

Титульний аркуш

29.12.2020

(дата реєстрації емітентом
електронного документа)

№ **2912-2020**

вихідний реєстраційний
номер електронного документа)

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

Генеральний
директор

(посада)

(підпис)

Косяк Олександр Олексійович

(прізвище та ініціали керівника)

Річна інформація емітента цінних паперів за 2019 рік

I. Загальні відомості

- | | |
|---|---|
| 1. Повне найменування емітента | Акціонерне товариство "Інститут транспорту нафти" |
| 2. Організаційно-правова форма емітента | Акціонерне товариство |
| 3. Ідентифікаційний код юридичної особи. | 00148429 |
| 4. Місцезнаходження емітента | 04050 м. Київ д/н м. Київ вул. Січових стрільців, 60 |
| 5. Міжміський код, телефон та факс емітента | 0444843252 0444843250 |
| 6. Адреса електронної пошти | itn@itn.ua |
| 7. Дата та рішення наглядової ради емітента, яким затверджено річну інформацію, або дата та рішення загальних зборів акціонерів, яким затверджено річну інформацію емітента (за наявності) | Рішення загальних зборів акціонерів
протокол річних загальних зборів акціонерів б/н від 23.12.2020 року від 23.12.2020 |
| 8. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна реєстрації юридичної особи та номер свідоцтва про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, особи, яка здійснює діяльність з оприлюднення | Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України"
21676262
Україна
DR/00001/APA |

регульованої інформації від імені учасника фондового ринку (у разі здійснення оприлюднення).

9. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна реєстрації юридичної особи та номер свідоцтва про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, особи, яка здійснює подання звітності та/або адміністративних даних до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку (у разі, якщо емітент не подає Інформацію до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку безпосередньо).

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

II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

Річну інформацію розміщено на власному веб-сайті учасника фондового ринку

<https://itn.ua/index.php/uk/press-center-ua/information-disclosure-ua>

29.12.2020

(URL-адреса сторінки)

(дата)

Зміст

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

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

порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента;	X
повноваження посадових осіб емітента.	X
12. Інформація про власників пакетів 5 і більше відсотків акцій із зазначенням відсотка, кількості, типу та/або класу належних їм акцій.	X
13. Інформація про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій.	
14. Інформація про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій.	
15. Інформація про зміну осіб, які є власниками фінансових інструментів, пов'язаних з голосуючими акціями акціонерного товариства, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій.	
16. Інформація про структуру капіталу, в тому числі із зазначенням типів та класів акцій, а також прав та обов'язків акціонерів (учасників).	X
17. Інформація про цінні папери емітента (вид, форма випуску, тип, кількість), наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру:	X
1) інформація про випуски акцій емітента;	X
2) інформація про облігації емітента;	
3) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом;	
4) інформація про похідні цінні папери емітента;	
5) інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів;	
6) інформація про придбання власних акцій емітентом протягом звітного періоду.	
18. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передання об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва).	
19. Інформація про наявність у власності працівників емітента цінних паперів (крім акцій) такого емітента.	
20. Інформація про наявність у власності працівників емітента акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу такого емітента.	X
21. Інформація про будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів емітента, в тому числі необхідність отримання від емітента або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів.	X
22. Інформація про загальну кількість голосуючих акцій та кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено, а також кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі.	X
23. Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами.	
24. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента:	X
1) інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю);	X
2) інформація щодо вартості чистих активів емітента;	X
3) інформація про зобов'язання емітента;	X
4) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції;	
5) інформація про собівартість реалізованої продукції;	
6) інформація про осіб, послугами яких користується емітент.	X
25. Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів.	
26. Інформація про вчинення значних правочинів.	
27. Інформація про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість.	
28. Інформація про осіб, заінтересованих у вчиненні товариством правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість.	

29. Річна фінансова звітність.

X

30. Відомості про аудиторський звіт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фінансової звітності емітента аудитором (аудиторською фірмою).

31. Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо).

32. Твердження щодо річної інформації.

X

33. Інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) такого емітента, яка наявна в емітента.

34. Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом.

35. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникала протягом звітного періоду.

X

36. Інформація про випуски іпотечних облігацій.

37. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття:

1) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям;

2) інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожну дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду;

3) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття;

4) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду;

5) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття станом на кінець звітного року.

38. Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття.

39. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів.

40. Інформація щодо реєстру іпотечних активів.

41. Основні відомості про ФОН.

42. Інформація про випуски сертифікатів ФОН.

43. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН.

44. Розрахунок вартості чистих активів ФОН.

45. Правила ФОН.

46. Примітки.

X

Примітки : Складова змісту "Основні відомості про емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів"
Складова змісту "Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності" включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів"
Складова змісту "Відомості про участь емітента в інших юридичних особах" включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів"
Складова змісту "Інформація щодо посади корпоративного секретаря" включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів"
Складова змісту "Інформація про рейтингове агентство" включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів"
Складова змісту "Інформація про наявність філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів"
Складова змісту "Судові справи емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів"
Складова змісту "Штрафні санкції емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів"
Складова змісту "Опис бізнесу" включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів"

Складова змісту "Інформація про органи управління емітента, його посадових осіб, засновників та/або учасників емітента та відсоток їх акцій (часток, паїв)" включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів"

Складова змісту "Інформація про органи управління" включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів"

Складова змісту "Інформація про посадових осіб емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів"

Складова змісту "Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів"

Складова змісту "Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів"

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

Складова змісту "Інформація про засновників та/або учасників емітента, відсоток акцій (часток, паїв)" включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів"

Складова змісту "Звіт керівництва (звіт про управління)" включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів"

Складова змісту "Вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів"

Складова змісту "Інформація про розвиток емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів"

Складова змісту "Інформація про укладення деривативів або вчинення правочинів щодо похідних цінних паперів емітентом, якщо це впливає на оцінку його активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів"

Складова змісту "Завдання та політика емітента щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політика щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування" включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів"

Складова змісту "Інформація про схильність емітента до цінових ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків" включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів"

Складова змісту "Звіт про корпоративне управління" включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів"

Складова змісту "Власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент" включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів"

Складова змісту "Кодекс корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або інший кодекс корпоративного управління, який емітент добровільно вирішив застосовувати" включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів"

Складова змісту "Інформація про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги" включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів"

Складова змісту "Інформація про проведені загальні збори акціонерів (учасників)" включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів"

Складова змісту "Інформація про наглядову раду" включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів"

Складова змісту "Інформація про виконавчий орган" включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів"

Складова змісту "Опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів"

Складова змісту "Перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів"

Складова змісту "Інформація про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів"

Складова змісту "Порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів"

Складова змісту "Повноваження посадових осіб емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів"

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

Складова змісту "Інформація про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій." включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів"

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

Складова змісту "Інформація про зміну осіб, які є власниками фінансових інструментів, пов'язаних з голосуючими акціями акціонерного товариства, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій" включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів"

Складова змісту "Інформація про структуру капіталу, в тому числі із зазначенням типів та класів акцій, а також прав та обов'язків акціонерів (учасників)" включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів"

Складова змісту "Інформація про цінні папери емітента (вид, форма випуску, тип, кількість), наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру" включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів"

Складова змісту "Інформація про випуски акцій емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів"

Складова змісту "Інформація про облігації емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів"

Складова змісту "Інформація про інші цінні папери, випущені емітентом" включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів"

Складова змісту "Інформація про похідні цінні папери емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів"

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

Складова змісту "Інформація про придбання власних акцій емітентом протягом звітного періоду" включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів"

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

Складова змісту "Інформація про наявність у власності працівників емітента цінних паперів (крім акцій) такого емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів"

Складова змісту "Інформація про наявність у власності працівників емітента акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу такого емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів"

Складова змісту "Інформація про будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів емітента, в тому числі необхідність отримання від емітента або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів" включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів"

Складова змісту "Інформація про загальну кількість голосуючих акцій та кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено, а також кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі" включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів"

Складова змісту "Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами" включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів"

Складова змісту "Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів"

Складова змісту "Інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю)" включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів"

Складова змісту "Інформація щодо вартості чистих активів емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів"

