
Разом	**2550**	273 484	367 497

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	-	-
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	-	-
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	-	-
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	-	-
Дивіденди на одну просту акцію	2650	-	-

Керівник Скороход Валерій Олександрович

Головний бухгалтер Соломатін Денис Миколайович

Підприємство ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "НІКОПОЛЬСЬКИЙ РЕМОНТНИЙ ЗАВОД"	Дата (рік, місяць, число)	КОДИ	
		2020	12	31
	за ЄДРПОУ	31167067	

(найменування)

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

Форма N3 Код за ДКУД 1801004

Стаття	Код	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	258 521	325 245
Повернення податків і зборів	3005	-	620
у тому числі податку на додану вартість	3006	-	620
Цільового фінансування	3010	15	-
Надходження від отримання субсидій, дотацій	3011	-	-
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	3 489	2 353
Надходження від повернення авансів	3020	34 672	14 466
Надходження від відсотків за залишками коштів на поточних рахунках	3025	-	28
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	106	4
Надходження від операційної оренди	3040	-	-
Надходження від отримання роялті, авторських винагород	3045	-	-
Надходження від страхових премій	3050	-	-
Надходження фінансових установ від повернення позик	3055	-	-
Інші надходження	3095	1 372	1 581
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(94 380)	(137 677)
Праці	3105	(48 291)	(39 448)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(13 406)	(14 705)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(25 084)	(25 587)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на прибуток	3116	(12 776)	(9 770)
Витрачання на оплату зобов'язань з податку на додану вартість	3117	(-)	(2 795)
Витрачання на оплату зобов'язань з інших податків і зборів	3118	(12 308)	(13 022)
Витрачання на оплату авансів	3135	(48 787)	(81 744)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(-)	(-)
Витрачання на оплату цільових внесків	3145	(-)	(-)
Витрачання на оплату зобов'язань за страховими контрактами	3150	(-)	(-)
Витрачання фінансових установ на надання позик	3155	(-)	(-)
Інші витрачання	3190	(1 204)	(1 351)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	**3195**	67 023	43 785
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	-	-
Надходження від погашення позик	3230	-	-
Надходження від вибуття дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3235	-	-

Інші надходження	3250	-	-
Витрачання на придбання:			
фінансових інвестицій	3255	(-)	(-)
необоротних активів	3260	(67 027)	(43 791)
Виплати за деривативами	3270	(-)	(-)
Витрачання на надання позик	3275	(-)	(-)
Витрачання на придбання дочірнього підприємства та іншої господарської одиниці	3280	(-)	(-)
Інші платежі	3290	(-)	(-)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	**3295**	-67 027	-43 791
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від:			
Власного капіталу	3300	-	-
Отримання позик	3305	-	-
Надходження від продажу частки в дочірньому підприємстві	3310	-	-
Інші надходження	3340	-	-
Витрачання на:			
Викуп власних акцій	3345	(-)	(-)
Погашення позик	3350	-	-
Сплату дивідендів	3355	(-)	(-)
Витрачання на сплату відсотків	3360	(-)	(-)
Витрачання на сплату заборгованості з фінансової оренди	3365	(-)	(-)
Витрачання на придбання частки в дочірньому підприємстві	3370	(-)	(-)
Витрачання на виплати неконтрольованим часткам у дочірніх підприємствах	3375	(-)	(-)
Інші платежі	3390	(-)	(-)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	**3395**	-	-
Чистий рух грошових коштів за звітний період	**3400**	-4	-6
Залишок коштів на початок року	3405	11	17
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	-	-
Залишок коштів на кінець року	3415	7	11

Керівник **Скороход Валерій Олександрович**

Головний бухгалтер **Соломатін Денис Миколайович**

	КОДИ		
Дата (рік, місяць, число)	2020	12	31
за ЄДРПОУ	31167067		

Підприємство **ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "НІКОПОЛЬСЬКИЙ РЕМОНТНИЙ ЗАВОД"**

(найменування)

Звіт про власний капітал

за Рік 2020 р.

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**	9 772	-	22	1 466	55 948	-	-	67 208
Коригування: Зміна облікової політики	4005	-	-	-	-	-	-	-	-
Виправлення помилок	4010	-	-	-	-	(45)	-	-	(45)
Інші зміни	4090	-	-	-	-	-	-	-	-
Скоригований залишок на початок року	**4095**	9 772	-	22	1 466	55 903	-	-	67 163
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	**4100**	-	-	-	-	4 216	-	-	4 216
Інший сукупний дохід за звітний період	**4110**	-	-	-	-	-	-	-	-
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	4111	-	-	-	-	-	-	-	-
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	4112	-	-	-	-	-	-	-	-
Накопичені курсові різниці	4113	-	-	-	-	-	-	-	-
Частка іншого сукупного доходу асоційованих і спільних підприємств	4114	-	-	-	-	-	-	-	-
Інший сукупний дохід	4116	-	-	-	-	-	-	-	-
Розподіл прибутку: Виплати власникам (дивіденди)	4200	-	-	-	-	-	-	-	-
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	-	-	-	-	-	-	-	-
Відрахування до резервного капіталу	4210	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку, належна до бюджету відповідно до законодавства	4215	-	-	-	-	-	-	-	-
Сума чистого прибутку на створення спеціальних (цільових) фондів	4220	-	-	-	-	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Сума чистого прибутку на матеріальне заохочення	4225	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-
Зменшення номінальної вартості акцій	4280	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші зміни в капіталі	4290	-	-	-	-	-	-	-	-
Придбання (продаж) неконтрольованої частки в дочірньому підприємстві	4291	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом змін у капіталі	**4295**	-	-	-	-	4 216	-	-	4 216
Залишок на кінець року	**4300**	9 772	-	22	1 466	60 119	-	-	71 379

Керівник _____ **Скороход Валерій Олександрович**

Головний бухгалтер _____ **Соломатін Денис Миколайович**

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України
29.11.2000 N 302 (у редакції наказу Міністерства фінансів України від 28.10.2003 N 602)

Підприємство **ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "НІКОПОЛЬСЬКИЙ РЕМОНТНИЙ ЗАВОД"**
Територія проспект ТРУБНИКІВ, буд. 56, м. НІКОПОЛЬ, ДНІПРОПЕТРОВСЬКА обл., 53201
Орган державного управління
Організаційно-правова форма господарювання ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
Вид економічної діяльності Ремонт і технічне обслуговування машин і устаткування промислового призначення
Одиниця виміру: тис.грн.

	Коди		
Дата (рік, місяць,число)	2020	12	31
за ЄДРПОУ	31167067		
за КОАТУУ	1211600000		
за СПОДУ			
за КОПФГ	230		
за КВЕД	33.12		

ПРИМІТКИ ДО РІЧНОЇ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ
за 2020 рік

Форма №5 **Код за ДКУД** **1801008**

I. Нематеріальні активи

Групи нематеріальних активів	Код рядка	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінка (дооцінка +, уцінка -)		Вибуло за рік		Нараховано амортизації за рік	Втрати від зменшення корисності за рік	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року	
		первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація		первісної (переоціненої) вартості	накопиченої амортизації	первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація			первісної (переоціненої) вартості	накопиченої амортизації	первісна (переоцінена) вартість	накопичена амортизація
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Права користування природними ресурсами	010	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права користування майном	020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права на комерційні позначення	030	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Права на об'єкти промислової власності	040	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авторське право та суміжні з ним права	050	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	060	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші нематеріальні активи	070	1465	683	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом	080	1465	683	-	-	-	-	-	193	-	-	-	1465	876
Гудвіл	090	-	-	-	-	-	-	-	193	-	-	-	1465	876

Із рядка 080 графа 14	вартість нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності	(081)	-
	вартість оформлених у заставу нематеріальних активів	(082)	-
	вартість створених підприємством нематеріальних активів	(083)	-
Із рядка 080 графа 5	вартість нематеріальних активів, отриманих за рахунок цільових асигнувань	(084)	-
Із рядка 080 графа 15	накопичена амортизація нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження права власності	(085)	-

II. Основні засоби

Групи основних засобів	Код рядка	Залишок на початок року		Надійшло за рік	Переоцінка (дооцінка +, уцінка -)		Вибуло за рік		Нараховано амортизації за рік	Втрати від зменшення корисності	Інші зміни за рік		Залишок на кінець року		у тому числі			
															одержані за фінансовою орендою		передані в оперативну оренду	
		первісна (переоцінена) вартість	знос		первісної (переоціненої) вартості	зносу	первісна (переоцінена) вартість	знос			первісної (переоціненої) вартості	зносу	первісна (переоцінена) вартість	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос	первісна (переоцінена) вартість	знос
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Земельні ділянки	100	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвестиційна нерухомість	105	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капітальні витрати на поліпшення земель	110	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Будинки, споруди та передавальні пристрої	120	11520	4627	1588	-	-	-	-	572	-	-	-	13108	5199	-	-	-	-
Машини та обладнання	130	14749	8382	1194	-	-	35	30	1439	-	-	-10	15908	9781	-	-	-	-
Транспортні засоби	140	305	224	51	-	-	11	10	22	-	-	-	345	236	-	-	-	-
Інструменти, прилади, інвентар (меблі)	150	4438	2881	82	-	-	88	70	514	-	-	10	4432	3335	-	-	-	-
Тварини	160	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Багаторічні насадження	170	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші основні засоби	180	2	1	4831	-	-	-	-	1611	-	-	-	4833	1612	-	-	-	-
Бібліотечні фонди	190	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Малоцінні необоротні матеріальні активи	200	2229	2229	184	-	-	68	66	182	-	-	-	2345	2345	-	-	-	-
Тимчасові (нетитульні) споруди	210	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Природні ресурси	220	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інвентарна тара	230	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предмети прокату	240	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Інші необоротні матеріальні активи	250	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Разом	260	33243	18344	7930	-	-	202	176	4340	-	-	-	40971	22508	-	-	-	-

Із рядка 260 графа 14 вартість основних засобів, щодо яких існують передбачені чинним законодавством обмеження права власності (261) -

вартість оформлених у заставу основних засобів (262) -

залишкова вартість основних засобів, що тимчасово не використовуються (консервація, реконструкція тощо) (263) -

первісна (переоцінена) вартість повністю амортизованих основних засобів (264) -

основні засоби орендованих цілісних майнових комплексів (2641) -

Із рядка 260 графа 8 вартість основних засобів, призначених для продажу (265) -

залишкова вартість основних засобів, утрачених унаслідок надзвичайних подій (2651) -

Із рядка 260 графа 5 вартість основних засобів, придбаних за рахунок цільового фінансування (266) -

Вартість основних засобів, що взяті в операційну оренду (267) -

Із рядка 260 графа 15 знос основних засобів, щодо яких існують обмеження права власності (268) -

Із рядка 105 графа 14 вартість інвестиційної нерухомості, оціненої за справедливою вартістю (269) -

III. Капітальні інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року
1	2	3	4
Капітальне будівництво	280	-	-
Придбання (виготовлення) основних засобів	290	3615	3243
Придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	300	271	372
Придбання (створення) нематеріальних активів	310	2767	3482
Придбання (вирощуваня) довгострокових біологічних активів	320	-	-
Інші	330	-	-
Разом	340	6653	7097

Із рядка 340 графа 3 капітальні інвестиції в інвестиційну нерухомість (341) -

фінансові витрати, включені до капітальних інвестицій (342) -

IV. Фінансові інвестиції

Найменування показника	Код рядка	За рік	На кінець року	
			довгострокові	поточні
1	2	3	4	5
А. Фінансові інвестиції за методом участі в капіталі в:				
асоційовані підприємства	350	-	-	-
дочірні підприємства	360	-	-	-
спільну діяльність	370	-	-	-
Б. Інші Фінансові інвестиції в:				
частки і паї у статутному капіталі інших підприємств	380	-	-	-
акції	390	-	-	-
облігації	400	-	-	-
інші	410	-	-	-
Разом (розд.А + розд.Б)	420	-	-	-

З рядка 1035 гр. 4 Балансу (Звіту про фінансовий стан) Інші довгострокові фінансові інвестиції відображені:

за собівартістю (421) -

за справедливою вартістю (422) -

за амортизованою собівартістю (423) -

З рядка 1160 гр. 4 Балансу (Звіту про фінансовий стан) Поточні фінансові інвестиції відображені:

за собівартістю (424) -

за справедливою вартістю (425) -

за амортизованою собівартістю (426) -

V. Доходи і витрати

Найменування показника	Код рядка	Доходи	Витрати
1	2	3	4
А. Інші операційні доходи і витрати			
Операційна оренда активів	440	114	-
Операційна курсова різниця	450	-	-
Реалізація інших оборотних активів	460	3714	3316
Штрафи, пені, неустойки	470	106	-
Утримання об'єктів житлово-комунального і соціально-культурного призначення	480	-	-
Інші операційні доходи і витрати	490	424	3561
у тому числі: відрахування до резерву сумнівних боргів	491	X	144
непродуктивні витрати і втрати	492	X	-
Б. Доходи і витрати від участі в капіталі за інвестиціями в:			
асоційовані підприємства	500	-	-
дочірні підприємства	510	-	-
спільну діяльність	520	-	-
В. Інші фінансові доходи і витрати			
Дивіденди	530	-	x
Проценти	540	x	-
Фінансова оренда активів	550	-	568
Інші фінансові доходи і витрати	560	-	-
Г. Інші доходи і витрати			
Реалізація фінансових інвестицій	570	-	-
Доходи від об'єднання підприємств	580	-	-
Результат оцінки корисності	590	-	-
Неопераційна курсова різниця	600	-	-
Безоплатно одержані активи	610	-	x
Списання необоротних активів	620	x	26
Інші доходи і витрати	630	235	-

Товарообмінні (бартерні) операції з продукцією (товарами, роботами, послугами) (631) -

Частка доходу від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) за товарообмінними (бартерними) контрактами з пов'язаними сторонами (632) - %

Із рядків 540-560 гр. 4 фінансові витрати, уключені до собівартості активів (633) -

VI. Грошові кошти

Найменування показника	Код рядка	На кінець року
1	2	3
Готівка	640	-
Поточний рахунок у банку	650	7
Інші рахунки в банку (акредитиви, чекові книжки)	660	-
Грошові кошти в дорозі	670	-
Еквіваленти грошових коштів	680	-
Разом	690	7

З рядка 1090 гр. 4 Балансу (Звіту про фінансовий стан) Грошові кошти, використання яких обмежено (691) -

VII. Забезпечення і резерви

Види забезпечень і резервів	Код рядка	Залишок на початок року	Збільшення за звіт. рік		Використано у звітному році	Сторновано невикористану суму у звітному році	Сума очікуваного відшкодування витрат іншою стороною, що врахована при оцінці забезпечення	Залишок на кінець року
			нараховано (створено)	додаткові відрахування				
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Забезпечення на виплату відпусток працівникам	710	3164	-	-	281	-	-	2883
Забезпечення наступних витрат на додаткове пенсійне забезпечення	720	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на виконання гарантійних зобов'язань	730	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на реструктуризацію	740	-	-	-	-	-	-	-
Забезпечення наступних витрат на виконання зобов'язань щодо обтяжливих контрактів	750	-	-	-	-	-	-	-
	760	-	-	-	-	-	-	-
	770	-	-	-	-	-	-	-
Резерв сумнівних боргів	775	445	144	-	12	-	-	577
Разом	780	3609	144	-	293	-	-	3460

VIII.Запаси

Найменування показника	Код рядка	Балансова вартість на кінець року	Переоцінка за рік	
			збільшення чистої вартості реалізації *	уцінка
1	2	3	4	5
Сировина і матеріали	800	29805	-	-
Купівельні напівфабрикати та комплектуючі вироби	810	-	-	-
Паливо	820	9	-	-
Тара і тарні матеріали	830	17	-	-
Будівельні матеріали	840	277	-	-
Запасні частини	850	2332	-	-
Матеріали сільськогосподарського призначення	860	18	-	-
Поточні біологічні активи	870	-	-	-
Малоцінні та швидкозношувані предмети	880	1137	-	-
Незавершене виробництво	890	7015	-	-
Готова продукція	900	1589	-	-
Товари	910	-	-	-
Разом	920	42199	-	-

Із рядка 920 графа 3 Балансова вартість запасів:

відображених за чистою вартістю реалізації	(921)	-
переданих у переробку	(922)	-
оформлених в заставу	(923)	-
переданих на комісію	(924)	-
Активи на відповідальному зберіганні (позабалансовий рахунок 02)	(925)	-
З рядка 1200 гр. 4 Балансу (Звіту про фінансовий стан) запаси, призначені для продажу	(926)	-

* визначається за п. 28 Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 9 "Запаси".