Складова змісту "Інформація про зобов'язання емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів"

Складова змісту "Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції;" включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів"

Складова змісту "Інформація про собівартість реалізованої продукції" включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів"

Складова змісту "Інформація про осіб, послугами яких користується емітент" включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів"

Складова змісту "Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів" включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів"

Складова змісту "Інформація вчинення значних правочинів" включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів"

Складова змісту "Інформація про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість" включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів"

Складова змісту "Інформація про осіб, заінтересованих у вчиненні товариством правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість" включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів"

Складова змісту "Річна фінансова звітність" включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів"

Складова змісту "Аудиторський звіт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фінансової звітності емітента аудитором (аудиторською фірмою)" включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів"

Складова змісту "Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо)" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Твердження щодо річної інформації" включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів"

Складова змісту "Інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) такого емітента, яка наявна в емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів"

Складова змісту "Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом" включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів"

Складова змісту "Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникала протягом звітного періоду" включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів"

Складова змісту "Інформація про випуски іпотечних облігацій" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Емітент не здійснював випуск іпотечних цінних паперів.

Складова змісту "Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Емітент не здійснював випуск іпотечних цінних паперів.

Складова змісту "Інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Емітент не здійснював випуск іпотечних цінних паперів.

Складова змісту "Інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожен дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного пер" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Емітент не здійснював випуск іпотечних цінних паперів.

Складова змісту "Інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Емітент не здійснював випуск іпотечних цінних паперів.

Складова змісту "Відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Емітент не здійснював випуск іпотечних цінних паперів.

Складова змісту "Відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття станом на кінець звітного року" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Емітент не здійснював випуск іпотечних цінних паперів.

Складова змісту "Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Емітент не здійснював випуск іпотечних цінних паперів.

Складова змісту "Інформація про випуски іпотечних сертифікатів" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Емітент не здійснював випуск іпотечних цінних паперів.

Складова змісту "Інформація щодо реєстру іпотечних активів" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Емітент не здійснював випуск іпотечних цінних паперів.

Складова змісту "Основні відомості про ФОН" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Емітент не здійснював випуск іпотечних цінних паперів.

Складова змісту "Інформація про випуски сертифікатів ФОН" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Емітент не здійснював випуск іпотечних цінних паперів.

Складова змісту "Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Емітент не здійснював випуск іпотечних цінних паперів.

Складова змісту "Розрахунок вартості чистих активів ФОН" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Емітент не здійснював випуск іпотечних цінних паперів.

Складова змісту "Правила ФОН" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів". Емітент не здійснював випуск іпотечних цінних паперів.

III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування	Акціонерне товариство "Інститут транспорту нафти"
2. Скорочене найменування (за наявності).	АТ "ІТН"
3. Дата проведення державної реєстрації	13.11.1991
4. Територія (область)	м. Київ
5. Статутний капітал (грн.)	6186608.00
6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належать державі	0.000
7. Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії	0.000
8. Середня кількість працівників (осіб)	124
9. Основні види діяльності із зазначенням найменування виду діяльності та коду за КВЕД	
71.12	ДІЯЛЬНІСТЬ У СФЕРІ ІНЖИНІРИНГУ, ГЕОЛОГІЇ ТА ГЕОДЕЗІЇ, НАДАННЯ ПОСЛУГ ТЕХНІЧНОГО КОНСУЛЬТУВАННЯ В ЦИХ СФЕРАХ
71.11	ДІЯЛЬНІСТЬ У СФЕРІ АРХІТЕКТУРИ
43.99	ІНШІ СПЕЦІАЛІЗОВАНІ БУДІВЕЛЬНІ РОБОТИ, Н. В. І. У.
10. Банки, що обслуговують емітента	
1) Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті	ПАТ "АЛЬФА-БАНК" У М.КИЄВІ
2) МФО банку	300346
3) IBAN	UA3130034600000260010245
4) Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті	д/н
5) МФО банку	д/н
6) IBAN	д/н

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

- | | |
|----------------------------|---|
| 1) найменування | ПРЕДСТАВНИЦТВО ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ІНСТИТУТ ТРАНСПОРТУ НАФТИ" (УКРАЇНА) В РЕСПУБЛІЦІ БІЛОРУСЬ |
| 2) місцезнаходження | БІЛОРУСЬ м. Гомель ВУЛИЦЯ АРТИЛЕРІЙСЬКА, Б.2, ОФ.2-15 |
| 3) опис | Представництво ПАТ «Інститут транспорту нафти» (Україна) в Республіці Білорусь має статус відокремленого підрозділу. Основний вид діяльності - діяльність у сфері інжинірингу, геології та геодезії, надання послуг технічного консультування в цих сферах. |
-
- | | |
|----------------------------|--|
| 1) найменування | КАЗАХСТАНСЬКИЙ ФІЛІАЛ ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ІНСТИТУТ ТРАНСПОРТУ НАФТИ" |
| 2) місцезнаходження | КАЗАХСТАН МІСТО АЛМАТИ МІКРОРАЙОН САМАЛ-1, БУДИНОК 29, ОФІС А4 |
| 3) опис | Основний вид діяльності - діяльність у сфері інжинірингу, геології та геодезії, надання послуг технічного консультування в цих сферах. |

16. Судові справи емітента

N з/п	Номер справи	Найменування суду	Позивач	Відповідач	Третя особа	Позовні вимоги	Стан розгляду справи
1	2	3	4	5	6	7	8
1	910/1667/19	Господарський суд м. Києва	ТОВ "Екосолар Інвест"	АТ "ІТН"	д/н	про стягнення заборгованості за договорами позики.	Триває апеляційне оскарження.
Опис	16.10.2019 позов задоволено, стягнуто 1 500 000 грн. 00 коп. основного боргу, 48 821 грн. 91 коп. пені, 150 000 грн. 00 коп. штрафу та 25 482 (грн. 33 коп. судового збору. Рішення не набрало законної сили. Триває апеляційне оскарження.						
2	910/1231/19	Господарський суд м. Києва	ТОВ "Євросолар"	АТ "ІТН"	д/н	про стягнення заборгованості за договором позики.	Рішення набрало законної сили, після перегляду в апеляційній інстанції.
Опис	24.05.2019 позов задоволено, стягнуто 1 000 000 грн. сума позики; 8 000 грн. 31 561 грн. пені; 100 000 грн. штрафу. Рішення набрало законної сили, після перегляду в апеляційній інстанції.						
3	826/13871/16	Окружний адміністративний суд міста Києва	АТ "ІТН"	Міністерства Юстиції України	Заворотній В.Ф., Шпорчук М.П., Бабич Є.П., Іллінський В.В.	Про визнання протиправним та скасування наказу	Ухвала набрала законної сили.
Опис	14.11.2019 судом прийнято відмову позивача від позову та постановлено ухвалу про закриття провадження у справі. Ухвала набрала законної сили.						
4	910/16082/19	Господарський суд м. Києва	АТ "ІТН"	ТОВ "Екосолар Інвест"	д/н	про визнання недійсними договорів позики та іпотеки, скасування записів про державну реєстрацію та витребування майна	Триває апеляційне оскарження.
Опис	30.01.2020 позов задоволено, в повному обсязі. Рішення не набрало законної сили. Триває апеляційне оскарження.						
5	910/1751/19	Господарський суд м. Києва	Компанія "Тендерсон Трейдинг Лімітед"	ТОВ "Екосолар Інвест", АТ "ІТН"	д/н	про визнання недійсними договорів позики та іпотеки та про визнання недійсним рішення наглядової ради	Рішення набрало законної сили 20.11.2020
Опис	Позовні вимоги задоволено частково - визнано недійсним рішення Наглядової ради, в іншій частині - відмовлено. Рішення набрало законної сили 20.11.2020						
6	760/20886/17	Солом'янський районний суд	Чепердак М.Г., Чепердак	Компанія "Тендерсон	АТ "ІТН"	про визнання	Ухвала набрала законної

17. Штрафні санкції щодо емітента

N з/п	Номер та дата рішення, яким накладено штрафну санкцію	Орган, який наклав штрафну санкцію	Вид стягнення	Інформація про виконання
1	2	3	4	5

18. Опис бізнесу

Зміни в організаційній структурі відповідно до попередніх звітних періодів

Зміни не відбувалися в організаційній структурі відповідно до попередніх звітних періодів.