IX. Дебіторська заборгованість

Найменування показника	Код рядка	Всього на кінець року	у т.ч. за строками непогашення		
			до 12 місяців	від 12 до 18 місяців	від 18 до 36 місяців
1	2	3	4	5	6
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	940	49760	49153	537	70
Інша поточна дебіторська заборгованість	950	1049	1048	1	-

Списано у звітному році безнадійної дебіторської заборгованості (951) -

Із рядків 940 і 950 графа 3 заборгованість з пов'язаними сторонами (952) -

X. Нестачі і втрати від псування цінностей

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Виявлено (списано) за рік нестач і втрат	960	8
Визнано заборгованістю винних осіб у звітному році	970	-
Сума нестач і втрат, остаточне рішення щодо винуватців , за якими на кінець року не прийнято (позабалансовий рахунок 072)	980	-

XI. Будівельні контракти

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Дохід за будівельними контрактами за звітний рік	1110	-
Заборгованість на кінець звітного року:		
валова замовників	1120	-
валова замовникам	1130	-
з авансів отриманих	1140	-
Сума затриманих коштів на кінець року	1150	-
Вартість виконаних субпідрядниками робіт за незавершеними будівельними контрактами	1160	-

XII. Податок на прибуток

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Поточний податок на прибуток	1210	700
Відстрочені податкові активи: на початок звітного року	1220	672
на кінець звітного року	1225	1302
Відстрочені податкові зобов'язання: на початок звітного року	1230	-
на кінець звітного року	1235	-
Включено до Звіту про фінансові результати - усього	1240	70
у тому числі: поточний податок на прибуток	1241	700
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1242	-630
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1243	-
Відображено у складі власного капіталу - усього	1250	-
у тому числі: поточний податок на прибуток	1251	-
зменшення (збільшення) відстрочених податкових активів	1252	-
збільшення (зменшення) відстрочених податкових зобов'язань	1253	-

XIII. Використання амортизаційних відрахувань

Найменування показника	Код рядка	Сума
1	2	3
Нараховано за звітний рік	1300	4533
Використано за рік - усього	1310	6653
в тому числі на: будівництво об'єктів	1311	-
придбання (виготовлення) та поліпшення основних засобів	1312	3615
з них машини та обладнання	1313	-
придбання (створення) нематеріальних активів	1314	2767
погашення отриманих на капітальні інвестиції позик	1315	-
придбання МНМА	1316	271
	1317	-

XIV. Біологічні активи

Групи біологічних активів	Код рядка	Обліковуються за первісною вартістю										Обліковуються за справедливою вартістю				
		залишок на початок року		надійшло за рік	вибуло за рік		нараховано амортизації за рік	втрати від зменшення корисності	вигоди від відновлення корисності	залишок на кінець року		залишок на початок року	надійшло за рік	зміни вартості за рік	вибуло за рік	залишок на кінець року
		первісна вартість	накопичена амортизація		первісна вартість	накопичена амортизація				первісна вартість	накопичена амортизація					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
Довгострокові біологічні активи – усього в тому числі:	1410	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
робоча худоба	1411	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
продуктивна худоба	1412	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
багаторічні насадження	1413	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	1414	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
інші довгострокові біологічні активи	1415	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Поточні біологічні активи – усього в тому числі:	1420	-	x	-	-	x	x	-	-	-	x	-	-	-	-	-
тварини на вирощуванні та відгодівлі	1421	-	x	-	-	x	x	-	-	-	x	-	-	-	-	-
біологічні активи в стані біологічних перетворень (крім тварин на вирощуванні та відгодівлі)	1422	-	x	-	-	x	x	-	-	-	x	-	-	-	-	-
	1423	-	x	-	-	x	x	-	-	-	x	-	-	-	-	-
інші поточні біологічні активи	1424	-	x	-	-	x	x	-	-	-	x	-	-	-	-	-
Разом	1430	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Із рядка 1430 графа 5 і графа 14 вартість біологічних активів, придбаних за рахунок цільового фінансування **(1431)** -

Із рядка 1430 графа 6 і графа 16 залишкова вартість довгострокових біологічних активів, первісна вартість поточних біологічних активів і справедлива вартість біологічних активів, утрачених унаслідок надзвичайних подій **(1432)** -

Із рядка 1430 графа 11 і графа 17 балансова вартість біологічних активів, щодо яких існують передбачені законодавством обмеження права власності **(1433)** -

XV. Фінансові результати від первісного визнання та реалізації сільськогосподарської продукції та додаткових біологічних активів

Найменування показника	Код рядка	Вартість первісного визнання	Витрати, пов'язані з біологічними перетвореннями	Результат від первісного визнання		Уцінка	Виручка від реалізації	Собівартість реалізації	Фінансовий результат (прибуток +, збиток -) від	
				дохід	витрати				реалізації	первісного визнання та реалізації
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Продукція та додаткові біологічні активи рослинництва - усього	1500	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
у тому числі: зернові і зернобобові	1510	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
з них: пшениця	1511	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
соя	1512	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
соняшник	1513	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
ріпак	1514	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
цукрові буряки (фабричні)	1515	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
картопля	1516	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
плоди (зерняткові, кісточкові)	1517	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
інша продукція рослинництва	1518	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
додаткові біологічні активи рослинництва	1519	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
Продукція та додаткові біологічні активи тваринництва - усього	1520	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
у тому числі: приріст живої маси – усього	1530	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
з нього: великої рогатої худоби	1531	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
свиней	1532	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
молоко	1533	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
вовна	1534	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
яйця	1535	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
інша продукція тваринництва	1536	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
додаткові біологічні активи тваринництва	1537	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
продукція рибництва	1538	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
	1539	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-
Сільськогосподарська продукція та додаткові біологічні активи - разом	1540	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	-

Керівник Скороход Валерій Олександрович

Головний бухгалтер Соломатін Денис Миколайович

Примітки до фінансової звітності
Приватного Акціонерного Товариства
«НІКОПОЛЬСЬКИЙ РЕМОНТНИЙ ЗАВОД» за 2020 рік

ВСТУП. ЗАГАЛЬНА ІНФОРМАЦІЯ
Загальні відомості про Підприємство

Приватне Акціонерне Товариство
«НІКОПОЛЬСЬКИЙ РЕМОНТНИЙ ЗАВОД» (надалі – ПрАТ «НРЗ»)

Місцезнаходження: Україна, 53201,Дніпропетровська область, місто Нікополь, проспект Трубників, будинок 56

код за ЄДРПОУ – 31167067

1. Основні види діяльності

Звичайними видами діяльності підприємства в звітному періоді були виробництво машин і устаткування для металургії. КВЕД: 33.12

2. Суттєві аспекти Облікової політики й представленої в звітності інформації

Фінансова звітність підприємства підготовлена на основі діючих в Україні вимог бухгалтерського обліку й звітності, зокрема закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» від 16.07.1999 р. № 996-XIV й Положень (стандартів) бухгалтерського обліку, інших законодавчих й нормативних актів, що входять в систему регулювання бухгалтерського обліку й звітності підприємств в Україні, а також затвердженої керівником підприємства Облікової політики.

Діюча в звітному періоді редакція Облікової політики затверджена наказом керівника підприємства від 10.01.2020 р. № 7/1.

При підготовці даної фінансової звітності керівництво підприємства передбачає, що підприємство буде здійснювати свою фінансово-господарську діяльність на протязі 12 місяців року, наступного за звітним, і не має наміру чи потреби в ліквідації, припиненні фінансово-господарської діяльності в подальшому чи зверненні за захистом від кредиторів. Оцінка активів й зобов'язань заснована на припущенні того, що підприємство зможе виконувати свої зобов'язання й реалізовувати свої активи в ході звичайної діяльності.

3. Оцінка активів, передбачена обліковою політикою

Первісна оцінка:

• Вартість активів, придбаних за плату, визначається як сума фактичних витрат на придбання, за винятком податку на додану вартість й інших відшкодованих податків (крім випадків, передбачених законодавством України).

• Собівартість матеріально-виробничих запасів, основних засобів при їх створенні підприємством визначається виходячи з фактичних витрат, пов'язаних з виробництвом даних запасів і необоротних активів.

• Первісною вартістю активів, що відрізняються від грошових коштів, внесених в статутний капітал підприємства, визнається погоджена з засновниками (учасниками) підприємства їх справедлива вартість.

• Первісною вартістю активів, що відрізняються від грошових коштів, отриманих підприємством за договором дарування (безоплатно), визнається їх справедлива вартість на дату прийняття до бухгалтерського обліку. Визначення справедливої вартості базується на ціні, що діє на дату оприбуткування майна, отриманого безоплатно, на даний чи аналогічний вид майна в операціях між обізнаними, зацікавленими й незалежними сторонами чи на основі незалежної експертної оцінки. В первісну вартість безоплатно отриманих активів

включаються також інші витрати, пов'язані з доведенням цих активів до стану, в якому вони придатні до використання в запланованих цілях.

• Первісною вартістю активів, отриманих за договорами, що передбачають виконання зобов'язань (сплату) не грошовими коштами, визнається справедлива вартість переданих активів. У випадку, якщо справедлива вартість переданого в обмін активу менша за його балансову вартість, різниця включається до витрат поточного періоду.

• Активи, виявлені при проведенні інвентаризації, приймаються до бухгалтерського обліку за справедливою вартістю.

Подальша оцінка:

• Переоцінка основних засобів і нематеріальних активів Обліковою політикою підприємства не передбачена.

• При зниженні вартості матеріально-виробничих запасів підприємство оцінює їх за чистою вартістю реалізації.

• Під сумнівну дебіторську заборгованість на підприємстві обліковується резерв сумнівних боргів в сумі 577111,14 грн., а саме: ДП "ЗАВОД ОБ ТА ВТ" на суму 189054,12грн., ТОВ "НВП "НКС" на суму 159532,90грн., ТОВ "ТЕХМАШ" на суму 111750,00грн, Черненко Ф.Ю. на суму 74262,50грн., та інші на загальну суму 42512,02грн.

• Облік фінансової оренди проводиться відповідно до Національного Положення (стандарту) бухгалтерського обліку №14 «Оренда». Підприємство визнає право на оренду як актив, який амортизується протягом дії договору оренди. У звітності відображається в формі 1 (Баланс), в рядку 1011 за первісною вартістю, та в рядку 1012 нарахований знос по цьому об'єкту. ПрАТ «НРЗ» уклало договір оренди майна №89 від 01.01.2020 року з ПрАТ «ТЕПЛОЕЛЕКТРОЦЕНТРАЛЬ » строком на 3 роки.

Визнання та оцінка дебіторської заборгованості

Дебіторська заборгованість визнається активом, якщо існує ймовірність отримання підприємством майбутніх економічних вигод та може бути достовірно визначена її сума. Поточна дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги визнається активом одночасно з визнанням доходу від реалізації продукції, товарів, робіт і послуг та оцінюється за первісною вартістю. У разі відстрочення платежу за продукцію, товари, роботи, послуги з утворенням від цього різниці між справедливою вартістю дебіторської заборгованості та номінальною сумою грошових коштів та/ або їх еквівалентів, що підлягають отриманню за продукцію, товари, роботи, послуги, така різниця визнається дебіторською заборгованістю за нарахованими доходами (процентами) у періоді її нарахування.

Поточна дебіторська заборгованість, яка є фінансовим активом (крім придбаної заборгованості та заборгованості, призначеної для продажу), включається до підсумку балансу за чистою реалізаційною вартістю. Для визначення чистої реалізаційної вартості на дату балансу обчислюється величина резерву сумнівних боргів.

Величина резерву сумнівних боргів визначається за одним із методів:
-застосування абсолютної суми сумнівної заборгованості;
-застосування коефіцієнта сумнівності.
За методом застосування абсолютної суми сумнівної заборгованості величина резерву визначається на підставі аналізу платоспроможності окремих дебіторів.
За методом застосування коефіцієнта сумнівності величина резерву розраховується

множенням суми залишку дебіторської заборгованості на початок періоду на коефіцієнт сумнівності.

Коефіцієнт сумнівності може розраховуватися такими способами:

- визначення питомої ваги безнадійних боргів у чистому доході;
- класифікації дебіторської заборгованості за строками непогашення;
- визначення середньої питомої ваги списаної протягом періоду дебіторської заборгованості у сумі дебіторської заборгованості на початок відповідного періоду за попередні 3-5 років.

Визначена на основі класифікації дебіторської заборгованості величина сумнівних боргів на дату балансу становить залишок резерву сумнівних боргів на ту саму дату.

Залишок резерву сумнівних боргів на дату балансу не може бути більшим, ніж сума дебіторської заборгованості на ту саму дату.