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

Середня кількість працівників протягом 2019 року - 124 особи
позаштатні працівників - відсутні
особи, які працюють за сумісництвом - відсутні
працівники, які працюють на умовах неповного робочого часу - 4 особи

Фонд оплати праці в звітному періоді - 18 223 тис грн.
Фонд оплати праці попереднього періоду - 17287 тис грн.
Кадрова політика Товариства визначає генеральний напрямок і основи роботи з кадрами, загальні і специфічні вимоги до них. Основною метою кадрової політики є своєчасне забезпечення оптимального балансу процесів комплектування, збереження персоналу, його розвитку відповідно до потреб Товариства, вимог діючого законодавства та стану ринку праці.

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

Товариство не належить до будь-яких об'єднань підприємств

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

Товариство не проводить спільної діяльності з іншими організаціями, підприємствами та установами.

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

Товариство не отримувало пропозиції щодо реорганізації з боку третіх осіб, що мали місце протягом звітного періоду.

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

Бухгалтерський облік Товариства відповідає вимогам Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» № 996-XIV від 16.07.99р., міжнародним стандартам фінансової звітності та іншим нормативним документам з питань бухгалтерського обліку. Дата переходу на МСФЗ - 01.01.2012. Податковий облік на підприємстві здійснюється відповідно до Податкового Кодексу України №2755 з урахуванням міжнародних стандартів бухгалтерського обліку та фінансової звітності. У Товариства немає пільг в оподаткуванні. Амортизацію основних засобів підприємство нараховує із застосуванням прямолінійного методу. Нематеріальні активи АТ «ІТН» обліковуються за собівартістю. Малоцінні необоротні матеріальні активи амортизуються 100 % при введенні в експлуатацію. Собівартість запасів визначається по методу FIFO.

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

Основним видом діяльності підприємства є проектно-вишукувальні роботи.

д/н

д/н

д/н

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

Придбання, продажу або ліквідації основних активів за останні 5 років не було. Планів щодо значних інвестицій або придбань, пов'язаних з господарською діяльністю, Товариство не має.

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

Всі основні засоби емітента власні, орендованих основних засобів немає. Термін користування основними засобами по групам : будівлі та споруди - 50 років, машини, обладнання, транспортні засоби, інші - 5 років. Умови користування основними засобами звичайні. Значних правочинів щодо основних засобів не було. Детальна інформація щодо основних засобів наведена в окремому розділі звіту.

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

Зовнішні фактори, що негативно впливають на діяльність Товариства - отримання дозвільних документів та ліцензій на проведення інжинірингових, проектно-вишукувальних та геодезичних робіт в країнах замовників (Росія, Казахстан, Білорусія); військові дії на сході України та розрив міжрегіональних зв'язків внаслідок анексії АР Крим; низький зовнішній попит внаслідок гальмування економічного зростання країн - основних торговельних партнерів.

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

На підприємстві складається бізнес-план розвитку виробництва, отримання доходів та витрат на виробництво. Робочого капіталу для поточних потреб достатньо. Додатково використовується відновлювана кредитна лінія.

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

На кінець звітного року немає укладених, але не виконаних договорів, що можуть суттєво вплинути на діяльність товариства.

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

АТ "ІТН" планує зростання доходу за рахунок збільшення проектно-вишукувальних робіт та вдосконалення системи управління виробництвом.

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

Дослідження та розробки Товариством у звітному періоді не здійснювалися. Витрат на дослідження та розробки не було.

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

Інша інформація, яка може бути істотною для оцінки інвестором фінансового стану та результатів діяльності емітента, відсутня. Наведена в звіті інформація є достатньою для оцінки фінансового стану та результатів діяльності емітента.

IV. Інформація про органи управління

Орган управління	Структура	Персональний склад
Загальні збори Товариства	Вищий орган Товариства	Учасники Товариства
Наглядова рада Товариства	Голова та члени	Рибалкін Олександр Володимирович Марченко НаталіяЮріївна Розенфельд Олександр Йосипович Василишин Сергій Анатолійович Шаламова Олена Валеріївна
Дирекція Товариства	Генеральний директор та члени Дирекції	Генеральний директор - Косяк Олександр Олексійович члени Дирекції не обирались