Частина довгострокової дебіторської заборгованості, яка підлягає погашенню протягом дванадцяти місяців з дати балансу, відображається на ту саму дату в складі поточної дебіторської заборгованості.

Довгострокова дебіторська заборгованість відображається в балансі за її теперішньою вартістю. Визначення теперішньої вартості залежить від виду заборгованості та умов її погашення.

Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом включає заборгованість фінансових і податкових органів, а також ава нсові платежі, переплату за податками і зборами, іншими платежами до бюджету та відображається в балансі із виділенням заборгованості з податку на прибуток.

Визнання та оцінка зобов'язання

Зобов'язання визнається, якщо його оцінка може бути достовірно визначена та існує ймовірність зменшення економічних вигод у майбутньому внаслідок його погашення. Якщо на дату балансу раніше визнане зобов'язання не підлягає погашенню, то його сума включається до складу доходу звітного періоду.

З метою бухгалтерського обліку зобов'язання поділяються на:

довгострокові;

поточні;

Довгострокові зобов'язання - всі зобов'язання, які не є поточними зобов'язаннями.

Забезпечення - зобов'язання з невизначеними сумою або часом погашення на дату балансу.

Поточні зобов'язання - зобов'язання, які будуть погашені протягом операційного циклу підприємства або повинні бути погашені протягом дванадцяти місяців, починаючи з дати балансу.

Довгострокові зобов'язання відображаються в балансі за їх теперішньою вартістю.

Визначення теперішньої вартості залежить від умов та виду зобов'язання.

Поточні зобов'язання відображаються в балансі за сумою погашення.

Забезпечення створюються для відшкодування наступних (майбутніх) операційних витрат на:

виплату відпусток працівникам;

додаткове пенсійне забезпечення;

виконання гарантійних зобов'язань;

реструктуризацію, виконання зобов'язань при припиненні діяльності;

виконання зобов'язань щодо обтяжливих контрактів тощо.

Суми створених забезпечень визнаються витратами (за винятком суми забезпечення, що включається до первісної вартості основних засобів відповідно до Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 7 "Основні засоби").

Облік фінансової оренди проводиться відповідно до Національного Положення (стандарту) бухгалтерського обліку №14 «Оренда». Суми зобов'язань за фінансовою орендою відображаються в Формі №1 (Баланс) в рядку 1515, як довгострокова частина зобов'язань, та у рядку 1610, як поточна частина зобов'язань. Процентні витрати по договору оренди майна № 89 від 01.01.2020 відображаються в Формі №2 в рядку 2250.

4. Нематеріальні активи

В балансі підприємства нематеріальні активи відображені за первісною вартістю за мінусом суми накопиченої амортизації за весь час їх використання.

Амортизація нематеріальних активів нараховується шляхом накопичення відповідних сум на рахунку 133 «Амортизація нематеріальних активів», виходячи зі строку корисного використання.

Строки корисного використання нематеріальних активів (за окремими групами):

Таблиця № 1

Групи та методи амортизації нематеріальних активів

№	Найменування групи	Метод амортизації	Строк корисного використання
1	2	3	4
1	Авторське право й суміжні з ним права (комп'ютерні програми, і т.п.), створені на замовлення підприємства, й інші активи, що відповідають критеріям визнання НМА	Прямолінійний	5 років

Перевірка нематеріальних активів на знецінення здійснюється у порядку, визначеному П(С)БО 28 «Зменшення корисності активів».

Наявність й рух нематеріальних активів в звітному періоді представлено в розділі І ф. № 5 «Примітки до фінансової звітності» за 2020 р.

Переоцінка нематеріальних активів підприємством не проводилась .

Нематеріальних активів, переданих в заставу й отриманих за рахунок цільових асигнувань, підприємство не має.

5. Незавершені капітальні інвестиції та основні засоби

	На 31.12.2019	На 31.12.2020
Незавершені капітальні інвестиції	***3583***	***7097***
Основні засоби	14 899	18 463
Первісна вартість	33 243	40 971
Інос	18 344	22 508

Основні засоби відображені в балансі за вартістю, яка отримана як різниця між первісною вартістю та зносом.

До основних засобів в балансі підприємства віднесені активи, що відповідають вимогам Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 7 «Основні засоби», затвердженого наказом Мінфіну України від 27.05.2000 № 92, первісна вартість яких перевищує 20000 грн. й строк корисного використання (експлуатації) більше одного року.

Підприємством використовується прямолінійний метод нарахування амортизації. Строк корисного використання основних засобів встановлений підприємством самостійно при прийнятті об'єкта до бухгалтерського обліку, виходячи з очікуваного періоду часу, на протязі якого необоротні активи будуть використовуватися підприємством чи з їх використанням буде виготовлений (виконаний) очікуваний об'єм робіт та послуг. Строк корисного використання основних засобів визначений підприємством в діапазоні від 2 до 25 років.

В звітному періоді згідно договору оренди майна №89 від 01.01.2020 р укладеним між ПрАТ НРЗ та ПрАТ ТЕПЛОЕЛЕКТРОЦЕНТРАЛЬ визнано право на оренду майна та визначено в сумі 4831 тис грн як первісна вартість , яка відображена в інших основних засобах по стр 180 основні засоби форми 5 та сума накопиченої нарахованої амортизації за 2020 рік склала 1611 тис грн .

Таблиця № 2

Строки корисного використання об'єктів основних засобів

№	**Прийняті підприємством строки корисного використання об'єктів основних засобів (за основними групами). Найменування групи**	**Строк корисного використання**
1	2	3
1	Будівлі та споруди	Від 10 років
2	Машини та обладнання	Від 5 років
3	Транспортні засоби	37 років
4	Офісне обладнання	Від 4 до 12,5 років
5	Інструменти, прилади, інвентар	Від 4 років
6	Інші основні засоби	Від 4 до 25 років

До складу інших необоротних матеріальних активів входять малоцінні необоротні матеріальні активи, строк корисного використання яких більше одного року та вартість яких дорівнює або є меншою від 20000 грн.

Амортизація групи активів «Інші необоротні матеріальні активи» нараховується в першому місяці використання об'єктів у розмірі 100% від їхньої вартості.

Наявність і рух основних засобів, а також сума нарахованої амортизації в звітному році приведені в розділі 2 форми № 5 «Примітки до фінансової звітності» за 2020 р.

Вартість основних засобів, придбаних за рахунок цільового фінансування, у підприємства не має.

Сума капітальних інвестицій в придбання основних засобів і інших необоротних активів за 2020 рік склала 6653 тис. грн.

Угоди на придбання в майбутньому основних засобів станом на 31.12.2020 р. не укладені.

6. Запаси

Складові запасів	31.12.19 Тис.грн.	31.12.2020 Тис.грн.
Сировина і матеріали	20142,6	24745,3
Купівельні напівфабрикати, запасні частини	8813,0	6214,0
Пальне	3,9	9,3
Тара і тарні матеріали	13,1	17,1
Будівельні матеріали	603,0	277,0
Запасні частини	1914,5	2332,3
НЗП	5206,7	7015,0
готова продукція	4742,8	1589,0
товари	0	0
Усього	**41439,6**	**42199,0**

Для оцінки запасів, відображених в фінансовій звітності на початок і кінець звітного періоду, використана їх первісна вартість. Балансова вартість запасів в розрізі окремих кваліфікаційних груп приведена в розділі VIII «Запаси» ф. № 5 «Примітки до річної фінансової звітності» 2020 року.

Сировина і матеріали у фінансовій звітності оцінені у сумі фактичних затрат з їх придбання з врахуванням транспортно-заготівельних витрат (відхилення у вартості матеріалів і товарів враховуються відокремлено, але враховані у вартості запасів при підготовці звітності).

Спеціальні інструменти, спеціальні пристрої і спеціальне обладнання вартістю не більше 20000 грн. за одиницю й строком корисного використання більше одного року визнаються об'єктами інших необоротних матеріальних активів і амортизуються у порядку, встановленому обліковою політикою підприємства.

Спеціальні інструменти, спеціальні пристрої і спеціальне обладнання строком корисного використання менше одного року визнаються матеріально-виробничими запасами незалежно від вартості.

Вибуття запасів здійснюється за методом ФІФО.

Методи оцінки матеріально-виробничих запасів в звітному і попередньому періоді не змінювалися.

7. Витрати майбутніх періодів та інші оборотні активи

Витрати майбутніх періодів приймаються до обліку, якщо строк користування отриманим правом, роботою, послугою чи строк, до якого відносяться витрати підприємства, чітко визначений умовами договору чи строк користування придбаною цінністю договором не визначений, але відомо, що вона буде використовуватись не тільки в процесі проведення робіт та надання послуг поточного місяця, але й в подальшому – в процесі надання послуг, здійснення торгової діяльності чи управління підприємством.

Основні групи витрат майбутніх періодів, представлені в рядку 1170 форми № 1 «Баланс» на 31.12.2020 року:

Таблиця № 3

Групи витрат майбутніх періодів на 31.12.2020 р.

№	Найменування групи витрат майбутніх періодів	Врахована вартість, що підлягає погашенню після звітної дати, тис. грн.	
		на протязі 12 місяців	більше ніж через 12 місяців
1	1	2	3
1	Витрати на супроводження та обслуговування комп.програм	302	х
5	Всього	302	х

У складі статті «Інші оборотні активи» балансу підприємства (рядок 1190) станом на 31.12.2020 р. відображено суми податкових зобов'язань з податку на додану вартість за окремими господарськими операціями відповідно до вимог податкового законодавства України і вимог П(С)БО, а саме податкові зобов'язання за отриманими авансами.

8. Дебіторська заборгованість

№ п/п		На 31.12.2019., тис.грн.	На 31.12.2020, тис.грн.
	Дебіторська заборгованість – всього, в т.ч.:	**190438**	**208828**
1.	заборгованість за послуги на кінець звітного періоду за чистою реалізаційною вартістю,	54337	49760
2.	заборгованість за виданими авансами	135504	158018
3	З бюджетом	1	1
4	Дебіторська заборгованість з нарахованих доходів	0	0
3.	Інша поточна заборгованість	596	1049

Заборгованість покупців і замовників визначена виходячи із цін, встановлених договорами між підприємством і покупцями (замовниками) з врахуванням всіх наданих підприємством знижок (націнок) та ПДВ.

Відповідно до облікової політики підприємства величина резерву сумнівних боргів визначається в сумі 577,1 тис. грн. Величина резерву сумнівних боргів станом на 31.12.2020р. складає 577,1 тис. грн. На суму нарахованого резерву сумнівних боргів були зменшені статті балансу: рядок 1125 «Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги: чиста реалізаційна вартість», та 1130 «Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами».

Основними дебіторами є:

ПАТ "ІНТЕРПАЙП НИЖНЬОДНІПРОВСЬКИЙ ТРУБОПРОКАТНИЙ ЗАВОД"
ТОВ "ІНТЕРПАЙП НІКО ТЬЮБ"
ПП "ПЕТРОЕНЕРДЖІ 1"
ТОВ "МЕТАЛУРГІЙНИЙ ЗАВОД "ДНІПРОСТАЛЬ"

До складу іншої дебіторської заборгованості включені заборгованості, які не підлягають відображенню у складі інших статей обліку дебіторської заборгованості, а саме: розрахунки за виданими авансами у сумі 158018 тис.грн., розрахунки з бюджетом у сумі 1 тис. грн.

9. Грошові кошти

Склад грошових коштів станом на 31.12.2020 р., представлений нижче

Таблиця № 4

Склад грошових коштів станом на 31.12.2020 р.

№ з.п.	Показник	На початок звітного періоду, тис. грн.	На кінець звітного періоду, тис. грн.	На кінець звітного періоду у валюті, тис. вал. од.
1	2	3	4	5
1	Розрахункові рахунки в гривні	11	7	х
2	Валютні рахунки	0	0	х
3	Каса	0	0	х
4	Інші грошові кошти	0	0	х
5	Всього	11	7	

10. Капітал

Власний капітал підприємства включає статутний капітал, інший додатковий капітал, резервний капітал і нерозподілений прибуток. Статутний капітал відповідно до статуту товариства зареєстрований в розмірі 9 772 445 грн. і розподілений на 9 772 445 шт. простих іменних акцій номінальною вартістю 1 грн. Статутний капітал повністю сплачений і на протязі звітного періоду не змінювався.

На дату затвердження звітності рішення про зміну величини статутного капіталу не приймалося.

Таблиця №5

Перелік осіб, частка яких в статутному капіталі перевищує 5%

№ з.п.	Найменування юридичної особи, код ЄДРПОУ	Місцезнаходження	Кількість акцій (штук)	% від загальної кількості акцій
1	2	3	4	5
1	ТОВ «ІНТЕРПАЙП НІКО ТЬЮБ»,35537363	м. Нікополь	2444088	25,01
2	ПрАТ «СЕНТРАВІС ПРОДАКШН ЮКРЕЙН»,30926946	м. Нікополь	2444088	25,01
3	ВОЛБЕРТ КОМПАНІ ЛІМІТЕД,162523	Кіпр	2442134	24,99
4	ТОВ ВИРОБНИЧО-КОМЕРЦІЙНЕ ПІДПРИЄМСТВО «ЮВІС»	м. Нікополь	2442134	24,99

Відповідно до Статуту товариства резервний капітал формується у розмірі не менше 15% від статутного капіталу. Резервний капітал створюється й визнається в бухгалтерському обліку і звітності після затвердження річної фінансової звітності зборами учасників. Резервний капітал на протязі звітного періоду не змінювався та складає 1 466 тис. грн.

Нерозподілений прибуток за результатами діяльності підприємства станом на 31.12.2020 р. складає 60119 тис. грн.

11 Довгострокові зобов'язання і забезпечення

Інші довгострокові зобов'язання в сумі 1831 тис грн відображаються в Формі №1 (Баланс) в рядку 1515, як довгострокова частина зобов'язань. ПрАТ «НРЗ» уклало договір оренди майна №89 від 01.01.2020 року з ПрАТ «Теплоелектроцентраль» строком на 3 роки. Згідно П(СБО) № 14 «Оренда».

12. Кредиторська заборгованість

У рядку 1610 форми № 1 (Баланс) визначена поточна кредиторська заборгованість в сумі 1601 тис грн за довгостроковими зобов'язаннями згідно укладеного договору оренди № 89 від 01.01.2020 року які визначені у відповідності до Національного Положення (стандарту) бухгалтерського обліку №14 «Оренда».

№ п/п		На 31.12.2019 тис. грн.	На 31.12.2020 тис. грн.
1.	Короткострокові кредити банків	0	0
2.	за товари, роботи, послуги	152283	167004
3	з бюджетом	1888	1718
	У тому числі з податку на прибуток	0	0
4	Розрахунки з оплати праці	3371	2600
5	Розрахунки по страхуванню	938	736
6	Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	19	77
7	Розрахунки з учасниками	0	0
8	Поточні забезпечення	3164	2873
9	Інші поточні зобов'язання	23978	29323

В рядку 1690 балансу підприємства «Інші поточні зобов'язання» наведені зобов'язання, які не підлягають відображенню в складі інших статей кредиторської заборгованості. Станом на 31.12.2020 року ця сума становить 29323 тис. грн.

Основними кредиторами є :
ПАТ "ІНТЕРПАЙП НИЖНЬОДНІПРОВСЬКИЙ ТРУБОПРОКАТНИЙ ЗАВОД"
ТОВ "ІНТЕРПАЙП НІКО ТЬЮБ"
ТОВ "ІНТЕРПАЙП УКРАЇНА"

13. Фінансові результати

Основні показники представлені в наступній таблиці:

(тис. грн.)

Показники	2019 рік	2020 рік	Різниця (+;-)
Чистий дохід від реалізації товарів – всього	**266838**	**211163**	**-55675**
Собівартість реалізованого товару	245361	190778	-54583
Інші операційні доходи - всього	**5946**	**4358**	**-1588**
Адміністративні витрати	12716	13043	327
Витрати на збут	288	178	-110
Інші операційні витрати	9972	6877	-3095
Фінансовий результат від операційної діяльності	4447	4645	198
Інші фінансові доходи - всього	28	0	-28
Інші доходи	53	235	182
Фінансові витрати	0	-568	-568
Фінансовий результат до оподаткування	4527	4286	-241
Податок на прибуток	1717	-70	-1647
Чистий фінансовий результат	**2810**	**4216**	**1406**

При визначенні доходу в звітному періоді використовувався метод нарахування. Доходи визнаються в бухгалтерському обліку і фінансовій звітності в момент виникнення, незалежно від дати надходження грошових коштів чи інших видів компенсацій.

Дохід від реалізації (виручка) визначається виходячи із ціни, встановленої договором між підприємством і покупцем (замовником). Підставою для відображення доходу від реалізації (виручки) є первинні документи (товарні накладні і акти), оформлені у встановленому порядку.

Чистий дохід від реалізації продукції

показники	**2019**	**2020**	**відхилення**
Реалізації продукції	256250	197462	-58788
Реалізації послуг	10588	13700	3112

Інші фінансові доходи

показники	**2019**	**2020**	**відхилення**
Відсотки отримані	28	0	-28

Витрати

показники	**2019**	**2020**	**відхилення**
Собівартість реалізованої продукції	**245362**	**177913**	**-58805**
Адміністративні витрати	**12716**	**12865**	**4221**
Амортизаційні відрахування	531	668	**137**

Заробітна плата та пов'язані з цим витрати	9104	9395	**291**
Транспортні витрати	140	93	**-47**
Професійні послуги	434	477	**43**
Витрати на енергоносії	292	305	**13**
Інші витрати	2215	2101	**-114**
Витрати на збут	**288**	**178**	**-110**
Транспортні витрати	278	129	**-149**
Професійні послуги	10	49	**39**
Інші операційні витрати	**9972**	**6877**	**-3095**
Собівартість реалізованих запасів	1156	614	-542
Собівартість реалізованого брухту	3980	2703	-1277
Витрати на формування резерву сумнівних боргів	244	-174	-418
Заробітна плата та пов'язані з цим витрати	2851	1419	-1432
Витрати на пенсійні забезпечення	658	658	0
Інші витрати	1083	1658	575

В Звіті про фінансові результати в рядку 2000 представлений чистий дохід від реалізації за звітний період за вирахуванням податку на додану вартість, акцизного збору і інших відрахувань із доходу склав 211163 тис. грн. Інший операційний доход за звітний період відображений у Звіті про фінансовий результат у сумі 4358 тис. грн.

Витрати в звітному періоді визнавались одночасно з визнанням доходу, для отримання якого вони були здійснені. Виробнича собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) відображена в Звіті про фінансові результати в сумі 190778 тис. грн. Інші операційні витрати за 2020 р. склали 6877 тис. грн.

В статті «Адміністративні витрати» відображаються загальногосподарські витрати, пов'язані з управлінням і обслуговуванням підприємства.

14. Податок на прибуток

Доходи з податку на прибуток від звичайної діяльності нараховані та відображені в Звіті про фінансові результати в сумі 70 тис. грн. Вони складаються із суми поточного податку на прибуток за даними декларації про прибуток підприємства за 2020 рік у сумі 700 тис. грн., з врахуванням зменшення суми тимчасових різниць нарахованих відповідно до П(С)БО 17 «Податок на прибуток» у сумі 630 тис. грн.

Застосована ставка податку на прибуток 18%. Відстрочені податкові активи відображені в балансі підприємства в рядку 1045 склали суму 1302 тис. грн.

15. Прибуток на акцію

Середньорічна кількість простих акцій склала 9772445 штук.

В звітному періоді додаткового випуску акцій не було. Чистий прибуток на одну просту акцію за 2020 рік складає 0,43 грн.

16. Виправлення помилок і зміни у фінансових звітах

При формуванні фінансової звітності за 2020 р. на суми виявлених помилок та інших змін були здійснені коригування статей активів, капіталу і зобов'язань при їх відображенні станом на 01.01.2020 р. і доходів, і витрат за 2020 звітний рік:

Стаття балансу «Поточна заборгованість за товари, роботи послуги» код рядку 1615 збільшена на суму 45 тис. грн. на підставі виправлення помилок за минулі роки.

- Стаття балансу «Поточна заборгованість з оплати праці» код рядку 1130 збільшена на суму 0,1 тис. грн. на підставі виправлення помилок за минулі роки.

17. Звіт про рух грошових кошті Звіт щодо руху грошових коштів ПрАТ НРЗ за звітний період складено за вимогами Національних Положень «Звіт про рух грошових коштів» за прямим методом, згідно з яким розкривається інформація про основні класи валових надходжень грошових коштів чи валових виплат грошових коштів на нетто-основі. У звіті відображено рух грошових коштів від операційної та не операційної (інвестиційної та фінансової) діяльності.

Чистий рух грошових коштів на кінець року склав 7,0 тис.грн.

18.Інформація відносно операцій із пов'язаними особами

Таблиця № 6

№	Пов'язана особа	Характер відносин	Вид операції	Об'єм операцій, грн.	Сальдо заборгованості на 31.12.2020 р.
1	2	3	4	5	6
1	ТОВ «ІНТЕРПАЙП НІКО ТЬЮБ»	Засновник	Придбання товарів, робіт, послуг	9 964 397	12 149 245
2	ТОВ «ІНТЕРПАЙП НІКО ТЬЮБ»	Засновник	Продаж товарів, робіт, послуг	153 038 761	174 155 024

Метод визначення вартості операцій з пов'язаними сторонами – звичайна ціна нарівні справедливих цін по всім операціям з контрагентами підприємства.

19. Особлива інформація

На протязі звітного року будь-яких подій, визначених статтею 41 Закону України «Про цінні папери і фондовий ринок», як такі, що можуть вплинути на фінансово-господарський стан підприємства й привести до значної зміни вартості його цінних паперів, не відбулося.

20. Подальші події

Фактів господарської діяльності, які вплинули чи можуть вплинути на фінансовий стан, рух грошових коштів чи результати діяльності підприємства, і мали б місце в період між звітною датою і датою підписання фінансової звітності на підприємстві не було.

21. Інвентаризація активів та зобов'язань

Для забезпечення достовірності даних бухгалтерського обліку і фінансової звітності на підставі наказу від 29 жовтня 2020 року №339 підприємство здійснило річну інвентаризацію активів і зобов'язань, під час якої було перевірено й документально підтверджено їх наявність, стан і оцінка.

У зв'язку зі складною ситуацією с захворюваністю під час пандемії інвентаризація активів і зобов'язань ПрАТ «НІКОПОЛЬСЬКИЙ РЕМОНТНИЙ ЗАВОД» здійснювалося в декілька етапів в строки:

- основні засоби станом на 01.12.2020 р. та станом на 01.01.21р.;
- інші активи та розрахунки з дебіторами й кредиторами станом на 01.11.2020, на 01.12.2020 року, та станом на 01.01.21року.

Інвентаризація розрахунків з дебіторами й кредиторами проведена повністю.

22. Операційне середовище, безперервність діяльності та подальше функціонування.

ПрАТ « НРЗ» не має намірів ліквідуватися або припинити діяльність, невизначеності щодо подій чи умов, які можуть спричинити значний сумнів щодо здатності ПрАТ « НРЗ» продовжувати діяльність на безперервній основі. Ця фінансова звітність відображає поточну оцінку (судження) керівництва стосовно можливого впливу економічних умов на операції та фінансове положення Товариства та не містить будь-яких коригувань відображених сум, які були б необхідні, якби Товариство було неспроможним продовжувати свою діяльність та реалізовувало свої активи не в ході звичайної діяльності. Майбутні умови можуть відрізнятися від оцінок керівництва. Дана фінансова звітність не включає ніяких коригувань, які могли б мати місце як результат такої невизначеності. Про такі коригування буде повідомлено якщо вони стануть відомими і їх буде можливо оцінити.

С кінця 2019 року розпочалося поширення нового коронавірусу, який отримав назву COVID-19, здатного викликати важкі наслідки, що призводять до загибелі людини. На кінець 2019 р Всесвітня організація охорони здоров'я повідомляла про обмежене число випадків зараження COVID-19, але 3 1 січня 2020 року оголосила надзвичайну ситуацію в області охорони здоров'я, а 13 березня 2020 року - про початок пандемії з зв'язку зі стрімким поширенням COVID-19 в Європі та інших регіонах. Заходи, що вживаються по всьому світу з метою боротьби з поширенням COVID-19, призводять до необхідності обмеження ділової активності, що впливає на попит на енергоресурси та іншу сплату комунальних послуг, а саме за водопостачання та водовідведення , а також до необхідності профілактичних заходів, спрямованих на запобігання поширенню інфекції. Незважаючи на те, що, на момент випуску даної фінансової звітності ситуація все ще знаходиться в процесі розвитку, представляється, що негативний вплив на економіку і невизначеність щодо подальшого економічного зростання можуть в майбутньому негативно позначитися на фінансовому становищі і фінансових результатах Підприємства. Керівництво підприємства уважно стежить за ситуацією і реалізує заходи щодо зниження негативного впливу зазначених подій на фінансово-господарську діяльність ПрАТ «НІКОПОЛЬСЬКИЙ РЕМОНТНИЙ ЗАВОД».

Припущення про безперервність діяльності: виходячи з вищевикладеного, керівництво вважає обґрунтованим складання цієї фінансової звітності на основі припущення, що ПрАТ «НРЗ» є організацією, здатною продовжувати свою діяльність на безперервній основі.

ЗАТВЕРДЖЕННЯ ФІНАНСОВИХ ЗВІТІВ

Фінансові звіти затверджені та допущені до публікації

Керівник Скороход В.А.

Головний бухгалтер Соломатін Д.М.

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
«НІКОПОЛЬСЬКИЙ РЕМОНТНИЙ ЗАВОД»

ЗВІТ ПРО УПРАВЛІННЯ

до річного звіту з основної діяльності
за 2020 рік

м. Нікополь

ЗМІСТ
звіту про управління до річного звіту
за 2020 рік

ст.

I.Організаційна структура та опис діяльності ПрАТ «НІКОПОЛЬСКИЙ РЕМОНТНИЙ ЗАВОД» за звітний 2020 рік 3

II.Основні результати діяльності заводу 6

III. Фінансово-господарська діяльність підприємства. Показники ліквідності та зобов'язання 6

IV.Ризики.....8

V.Перспективи розвитку.....9

I. ОРГАНІЗАЦІЙНА СТРУКТУРА ТА ОПИС ДІЯЛЬНОСТІ ПрАТ «НІКОПОЛЬСКИЙ РЕМОНТНИЙ ЗАВОД» ЗА ЗВІТНИЙ РІК

Діюча в Товаристві в 2020 році організаційна структура управління передбачає централізацію функціональних зв'язків, що забезпечує безперебійну роботу основних підрозділів. У цих умовах кожна функціональна служба являє собою динамічну структурну одиницю, що забезпечена кадрами відповідної кваліфікації, необхідними фінансовими ресурсами, що дає змогу маневрувати в роботі та якісно використовувати функціональні обов'язки з централізованого обслуговування усіх основних цехів як одного цілого виробництва.

УТВЕРЖДЕНО

Протоколом №21 от 06.03. 2020г.
совместного заседания Правления и
Наблюдательного совета ЧАО «НРЗ»

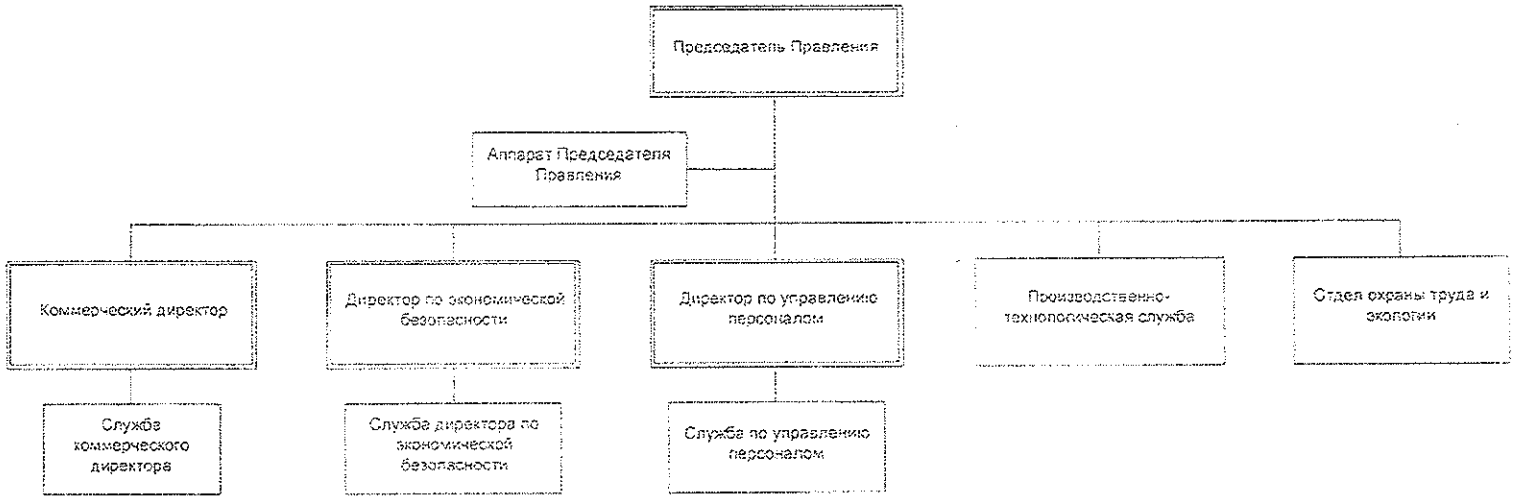
Председатель Наблюдательного совета
ЧАО «НРЗ»

_____ М.В. Концевая

В.и.о. Председателя Правления ЧАО «НРЗ»

_____ С.А. Соляник

Организационная структура
ЧАСТНОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА "НИКОПОЛЬСКИЙ РЕМОНТНЫЙ ЗАВОД"



Стратегія бізнесу підприємства спрямована на покращення якості продукції, отримання максимального прибутку, впровадження у виробництво нових перспективних виробів, контролю за значними статтями витрат та впровадження програм заощадження ресурсів.

Основним видом діяльності є виробництво та реставрація промислового обладнання металургійної, гірничодобувної, машинобудівної, хімічної, нафтовидобувної, переробної і ін. галузей, а також підприємство виробляє нестандартне обладнання за технічним завданням замовників.

Існуюча науково-технічна база підприємства і високопрофесійний колектив дозволяють випускати широкий асортимент продукції, якість якої відповідає вимогам міжнародних стандартів і системі якості ДСТУ ISO 9001-2001 (ISO 9001: 2001, IDT).

ПрАТ «НІКОПОЛЬСКІЙ РЕМОНТНИЙ ЗАВОД» включає в себе механоскладальний цех, цех металоконструкцій, ливарний цех, ковальсько-наплавочну ділянку, термоучасток, інструментально-заточне відділення.

Механоскладальний цех

Виконує механічну обробку деталей і виготовлення вузлів, распрессовочно-напрессовочні роботи, термообробку деталей, зборку механізмів і вузлів.

Механічна обробка включає:

- токарну обробку деталей типу валів, фланців, дліномерних валів, ходових гвинтів з вихровою нарізкою трапецеідальної різьби.
- Токарної обробки на верстатах ЧПУ- кільця ф max 500мм, вали ф max320 мм L 110мм.
- Токарно- карусельну обробку - ф max виробу, що оброблюється 3000 мм, H max 1600мм.
- Стругальні роботи – max габарити виробів що оброблюється 2000 х 1800х 6000 мм.
- Росточні роботи – max розмір робочої поверхні столу 3000 х 5500 мм.
- Зубофрезні роботи.
- Шліфувальні роботи.

Ливарний цех

Ливарний цех включає: ділянки чавунного, сталевого, кольорового лиття, модельний участок (виготовлення ливарного оснащення), хімічну лабораторію.

Цех забеспечує виготовлення відливок більш як 20-ти видів марок сталі та сплавів:

- Вуглецеве лиття – сталь 25Л – 55Л;
- Чавуне лиття – оправочний чавун, сірий чавун, чавун валковий, ТПХН -51 і ТПХН -60;
- Нержавіючі сплави, спецсплави:;
- Кольорове лиття – бронза,ОЦС -5-5-5.

Номенклатура : корпуси редукторів, кліті станів ХПТ, насоси, корпуси підшипників, блоки, втулки, вкладиші, кронштейни, а також великий сортамент прокатного інструменту.

Цех металоконструкцій

Забеспечує виготовлення будівельних, промислових і нестандартних металоконструкцій, в тому числі деталей за кресленням КНД, ємкостей, рам, контейнерів.

II. ОСНОВНІ РЕЗУЛЬТАТИ ДІЯЛЬНОСТІ ЗАВОДУ

За фактом 2020 року підприємство реалізувало 2611,560 тонн продукції, що меньше показника 2019 року (3128,079тонн) на 19,78%.

Отриманий чистий дохід від реалізації 211млн 163тис.грн, що на 55млн 675тис.грн і 26,4% меньше показників 2019 року.

Собівартість реалізованої продукції склала 190млн 778тис.грн. У порівнянні з минулим роком собівартість 1 т реалізованої продукції зменшилося на 7,4% внаслідок зменшення цін на сировину та газ, а також в наслідок зміни структури кейсу заказів.

Слід зазначити, що не зважаючи на жорстку конкуренцію, нестабільну політичну та економічну ситуацію в країні, підприємство постійно розробляє і впроваджує заходи, спрямовані на скорочення витрат і зменшення собівартості продукції.

III. ФІНАНСОВО-ГОСПОДАРСЬКА ДІЯЛЬНІСТЬ ПІДПРИЄМСТВА. ПОКАЗНИКИ ЛІКВІДНОСТІ ТА ЗОБОВ'ЯЗАННЯ

Фінансовий результат підприємства у 2020 році

З врахуванням інших доходів і витрат фінансовим результатом від операційної діяльності був прибуток у розмірі 4млн 645тис.грн, разом з фінансовими доходами прибуток склав 4млн 286тис.грн.

Чистий фінансовий результат підприємства за 2020 рік (враховуючи витрати з податку на прибуток) склав прибуток у розмірі 4млн 216тис.грн., що на 50% більше за показник 2019 року.

Структура активів підприємства у 2020 році мала наступний вигляд:

Показники	Абсолютні величини		Зміни	
	на початок року, тис.грн.	на кінець року, тис.грн.	в абсолютних величинах тис.грн.	в відносних величинах (%)
Необоротні активи	20010	27525	7515	38
Оборотні активи	232839	251617	18778	8
Разом:	**252849**	**279142**	**26293**	**10**

Структура пасивів підприємства у 2020 році мала наступний вигляд:

Показники	Абсолютні величини		Зміни	
	на початок року, тис.грн.	на кінець року, тис.грн.	в абсолютних величинах тис.грн.	в відносних величинах (%)
Власний капітал	67163	71379	4216	6
Поточні зобов'язання і забезпечення	185686	205932	20246	11
Разом:	**252849**	**279142**	**26293**	**10**

На звітну дату валюта балансу в порівняні з початком року збільшилась на 26млн.грн і склала 279млн 142тис.грн. При цьому відбулися зміни в структурі балансу.

Аналіз структури активу балансу показав, що відбулося збільшення величини необоротних активів на 7 515тис.грн (в основному за рахунок збільшення основних засобів і нематеріальних активів) та збільшення величини оборотних активів на 18 778тис.грн (за рахунок збільшення дебіторської заборгованності).

У пасиві відзначається збільшення власного капіталу на суму 4 216тис.грн, за рахунок того, що Товариство отримало прибуток у 2020 році.

Коефіцієнт поточної ліквідності на кінець року становив 0,22

Вище перераховований коефіцієнт показує яку частину поточних зобов'язань підприємство спроможне погасити за рахунок найбільш ліквідних оборотних коштів – грошових коштів та їх еквівалентів та дебіторської заборгованості. Цей показник показує платіжні можливості підприємства щодо погашення поточних зобов'язань за умови своєчасного здійснення розрахунків з дебіторами.

IV. РИЗИКИ

Основними фінансовими інструментами є торгова дебіторська і кредиторська заборгованості, процентні позики, гроші та їх еквіваленти. Метою даних фінансових інструментів є фінансування операційної діяльності. Ризиками, які виникають у зв'язку з зазначеними вище фінансовими інструментами, є ризик ліквідності, кредитний ризик і ризик, пов'язаний зі зміною процентних ставок за позиками.

Ризик ліквідності

Однією з основних цілей з управління ризиками є підтримання гнучкості фінансування діяльності, як за рахунок керування дебіторською заборгованістю, так і за рахунок дотримання відстрочки платежів за кредиторською заборгованістю. З цією метою підприємство проводить аналіз термінів погашення своїх зобов'язань у взаємозв'язку з очікуваними надходженнями грошових коштів. У разі надмірного наявності вільної ліквідності або її недостатності, підприємство перерозподіляє ресурси відповідним чином.

Кредитний ризик

Фінансові інструменти підприємства, а саме банківські депозити, торгова дебіторська і кредиторська заборгованості є основними джерелами кредитного ризику. Згідно політики управління ризиками, схильність кредитному ризикові контролюється на постійній основі. Оцінка платоспроможності контрагентів здійснюється для всіх контрагентів перед наданням відстрочки платежу. Як правило, підприємство не запитує забезпечення виконання зобов'язань контрагентами, так як основні продажі відбуваються на клієнтів з гарною кредитною історією і статистикою оплат. З урахуванням всього вище зазначеного, потенційний ефект кредитного ризику не повинен значною мірою перевищувати визнані резерви за дебіторською заборгованістю. Максимальна величина кредитного ризику обмежена сумою фінансових активів на балансі.

Процентний ризик

Підприємство може бути піддано процентному ризику в зв'язку з процентними позиками з плаваючою процентною ставкою. Даний ризик нівелюється шляхом залучення та балансування ефектів запозичень з фіксованою і плаваючою ставками.

V. ПЕРСПЕКТИВИ РОЗВИТКУ

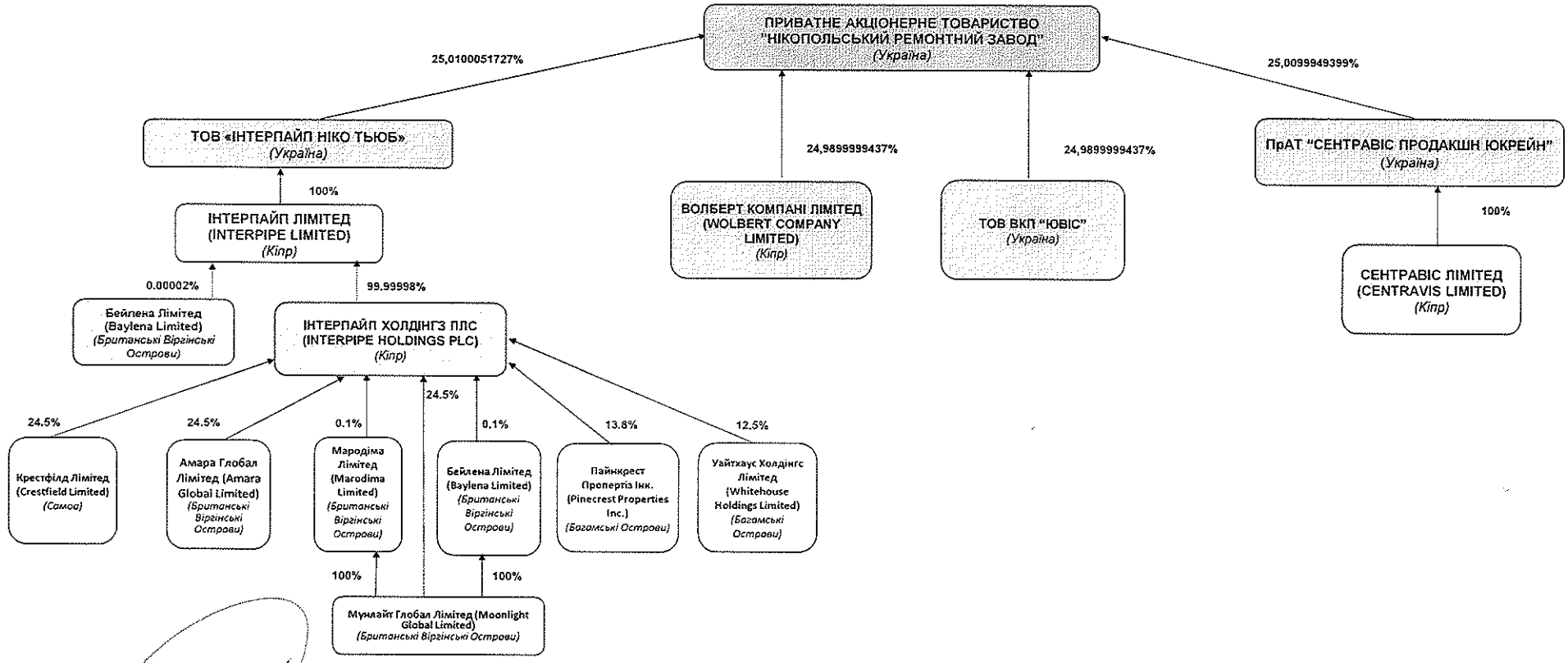
Основними напрямками перспективного розвитку заводу є:

- зниження витрат на виробництво та операційну діяльність,
- освоєння нових видів продукції,
- впровадження нової техніки і технології,
- оптимізація структури управління.

Голова Правління
ПрАТ «НІКОПОЛЬСКИЙ РЕМОНТНИЙ ЗАВОД» **В.А. Скороход**

Головний бухгалтер **Д.М. Соломатін**

Схематичне зображення структури власності ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "НІКОПОЛЬСЬКИЙ РЕМОНТНИЙ ЗАВОД"



В.о. ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "НІКОПОЛЬСЬКИЙ РЕМОНТНИЙ ЗАВОД"

(П.І.Б. посада)

(дата)

ПрАТ «НРЗ»

Звіт про корпоративне управління:

1) **ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «НІКОПОЛЬСЬКИЙ РЕМОНТНИЙ ЗАВОД» (далі за тексом звіту – Товариство або ПрАТ «НРЗ») керується власним Кодексом корпоративного управління, затвердженим рішенням річних Загальних зборів ПрАТ «НРЗ» (протокол річних Загальних зборів ПрАТ «НРЗ» від 29.04.2020 року №290420). Текст Кодексу корпоративного управління ПрАТ «НРЗ» є у публічному доступі на власному веб-сайті ПрАТ «НРЗ» (адреса власного веб-сайту ПрАТ «НРЗ»: https://nrz.com.ua/wp-content/uploads/2020/12/kodeks-29-04-2020.pdf). Практика корпоративного управління, що застосовується понад визначені законодавством вимоги, відсутня.**

2) **у звітному періоді (2020 рік) не зафіксовані відхилень ПрАТ «НРЗ» від положень Кодексу корпоративного управління, затвердженого рішенням річних Загальних зборів ПрАТ «НРЗ» (протокол від 29.04.2020 року №290420).**

3) інформація про загальні збори акціонерів (учасників)

Вид загальних зборів*	річні	позачергові
	X	
Дата проведення	**29.04.2020 року**	
Кворум зборів**	**99,99999%**	
Опис	**Перелік питань, що розглядались на Загальних зборах:** **1. Обрання членів лічильної комісії, прийняття рішення про припинення їх повноважень.** **2. Затвердження порядку проведення Загальних зборів Товариства.** **3. Розгляд звіту Правління Товариства про результати діяльності за 2019 рік та прийняття рішення за наслідками його розгляду, затвердження заходів за результатами розгляду звіту.** **4. Розгляд звіту Наглядової ради Товариства про результати діяльності за 2019 рік та прийняття рішення за наслідками його розгляду, затвердження заходів за результатами розгляду звіту.** **5. Затвердження звіту та висновків Ревізійної комісії Товариства за результатами перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства за 2019 рік та прийняття рішення за наслідками розгляду звіту.** **6. Затвердження річного звіту Товариства та результатів фінансово-господарської діяльності Товариства у 2019 році.** **7. Затвердження порядку розподілу прибутку і збитків Товариства.** **8. Внесення змін до Статуту Товариства шляхом викладення його в новій редакції.** **9. Внесення змін до Положення про Загальні збори Товариства шляхом викладення його в новій редакції.** **10. Внесення змін до Положення про Наглядову раду Товариства шляхом викладення його в новій редакції.** **11. Внесення змін до Положення про Правління Товариства шляхом викладення його в новій редакції.** **12. Внесення змін до Кодексу корпоративного управління Товариства шляхом викладення його в новій редакції.** **13. Про визнання Положення про Ревізійну комісію Товариства таким, що втратило чинність.** **14. Прийняття рішення про припинення повноважень членів Ревізійної комісії Товариства.** **15. Прийняття рішення про припинення повноважень членів Наглядової ради Товариства.** **16. Обрання членів Наглядової ради Товариства.** **17. Затвердження умов цивільно-правових договорів, що укладатимуться з членами Наглядової**	

ради Товариства, встановлення розміру їх винагороди, обрання особи, яка уповноважується на підписання договорів з членами Наглядової ради Товариства.
18. Про схвалення рішення Наглядової ради Товариства про обрання суб'єкта аудиторської діяльності для надання ПрАТ «НРЗ» послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності ПрАТ «НРЗ» за 2019-2020 роки.

Пропозицій до переліку питань порядку денного не надходило.

Результати розгляду питань порядку денного:
Перше питання: «Обрання членів лічильної комісії, прийняття рішення про припинення їх повноважень».
РІШЕННЯ, ПРИЙНЯТЕ ЗАГАЛЬНИМИ ЗБОРАМИ:
1. Обрати членами лічильної комісії наступних осіб:
- Шепотіна Віктора Сергійовича;
- Гавриша Олексія Сергійовича;
- Кондратюк Ірину Вікторівну.
2. Повноваження членів лічильної комісії припиняються після закінчення роботи річних Загальних зборів Товариства.

Друге питання: «Затвердження порядку проведення Загальних зборів Товариства».
РІШЕННЯ, ПРИЙНЯТЕ ЗАГАЛЬНИМИ ЗБОРАМИ:
Затвердити наступний порядок проведення річних Загальних зборів ПрАТ «НРЗ»:
1. З питань, винесених на розгляд Загальних зборів та включених до порядку денного, надати:
1) виступаючим з основною доповіддю – до 10 хвилин;
2) на розгляд в дебатах кожного питання порядку денного – до 5 хвилин.
2. Голові зборів виносити на розгляд річних Загальних зборів питання порядку денного та надавати слово доповідачу.
Розгляд кожного питання порядку денного розпочинається із заслуховування доповіді або виступу з цього питання, після якої доповідач або голова зборів оголошує проект рішення з цього питання. Після цього Загальні збори переходять до голосування.
3. Голосування з питань порядку денного провести з використанням бюлетенів для голосування, отриманих учасниками зборів при реєстрації.
4. Збори провести без перерви і закінчити після розгляду усіх питань порядку денного.

Третє питання: «Розгляд звіту Правління Товариства про результати діяльності за 2019 рік та прийняття рішення за наслідками його розгляду, затвердження заходів за результатами розгляду звіту».
РІШЕННЯ, ПРИЙНЯТЕ ЗАГАЛЬНИМИ ЗБОРАМИ:
1. Затвердити звіт Правління Товариства про результати діяльності Товариства за 2019 рік.
2. Діяльність Правління Товариства у 2019 році визнати задовільною та такою, що цілком відповідає меті діяльності Товариства, рішенням Загальних зборів та Наглядової ради Товариства, вимогам діючого законодавства та Статуту Товариства.
3. Затвердити заходи за результатами розгляду звіту Правління Товариства про результати діяльності Товариства за 2019 рік.

Четверте питання: «Розгляд звіту Наглядової ради Товариства про результати діяльності за 2019 рік та прийняття рішення за наслідками його розгляду, затвердження заходів за результатами розгляду звіту».
РІШЕННЯ, ПРИЙНЯТЕ ЗАГАЛЬНИМИ ЗБОРАМИ:
1. Затвердити звіт Наглядової ради Товариства про результати діяльності за 2019 рік.

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "НІКОПОЛЬСЬКИЙ РЕМОНТНИЙ ЗАВОД"
УКРАЇНА, 53201, ДНІПРОПЕТРОВСЬКА ОБЛ., МІСТО НІКОПОЛЬ, ПРОСПЕКТ ТРУБНИКІВ, БУДИНОК 56
IBAN: UA823057490000002600430175802 в АТ «БАНК КРЕДИТ ДНІПРО» м. Київ, МФО 305749.
Ідентифікаційний код юридичної особи: 31167067.
Телефон: (0566) 630-307, e-mail: marketing@nrp.interpipe.biz

2. Діяльність Наглядової ради Товариства у 2019 році визнати задовільною та такою, що цілком відповідає меті діяльності Товариства, рішенням Загальних зборів Товариства, вимогам діючого законодавства та Статуту Товариства.
3. Затвердити заходи за результатами розгляду звіту Наглядової ради Товариства про результати діяльності за 2019 рік.

П'яте питання: «Затвердження звіту та висновків Ревізійної комісії Товариства за результатами перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства за 2019 рік та прийняття рішення за наслідками розгляду звіту».
РІШЕННЯ, ПРИЙНЯТЕ ЗАГАЛЬНИМИ ЗБОРАМИ:
1. Затвердити звіт Ревізійної комісії Товариства за 2019 рік.
2. Затвердити висновки Ревізійної комісії Товариства за 2019 рік.
3. Діяльність Ревізійної комісії Товариства у 2019 році визнати задовільною та такою, що цілком відповідає меті діяльності Товариства, рішенням Загальних зборів та Наглядової ради Товариства, вимогам діючого законодавства та Статуту Товариства.

Шосте питання: «Затвердження річного звіту Товариства та результатів фінансово-господарської діяльності Товариства у 2019 році».
РІШЕННЯ, ПРИЙНЯТЕ ЗАГАЛЬНИМИ ЗБОРАМИ:
1. Затвердити річний звіт Товариства, у тому числі:
- Баланс (Звіт про фінансовий стан) на 31.12.2019 року;
- Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід) за 2019 рік;
- Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом) за 2019 рік;
- Звіт про власний капітал за 2019 рік;
- Примітки до річної фінансової звітності за 2019 рік.
2. Затвердити результати фінансово-господарської діяльності Товариства у 2019 році.

Сьоме питання: «Затвердження порядку розподілу прибутку і збитків Товариства».
РІШЕННЯ, ПРИЙНЯТЕ ЗАГАЛЬНИМИ ЗБОРАМИ:
1. Не розподіляти чистий прибуток, отриманий Товариством за результатами фінансово-господарської діяльності у 2019 році.

Восьме питання: «Внесення змін до Статуту Товариства шляхом викладення його в новій редакції».
РІШЕННЯ, ПРИЙНЯТЕ ЗАГАЛЬНИМИ ЗБОРАМИ:
1. Внести зміни до Статуту Товариства шляхом викладення його в новій редакції та затвердити їх.
2. Доручити Голові та секретарю Загальних зборів Товариства підписати нову редакцію Статуту Товариства.
3. Доручити Кузниченко Денису Леонідовичу здійснити усі необхідні заходи, пов'язані з державною реєстрацією нової редакції Статуту Товариства в порядку, передбаченому чинним законодавством України, для чого тимчасово виконуючому обов'язки Голови Правління Товариства видати Кузниченко Денису Леонідовичу відповідну довіреність.

Дев'яте питання: «Внесення змін до Положення про Загальні збори Товариства шляхом викладення його в новій редакції».
РІШЕННЯ, ПРИЙНЯТЕ ЗАГАЛЬНИМИ ЗБОРАМИ:
1. Внести зміни до Положення про Загальні збори ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «НІКОПОЛЬСЬКИЙ РЕМОНТНИЙ ЗАВОД» шляхом викладення його в новій редакції та затвердити їх.

	2. Доручити Голові та секретарю річних Загальних зборів Товариства підписати нову редакцію Положення про Загальні збори Товариства. **Десяте питання: «Внесення змін до Положення про Наглядову раду Товариства шляхом викладення його в новій редакції».** **РІШЕННЯ, ПРИЙНЯТЕ ЗАГАЛЬНИМИ ЗБОРАМИ:** **1. Внести зміни до Положення про Наглядову раду ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «НІКОПОЛЬСЬКИЙ РЕМОНТНИЙ ЗАВОД» шляхом викладення його в новій редакції та затвердити їх.** **2. Доручити Голові та секретарю річних Загальних зборів Товариства підписати нову редакцію Положення про Наглядову раду Товариства.** **Одинадцяте питання: «Внесення змін до Положення про Правління Товариства шляхом викладення його в новій редакції».** **РІШЕННЯ, ПРИЙНЯТЕ ЗАГАЛЬНИМИ ЗБОРАМИ:** **1. Внести зміни до Положення про Правління ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «НІКОПОЛЬСЬКИЙ РЕМОНТНИЙ ЗАВОД» шляхом викладення його в новій редакції та затвердити їх.** **2. Доручити Голові та секретарю річних Загальних зборів підписати нову редакцію Положення про Правління Товариства.** **Дванадцяте питання: «Внесення змін до Кодексу корпоративного управління Товариства шляхом викладення його в новій редакції».** **РІШЕННЯ, ПРИЙНЯТЕ ЗАГАЛЬНИМИ ЗБОРАМИ:** **1. Внести зміни до Кодексу корпоративного управління ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «НІКОПОЛЬСЬКИЙ РЕМОНТНИЙ ЗАВОД» шляхом викладення його в новій редакції та затвердити їх.** **2. Доручити Голові та секретарю річних Загальних зборів Товариства підписати нову редакцію Кодексу корпоративного управління Товариства.** **Тринадцяте питання: «Про визнання Положення про Ревізійну комісію Товариства таким, що втратило чинність».** **РІШЕННЯ, ПРИЙНЯТЕ ЗАГАЛЬНИМИ ЗБОРАМИ:** **1. Визнати Положення про Ревізійну комісію ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «НІКОПОЛЬСЬКИЙ РЕМОНТНИЙ ЗАВОД» таким, що втратило чинність.** **Чотирнадцяте питання: «Прийняття рішення про припинення повноважень членів Ревізійної комісії Товариства».** **РІШЕННЯ, ПРИЙНЯТЕ ЗАГАЛЬНИМИ ЗБОРАМИ:** **1. Припинити повноваження членів Ревізійної комісії Товариства:** **- ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «СЕНТРАВІС ПРОДАКШН ЮКРЕЙН»;** **- ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ІНТЕРПАЙП НІКО ТЬЮБ»;** **- ВОЛБЕРТ КОМПАНІ ЛІМІТЕД (WOLBERT COMPANY LIMITED).** **П'ятнадцяте питання: «Прийняття рішення про припинення повноважень членів Наглядової ради Товариства».** **РІШЕННЯ, ПРИЙНЯТЕ ЗАГАЛЬНИМИ ЗБОРАМИ:** **1. Припинити повноваження членів Наглядової ради Товариства:** **- Мамєдова Бахтіяра - представника акціонера ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «СЕНТРАВІС ПРОДАКШН ЮКРЕЙН»;**

	- Колесової Олени Едуардівни - представника акціонера ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ІНТЕРПАЙП НІКО ТЬЮБ»; **- Концевої Марини Валеріївни - незалежного директора.** **Шістнадцяте питання: «Обрання членів Наглядової ради Товариства».** **РІШЕННЯ, ПРИЙНЯТЕ ЗАГАЛЬНИМИ ЗБОРАМИ:** **За результатами кумулятивного голосування обраними до складу Наглядової ради є:** **- Мамєдов Бахтіяр - представник акціонера ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «СЕНТРАВІС ПРОДАКШН ЮКРЕЙН»;** **- Колесова Олена Едуардівна - представник акціонера ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ІНТЕРПАЙП НІКО ТЬЮБ»;** **- Шепотін Віктор Сергійович - представник акціонера ВОЛБЕРТ КОМПАНІ ЛІМІТЕД (WOLBERT COMPANY LIMITED).** **Сімнадцяте питання: «Затвердження умов цивільно-правових договорів, що укладатимуться з членами Наглядової ради Товариства, встановлення розміру їх винагороди, обрання особи, яка уповноважується на підписання договорів з членами Наглядової ради Товариства».** **РІШЕННЯ, ПРИЙНЯТЕ ЗАГАЛЬНИМИ ЗБОРАМИ:** **1. Затвердити умови цивільно-правових договорів, що укладатимуться з членами Наглядової ради Товариства.** **2. Затвердити, що договори з членами Наглядової ради Товариства укладатимуться на безоплатній основі.** **3. Уповноважити тимчасово виконуючого обов'язки Голови Правління Товариства підписати договори з членами Наглядової ради Товариства.** **Вісімнадцяте питання: «Про схвалення рішення Наглядової ради Товариства про обрання суб'єкта аудиторської діяльності для надання ПрАТ «НРЗ» послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності ПрАТ «НРЗ» за 2019-2020 роки».** **РІШЕННЯ, ПРИЙНЯТЕ ЗАГАЛЬНИМИ ЗБОРАМИ:** **1. Схвалити рішення Наглядової ради Товариства (протокол засідання Наглядової ради Товариства №29012020 від 29.01.2020 року) про обрання ПРИВАТНОГО ПІДПРИЄМСТВА АУДИТОРСЬКОЇ ФІРМИ «ПРОФЕСІОНАЛ» (місцезнаходження: 49070, м. Дніпро, вул. Воскресенська (Леніна), б. 1-А, корп. 2, кв. 30; ідентифікаційний код юридичної особи 30992563; включене Аудиторською палатою України до Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності (https://www.apu.com.ua), номер реєстрації у Реєстрі - №2359, в тому числі до Розділу «Суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності» № 3) для надання ПрАТ «НРЗ» послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності ПрАТ «НРЗ» за 2019-2020 роки.**

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

	Так*	Ні*
Реєстраційна комісія, призначена особою, що скликала загальні збори	X	
Акціонери		X
Депозитарна установа		X

Інше (зазначити)	**Інформація відсутня**

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

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

У який спосіб відбувалось голосування з питань порядку денного на загальних зборах останнього разу у звітному році?

	Так*	Ні*
Підняттям карток		X
Бюлетенями (таємне голосування)	X	
Підняттям рук		X
Інше (зазначити)	**Інформація відсутня**	

Які основні причини скликання останніх позачергових зборів у звітному році?

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

повноважень наглядовій раді		
Інше (зазначити)	**У звітному періоді (2020 рік) позачергові загальні збори ПрАТ «НРЗ» не скликались**	
Чи проводились у звітному році загальні збори акціонерів у формі заочного голосування?		
	Так*	Ні*
		X
У разі скликання позачергових загальних зборів зазначаються їх ініціатори:		
	Так*	Ні*
Наглядова рада		**X**
Виконавчий орган		**X**
Ревізійна комісія (ревізор)		**X**
Акціонери (акціонер), які (який) на день подання вимоги сукупно є власниками (власником) 10 і більше відсотків голосуючих акцій товариства	**Ні**	
Інше (зазначити)	**У звітному періоді (2020 рік) позачергові загальні збори ПрАТ «НРЗ» не скликались.**	
У разі скликання, але непроведення чергових загальних зборів зазначається причина їх непроведення	**Відповідні факти у звітному періоді (2020 рік) відсутні**	
У разі скликання, але непроведення позачергових загальних зборів зазначається причина їх непроведення	**Відповідні факти у звітному періоді (2020 рік) відсутні. У звітному періоді (2020 рік) позачергові загальні збори ПрАТ «НРЗ» не скликались.**	

* Ставиться відмітка "X" у відповідних графах.
** У відсотках до загальної кількості голосів / голосуючих акцій.

4) інформація про наглядову раду та виконавчий орган емітента

Склад наглядової ради (за наявності)			
Персональний склад наглядової ради	Незалежний член наглядової ради	Залежний член наглядової ради	Функціональні обов'язки члена наглядової ради
	Так*	Ні*	
Голова Наглядової ради Колесова Олена Едуардівна - представник акціонера ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ІНТЕРПАЙП НІКО		**Так**	**Відповідно до п. 4.4. Положення Про Наглядову раду ПрАТ «НРЗ» Члени Наглядової ради зобов'язані: 1) особисто виконувати покладені на них обов'язки і не можуть передавати власні повноваження іншим особам; 2) при здійсненні повноважень члена Наглядової ради дотримуватись вимог**

ТЬЮБ»			чинного законодавства, положень Статуту Товариства та внутрішніх документів Товариства; 3) виконувати рішення, прийняті Загальними зборами та Наглядовою радою Товариства, та вказівки і розпорядження, винесені Головою Наглядової ради; 4) особисто брати участь у засіданнях Наглядової ради. Завчасно повідомляти про неможливість участі у засіданнях Наглядової ради із зазначенням причин відсутності; 5) дотримуватися встановлених у Товаристві правил, пов'язаних із режимом обігу, безпеки та збереження інформації з обмеженим доступом. Не розголошувати конфіденційну та інсайдерську інформацію, яка стала відомою у зв'язку із виконанням функцій члена Наглядової ради, особам, які не мають доступу до такої інформації, а також не використовувати її у своїх інтересах або в інтересах третіх осіб; 6) інформувати Товариство про наявність у них заінтересованості у вчиненні правочину, щодо вчинення якого є заінтересованість; 7) надавати Товариству інформацію, яка відповідно до нормативно-правових актів Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку є обов'язковою для розкриття у складі регулярної та особливої інформації та інформації про випуск цінних паперів Товариства, повідомляти про зміни, що сталися в зазначеній інформації; 8) завчасно готуватися до засідання Наглядової ради, зокрема, знайомитися з підготовленими до засідання матеріалами, збирати та аналізувати додаткову інформацію, у разі необхідності, отримувати консультації фахівців тощо; 9) своєчасно надавати Загальним зборам, Наглядовій раді, Правлінню, аудиторам Товариства повну і точну інформацію про діяльність та фінансовий стан Товариства відповідно
Член Наглядової ради Шепотін Віктор Сергійович - представник акціонера ВОЛБЕРТ КОМПАНІ ЛІМІТЕД (WOLBERT COMPANY LIMITED)		Так	
Член Наглядової ради Мамєдов Бахтіяр - представник акціонера ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «СЕНТРАВІС ПРОДАКШН ЮКРЕЙН»		Так	

			до своєї компетенції.
Чи проведені засідання наглядової ради, загальний опис прийнятих на них рішень; процедури, що застосовуються при прийнятті наглядовою радою рішень; визначення, як діяльність наглядової ради зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності товариства.			**За звітний період (2020 рік) було проведено 18 засідань Наглядової ради Товариства.** **Загальний опис прийнятих рішень на засіданнях Наглядової ради Товариства у звітному періоді (2020 рік):** **- рішення, пов'язані з скликанням, організацією та проведенням річних Загальних зборів Товариства;** **- рішення щодо призначення особи, виконуючої обов'язки Голови Правління ПрАТ «НРЗ» під час відсутності тимчасово виконуючого обов'язки Голови Правління ПрАТ «НРЗ»;** **- рішення щодо преміювання тимчасово виконуючого обов'язки Голови Правління ПрАТ «НРЗ»;** **- рішення щодо обрання оцінювача майна Товариства та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;** **- рішення щодо про відчуження та списання основних засобів Товариства;** **- рішення щодо обрання аудитора Товариства та визначення умов договору, що укладається з ним, встановлення розміру оплати його послуг;** **- рішення щодо затвердження річної інформації емітента цінних паперів (річного звіту) ПрАТ «НРЗ» за 2019 рік;** **- рішення щодо обрання Голови Наглядової ради ПрАТ «НРЗ» та секретаря Наглядової ради ПрАТ «НРЗ»;** **- рішення щодо схвалення правочину, щодо якого є заінтересованість;** **- рішення щодо розгляд звіту Правління та схвалення заходів за результатами його розгляду і подання Загальним зборам для затвердження;** **- рішення щодо припинення повноважень тимчасово виконуючого обов'язки Голови Правління ПрАТ «НРЗ»;** **- рішення щодо обрання Голови Правління ПрАТ «НРЗ» та затвердження умов контракту, який укладатиметься з Головою Правління ПрАТ «НРЗ», встановлення розміру його винагороди.** **Процедури, що застосовуються при прийнятті Наглядовою радою рішень: засідання Наглядової ради поводились у формі спільної присутності членів Наглядової ради для обговорення питань порядку денного та голосування. Голосування з питань порядку денного засідання Наглядової ради у формі спільної присутності проводиться відкритим способом (підняттям рук).** **Як діяльність наглядової ради зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності Товариства не досліджувалось та не оцінювалось.**
Комітети в складі наглядової ради (за наявності)			

	Так*	Ні*	Персональний склад комітетів
З питань аудиту		X	**У складі Наглядової ради Товариства комітетів не створено**
З питань призначень		X	**У складі Наглядової ради Товариства комітетів не створено**
З винагород		X	**У складі Наглядової ради Товариства комітетів не створено**
Інші (зазначити)		X	**У складі Наглядової ради Товариства комітетів не створено**
Чи проведені засідання комітетів наглядової ради, загальний опис прийнятих на них рішень; у разі проведення оцінки роботи комітетів зазначається інформація щодо їх компетентності та ефективності.		**У складі Наглядової ради Товариства комітетів не створено**	
Інформація про діяльність наглядової ради та оцінка її роботи			
Оцінка роботи наглядової ради	**Робота Наглядової ради Товариства у 2020 році є задовільною та такою, що цілком відповідає меті діяльності Товариства, рішенням Загальних зборів Товариства, вимогам діючого законодавства та Статуту Товариства.**		
Які з вимог до членів наглядової ради викладені у внутрішніх документах акціонерного товариства?			
	Так*	Ні*	
Галузеві знання і досвід роботи в галузі		X	
Знання у сфері фінансів і менеджменту		X	
Особисті якості (чесність, відповідальність)		X	
Відсутність конфлікту інтересів		X	
Граничний вік		X	
Відсутні будь-які вимоги	X		
Інші (зазначити)		X	
Коли останній раз обирався новий член наглядової ради, як він ознайомився зі своїми правами та обов'язками?			
	Так*	Ні*	
Новий член наглядової ради самостійно ознайомився зі змістом внутрішніх документів акціонерного товариства	X		
Було проведено засідання		X	

наглядової ради, на якому нового члена наглядової ради ознайомили з його правами та обов'язками		
Для нового члена наглядової ради було організовано спеціальне навчання (з корпоративного управління або фінансового менеджменту)		X
Усіх членів наглядової ради було переобрано на повторний строк або не було обрано нового члена		X
Інше (зазначити)		X
Як визначається розмір винагороди членів наглядової ради?		
	Так*	Ні*
Винагорода є фіксованою сумою		X
Винагорода є відсотком від чистого прибутку або збільшення ринкової вартості акцій		X
Винагорода виплачується у вигляді цінних паперів товариства		X
Члени наглядової ради не отримують винагороди	X	
Інші (зазначити)		X

* Ставиться відмітка "X" у відповідних графах.

Склад виконавчого органу	
Персональний склад виконавчого органу	Функціональні обов'язки члена виконавчого органу
Персональний склад Правління ПрАТ «НРЗ» станом на кінець звітного періоду (2020 року): **- Голова Правління Скороход В.О.;** **- Члени Правління: Драчевський В.В., Соляник С.О., Картава Т.М., Шилін А.В.**	**Відповідно до п. 5.5. Положення про Правління ПрАТ «НРЗ» Члени Правління зобов'язані:** **1) особисто виконувати покладені на них обов'язки і не можуть передавати власні повноваження іншим особам;** **2) при здійсненні повноважень члена Правління дотримуватись вимог чинного законодавства, положень Статуту Товариства та внутрішніх документів Товариства;** **3) виконувати рішення, прийняті Загальними зборами, Наглядовою радою та Правлінням Товариства, в т.ч. доручення, вказівки і розпорядження, видані Головою Правління Товариства;**

	4) особисто брати участь у засіданнях Правління та висловлювати свою думку стосовно питань, що розглядаються, в тому числі в формі письмового опитування. Повідомляти Правління про неможливість присутності на засіданні Правління не пізніше ніж за 3 (три) години до початку засідання із зазначенням причини; 5) брати участь у засіданні Наглядової ради Товариства на її вимогу; 6) дотримуватися встановлених у Товаристві правил, пов'язаних із режимом обігу, безпеки та збереження інформації з обмеженим доступом. Не розголошувати конфіденційну та інсайдерську інформацію, яка стала відомою у зв'язку із виконанням функцій члена Правління, особам, які не мають доступу до такої інформації, а також не використовувати її у своїх інтересах або в інтересах третіх осіб; 7) інформувати Товариство про наявність у них заінтересованості у вчиненні правочину, щодо вчинення якого є заінтересованість; 8) надавати Товариству інформацію, яка відповідно до нормативно-правових актів Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку є обов'язковою для розкриття у складі регулярної та особливої інформації та інформації про випуск цінних паперів Товариства, повідомляти про зміни, що сталися в зазначеній інформації; 9) контролювати підготовку і своєчасне надання матеріалів до засідання Правління в межах питань, що відносяться до повноважень такого члена Правління; 10) завчасно готуватися до засідання Правління, зокрема, знайомитися з підготовленими до засідання матеріалами, збирати та аналізувати додаткову інформацію, у разі необхідності, отримувати консультації фахівців тощо; 11) своєчасно надавати Наглядовій раді, Правлінню, аудиторам Товариства повну і точну інформацію про діяльність та фінансовий стан Товариства відповідно до своєї компетенції. Відповідно до п. 10.15. ст. 10 Статуту Товариства, Голова Правління керує роботою Правління, організовує проведення засідань Правління та головує на них. Відповідно до пункту 10.16. ст. 10 Статуту Товариства, Голова Правління діє в рамках компетенції і прав, встановлених цим Статутом, положенням про Правління Товариства та делегованих йому органами управління Товариства. Голова Правління має право без довіреності діяти від імені Товариства, відповідно до рішень Правління, представляти інтереси Товариства в усіх підприємствах, установах, організаціях, органах, як в Україні, так і за її межами, вчиняти правочини від імені Товариства, підписувати договори, угоди та інші документи, в тому числі довіреності. Голова Правління вправі самостійно керувати поточними справами Товариства та вирішувати питання діяльності Товариства, здійснювати від імені Товариства інші дії, за винятком віднесених Статутом Товариства та чинним законодавством до компетенції інших органів Товариства. Голова Правління забезпечує виконання рішень Загальних зборів, Наглядової ради, Правління, норм чинного законодавства, цього

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "НІКОПОЛЬСЬКИЙ РЕМОНТНИЙ ЗАВОД"
УКРАЇНА, 53201, ДНІПРОПЕТРОВСЬКА ОБЛ., МІСТО НІКОПОЛЬ, ПРОСПЕКТ ТРУБНИКІВ, БУДИНОК 56
IBAN: UA823057490000002600430175802 в АТ «БАНК КРЕДИТ ДНІПРО» м. Київ, МФО 305749.
Ідентифікаційний код юридичної особи: 31167067.
Телефон: (0566) 630-307, e-mail: marketing@nrp.interpipe.biz

	Статуту, локальних нормативних актів, умов колективного договору, зобов'язань перед державою і контрагентами за господарськими договорами, безпечні умови праці у відповідності до норм з охорони праці для робітників Товариства, дотримання вимог з охорони навколишнього середовища, збереження цілісності майна Товариства і його належне використання, організує і забезпечує бухгалтерську і статистичну звітність, виконує інші функції, передбачені чинним законодавством. **Голова Правління Товариства видає накази, затверджує локальні нормативні акти (інструкції, регламенти тощо), що регулюють поточну господарську діяльність Товариства.** **Відповідно до пункту 3.2. Положення про Правління ПрАТ «НРЗ», Голова Правління Товариства має наступні повноваження і функції:** **1) здійснює керівництво поточними справами Товариства;** **2) без довіреності здійснює юридичні дії від імені Товариства, відповідно до рішень Правління, в т.ч. представляє Товариство у відносинах з усіма без винятку органами державної влади та місцевого самоврядування України та інших держав, підприємствами, установами, організаціями всіх форм власності, а також у відносинах з фізичними та юридичними особами в Україні та за її межами;** **3) вчиняє від імені Товариства правочини та укладає (підписує) від імені Товариства будь-які договори (угоди), в т.ч. зовнішньоекономічні, з урахуванням обмежень щодо змісту та суми договорів (правочинів, угод), які встановлені чинним законодавством, Статутом та внутрішніми документами Товариства;** **4) з урахуванням обмежень, встановлених Статутом та внутрішніми документами Товариства, виступає розпорядником коштів та майна Товариства;** **5) надає на підставі довіреності право юридичним та фізичним особам здійснювати, в межах вимог чинного законодавства України та Статуту Товариства, дії від імені Товариства, укладати договори від імені Товариства;** **6) вносить на розгляд Наглядової ради пропозиції щодо кандидатур осіб для обрання їх до складу Правління;** **7) організує роботу Правління, забезпечує скликання засідань Правління та головує на його засіданнях, забезпечує ведення протоколів засідань Правління;** **8) забезпечує виконання рішень Правління всіма структурними підрозділами, службами і працівниками Товариства;** **9) керує роботою з складання річного звіту Товариства, в тому числі організує роботу з підготовки звіту Правління Товариства;** **10) організує роботу Правління з виконання рішень Загальних зборів, Наглядової ради, зобов'язань перед бюджетом і контрагентами;** **11) забезпечує пред'явлення від імені Товариства претензій до юридичних і фізичних осіб та позовних заяв;** **12) підписує з боку Товариства колективний договір;** **13) організує забезпечення належних умов збереження майна**

	Товариства і його раціонального і дбайливого використання; **14) затверджує локальні нормативні документи Товариства, які регулюють поточну господарську діяльність Товариства (регламенти, інструкції, тощо), за винятком внутрішніх нормативних документів, затвердження яких віднесено до компетенції Загальних зборів або Наглядової ради Товариства;** **15) приймає участь у розробці та затверджує поточні фінансово-господарські плани та оперативні завдання Товариства та забезпечує їх реалізацію;** **16) забезпечує проведення аудиторської перевірки діяльності Товариства у порядку, встановленому чинним законодавством України;** **17) видає накази та розпорядження в межах своєї компетенції, встановлює внутрішній режим роботи в Товаристві, дає вказівки, що є обов'язковими до виконання всіма підрозділами та штатними працівниками Товариства, а також керівниками філій, представництв та відокремлених підрозділів;** **18) відповідно до чинного законодавства України про працю приймає на роботу та звільняє працівників Товариства, застосовує до них заходи заохочення та стягнення; визначає (конкретизує) сферу компетенції, права і відповідальність працівників Товариства; приймає будь-які інші кадрові рішення (в т.ч. стосовно переведення) щодо працівників Товариства;** **19) затверджує штатний розклад Товариства, посадові інструкції директорів з напрямів діяльності, головного інженера, головного бухгалтера та керівників структурних підрозділів, що безпосередньо підпорядковані Голові Правління, та організаційні структури підрозділів Товариства;** **20) забезпечує створення сприятливих і безпечних умов праці для працівників Товариства, дотримання вимог законодавства про охорону навколишнього середовища;** **21) у разі необхідності, створює робочі групи, комісії Товариства; призначає персональний склад робочих груп, комісій Товариства; визначає порядок їх діяльності та делегує їм відповідні повноваження;** **22) організовує ведення бухгалтерського обліку та звітності Товариства, організовує документообіг Товариства;** **23) підписує від імені Товариства цивільно-правові чи трудові договори (контракти) з членами Наглядової ради щодо виконання ними функцій членів Наглядової ради на умовах, затверджених рішенням Загальних зборів Товариства;** **24) здійснює інші функції, необхідні для забезпечення діяльності Товариства, згідно з чинним законодавством України та внутрішніми документами Товариства, у т.ч. за дорученням Загальних зборів, Наглядової ради та Правління Товариства.**
Чи проведені засідання виконавчого органу: загальний опис прийнятих на них	**За звітний період (2020 рік) було проведено 10 засідань Правління Товариства.** **Загальний опис прийнятих рішень на засіданнях Правління**

рішень; інформація про результати роботи виконавчого органу; визначення, як діяльність виконавчого органу зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності товариства.	**Товариства у звітному періоді (2020 рік):** **- рішення про надання Наглядовій раді Товариства рекомендацій щодо відчуженням або списання основних засобів Товариства;** **- рішення щодо навчання працівників Товариства за рахунок Товариства;** **- рішення щодо надання Наглядовій раді Товариства рекомендацій щодо обрання оцінювача майна Товариства та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;** **- рішення про надання благодійної та безповоротної допомоги;** **- рішення про індексацію виплат та нарахувань за колективнім договором у 2020 році.** **Діяльність Правління Товариства зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності Товариства, результатом яких стало отримання Товариством у звітному періоді (2020 рік) чистого фінансового результату (прибутку) у сумі 4216 тис. грн.**
Оцінка роботи виконавчого органу	**Робота Правління Товариства у 2020 році є задовільною та такою, що цілком відповідає меті діяльності Товариства, рішенням Загальних зборів та Наглядової ради Товариства, вимогам діючого законодавства та Статуту Товариства.**

5) опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента: **Відповідно до Кодексу корпоративного управління ПрАТ «НРЗ»:**

- Контроль за фінансово-господарською діяльністю Товариства здійснюється через залучення незалежного аудитора (аудиторської фірми) та внутрішню систему контролю (п. 7.3. Кодексу);

- Система внутрішнього контролю забезпечує здійснення контролю за фінансово-господарською діяльністю Товариства. До органів, які здійснюють внутрішній контроль, належить Наглядова рада Товариства (п. 7.5. Кодексу);

- Спеціальна перевірка фінансово-господарської діяльності Товариства проводиться аудитором (аудиторською фірмою). Така перевірка проводиться за рішенням Загальних зборів, Наглядової ради, Правління Товариства або на вимогу та за рахунок акціонерів (акціонера), які (який) на момент подання вимоги сукупно є власниками (власником) більше 10 відсотків голосуючих акцій Товариства (п. 7.6. Кодексу);

- Для проведення перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства Загальні збори Товариства можуть обирати спеціальні органи (ревізійну комісію або ревізора) (п. 7.7. Кодексу).

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

Якщо в товаристві створено ревізійну комісію:

кількість членів ревізійної комісії ____ **ревізійна комісія не передбачена Статутом ПрАТ «НРЗ»**____ осіб;

скільки разів на рік у середньому відбувалися засідання ревізійної комісії протягом останніх трьох років? ___ **ревізійна комісія не передбачена Статутом ПрАТ «НРЗ»**___

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

	Загальні збори акціонерів	Наглядова рада	Виконавчий орган	Не належить до компетенції жодного органу
Визначення основних напрямів діяльності (стратегії)	**так**	**ні**	**ні**	**ні**

Затвердження планів діяльності (бізнес-планів)	ні	ні		
Затвердження річного фінансового звіту, або балансу, або бюджету	так	ні	ні	
Обрання та припинення повноважень голови та членів виконавчого органу	ні	так	ні	ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів наглядової ради	так	ні	ні	ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів ревізійної комісії	так	ні	ні	ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів виконавчого органу	ні	так	ні	ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів наглядової ради	так	ні	ні	ні
Прийняття рішення про притягнення до майнової відповідальності членів виконавчого органу	ні	так	ні	ні
Прийняття рішення про додаткову емісію акцій	так	ні	ні	ні
Прийняття рішення про викуп, реалізацію та розміщення власних акцій	так	ні	ні	ні
Затвердження зовнішнього аудитора	ні	так	ні	ні
Затвердження договорів, щодо яких існує конфлікт інтересів	ні	ні	ні	так

* Ставиться "так" або "ні" у відповідних графах.

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

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

(так/ні) **НІ**

Які документи передбачені у вашому акціонерному товаристві?

	Так*	Ні*
Положення про загальні збори акціонерів	X	
Положення про наглядову раду	X	
Положення про виконавчий орган	X	
Положення про посадових осіб акціонерного товариства		X
Положення про ревізійну комісію (або ревізора)		X

Положення про порядок розподілу прибутку		X
Інше (зазначити)	**Кодекс корпоративного управління**	

* Ставиться відмітка "X" у відповідних графах.

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

Інформація про діяльність акціонерного товариства	Інформація розповсюджується на загальних зборах	Інформація оприлюднюється в загальнодоступній інформаційній базі даних Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку про ринок цінних паперів або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку	Документи надаються для ознайомлення безпосередньо в акціонерному товаристві	Копії документів надаються на запит акціонера	Інформація розміщується на власному веб-сайті акціонерного товариства
Фінансова звітність, результати діяльності	**Так**	**Так**	**Так**	**Так**	**Так**
Інформація про акціонерів, які володіють 5 та більше відсотками голосуючих акцій	**Ні**	**Так**	**Так**	**Так**	**Так**
Інформація про склад органів управління товариства	**Ні**	**Так**	**Так**	**Так**	**Так**
Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення	**Ні**	**Ні**	**Так**	**Так**	**Ні**
Розмір винагороди посадових осіб акціонерного товариства	**Ні**	**Ні**	**Ні**	**Ні**	**Ні**

* Ставиться "так" або "ні" у відповідних графах.

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

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

	Так*	Ні*
Не проводились взагалі		X
Раз на рік	X	
Частіше ніж раз на рік		X

* Ставиться відмітка "Х" у відповідних графах.

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

	Так*	Ні*
Загальні збори акціонерів		X
Наглядова рада	X	
Інше (зазначити)	**Інформація відсутня**	

* Ставиться відмітка "Х" у відповідних графах.

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

	Так*	Ні*
З власної ініціативи		X
За дорученням загальних зборів		X
За дорученням наглядової ради		X
За зверненням виконавчого органу		X
На вимогу акціонерів, які в сукупності володіють понад та більше 10 відсотками голосуючих акцій		X
Інше (зазначити)	**Ревізійна комісія або ревізор не передбачені Статутом ПрАТ «НРЗ»**	

* Ставиться відмітка "Х" у відповідних графах.

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

N з/п	Повне найменування юридичної особи - власника (власників) або прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) фізичної особи - власника (власників) значного пакета акцій	Ідентифікаційний код згідно з Єдиним державним реєстром юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань (для юридичної особи - резидента), код/номер з торговельного, банківського чи судового реєстру, реєстраційного посвідчення місцевого органу влади іноземної держави про реєстрацію юридичної особи (для юридичної особи - нерезидента)	Розмір частки акціонера (власника) (у відсотках до статутного капіталу)

1	**ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ІНТЕРПАЙП НІКО ТЬЮБ"**	**35537363**	**25,0100051727**
2	**ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "СЕНТРАВІС ПРОДАКШН ЮКРЕЙН"**	**30926946**	**25,0099949399**
3	**ВОЛБЕРТ КОМПАНІ ЛІМІТЕД (WOLBERT COMPANY LIMITED)**	**162523**	**24,9899999437**
4	**ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ ВИРОБНИЧО-КОМЕРЦІЙНЕ ПІДПРИЄМСТВО «ЮВІС»**	**19093004**	**24,9899999437**

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

Загальна кількість акцій	Кількість акцій з обмеженнями	Підстава виникнення обмеження	Дата виникнення обмеження
9 772 445	**Інформація відсутня**	**Інформація відсутня**	**Інформація відсутня**
Опис	**Інформація відсутня**		

8) порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента:

1. Обрання членів Наглядової ради здійснюється Загальними зборами Товариства шляхом кумулятивного голосування.

2. Припинення повноважень членів Наглядової ради здійснюється Загальними зборами Товариства шляхом таємного голосування з використанням бюлетенів.

3. Обрання та припинення повноважень Голови та членів Правління Товариства здійснюється Наглядовою радою Товариства шляхом відкритого голосування.

4. Голова Наглядової ради обирається членами Наглядової ради з їх числа простою більшістю голосів членів Наглядової ради, які беруть участь у засіданні. Наглядова рада має право в будь-який час переобрати Голову Наглядової ради.

5. Призначення та звільнення головного бухгалтера Товариства здійснюється Головою Правління Товариства шляхом видання відповідних наказів.

9) повноваження посадових осіб емітента:

Відповідно до пункту 8.3. Кодексу корпоративного управління Товариства, посадові особи виконують свої обов'язки відповідно до покладених на них функцій та в межах наданої їм компетенції, керуючись у своїй діяльності законодавством України, Статутом та іншими внутрішніми документами Товариства. Повноваження посадової особи не можуть бути передані іншій посадовій особі або третім особам.

Відповідно до пункту 8.4. Кодексу корпоративного управління Товариства, посадові особи Товариства зобов'язані:

1) діяти в інтересах Товариства добросовісно, розумно та сумлінно, керуючись насамперед інтересами Товариства;

2) вживати всіх можливих заходів щодо попередження вчинення правопорушень Товариством та його посадовими особами, а також притягнення Товариства або його посадових осіб до відповідальності;

3) діяти тільки в межах наданих їм повноважень і компетенцій;

4) проводити необхідні консультації та отримувати відповідні узгодження з органами Товариства відповідно до вимог чинного законодавства України, Статуту та внутрішніх документів Товариства;

5) дотримуватися встановлених у Товаристві правил та процедур щодо укладання правочинів, у вчиненні яких є заінтересованість, в тому числі заздалегідь інформувати Товариство про наявність у них такої заінтересованості;

6) у межах своєї компетенції забезпечувати збереження інформації з обмеженим доступом (конфіденційної інформації);

7) вживати всіх можливих заходів щодо нерозголошення конфіденційної чи комерційної інформації про Товариство працівникам та іншим посадовими особам Товариства та третім особам;

8) надавати інформацію з обмеженим доступом лише тим особам, які мають право на її отримання;

9) утримуватися від дій, що можуть зашкодити діловій репутації Товариства;

10) вживати відповідних заходів, щоб не бути залежним від осіб, які можуть отримати реальний чи можливий прибуток завдяки впливу посадової особи, або яким може бути вигідне розкриття інформації з обмеженим доступом;

11) у межах своєї компетенції забезпечувати відповідність документів та рішень, прийнятих окремою посадовою особою або органом Товариства, до складу якого входить посадова особа, внутрішнім документам Товариства;

12) повідомляти органи Товариства про виявлені недоліки в роботі Товариства, що стали відомі у зв'язку з виконанням посадових обов'язків.

Голови Правління ПрАТ «НРЗ» **В.О. Скороход**

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "НІКОПОЛЬСЬКИЙ РЕМОНТНИЙ ЗАВОД"
УКРАЇНА, 53201, ДНІПРОПЕТРОВСЬКА ОБЛ., МІСТО НІКОПОЛЬ, ПРОСПЕКТ ТРУБНИКІВ, БУДИНОК 56
IBAN: UA823057490000002600430175802 в АТ «БАНК КРЕДИТ ДНІПРО» м. Київ, МФО 305749.
Ідентифікаційний код юридичної особи: 31167067.
Телефон: (0566) 630-307, e-mail: marketing@nrp.interpipe.biz