V. Інформація про посадових осіб емітента

1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента

№ з/п	Посада	Прізвище, ім'я, по батькові	Рік народження	Освіта	Стаж роботи (років)	Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав	Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Генеральний директор	Косяк Олександр Олексійович	1975	освіта вища технічна, Запорізька державна інженерна Академія, спеціальність "Металургійне обладнання", присвоєна кваліфікація інженер	19	д/н д/н д/н	26.04.2019 контракт укладено терміном на два роки
Опис	Посадова особа – Генеральний директор Косяк Олександр Олексійович (паспорт: серія н/д* номер н/д* виданий н/д*) – обрано на посаду 26.04.2019 року терміном на два роки. Часткою в статутному капіталі емітента не володіє. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає. Посади, які обіймала посадова особа протягом останніх п'яти років: н/д. Рішення прийнято Наглядовою радою ПАТ «ІТН» 26.04.2019 р. (протокол №17 ід 26.04.2020) *н/д - Фізичною особою не надано згоду про розкриття персональних даних, відповідна інформація не надається.						
2	Голова наглядової ради	Рибалкін Олександр Володимирович	1970	освіта вища економічна, Київський інститут народного господарства, присвоєна кваліфікація економіста	29	д/н д/н д/н	21.10.2019 обрано на посаду терміном на три роки.
Опис	Посадова особа – Голова наглядової ради Рибалкін Олександр Володимирович (паспорт: серія н/д* номер н/д* виданий н/д*) – представник акціонера товариства, Компанія “Тендерсон Трейдинг Лімітед” (TENDERSON TRADING LIMITED) HE 219844, якій належить 1155123 штук простих іменних акцій Товариства, обрано на посаду 21.10.2019 року терміном на три роки. Часткою в статутному капіталі емітента не володіє. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини немає. Посади, які обіймала посадова особа протягом останніх п'яти років: н/д. Рішення прийнято на позачергових загальних зборах акціонерів ПАТ «ІТН» 21.10.2019 р. (протокол від 21.10.2019) *н/д - Фізичною особою не надано згоду про розкриття персональних даних, відповідна інформація не надається.						
3	член наглядової ради	Розенфельд Олександр Йосипович	1961	освіта вища інженерна, пожежно-технічна школа МВС СРСР за спеціальністю	29	д/н д/н д/н	21.10.2019 обрано на посаду терміном на три роки.

2. Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента

Посада	Прізвище, ім'я, по батькові	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій	
				прості іменні	Привілейовані іменні
1	2	3	4	5	6
Генеральний директор	Косяк Олександр Олексійович	0	0	0	0
Голова наглядової ради	Рибалкін Олександр Володимирович	0	0	0	0
член наглядової ради	Розенфельд Олександр Йосипович	0	0	0	0
член наглядової ради	Марченко Наталія Юріївна	0	0	0	0
член наглядової ради	Василишин Сергій Анатолійович	0	0	0	0
член наглядової ради	Шаламова Олена Валеріївна	0	0	0	0

VI. Інформація про засновників та/або учасників емітента та кількість і вартість акцій (розміру часток, паїв)

Найменування юридичної особи засновника та/або учасника	Ідентифікаційний код юридичної особи засновника та/або учасника	Місцезнаходження	Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
ТОВ "КУА АПФ "Укрфінінвест" (ПЗНВІФ "Сток-Інвест")	33152199	01001 м. Київ м. Київ вул. Шота Руставелі, 14	0.845800000000
Венечі Холдінг Лімітед	HE 214326	КППР 01077 Нікосія Проспект Кеннеді, буд. 89, 2-й поверх, офіс 201	28.150800000000
Тендерсон Трейдинг Лімітед	HE 219844	КППР 01077 Нікосія Кеннеді Авеню, 89, 2-й поверх, оф.201	37.342700000000
ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ЕН СІ ДЖИ ЕС УКРАЇНА"	20755545	01042 м. Київ м. Київ вул. Патріса Лумумби, 19, оф. № 50 в літ.А	4.859200000000
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи			Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
ФІЗИЧНІ ОСОБИ ЗГІДНО РЕЄСТРУ ВЛАСНИКІВ ЦІННИХ ПАПЕРІВ			28.801500000000
Усього			100.000000000000

VII. Звіт керівництва (звіт про управління)

1. Вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента.

Основний вид діяльності - діяльність у сфері інжинірингу, геології та геодезії, надання послуг технічного консультування в цих сферах. Основні перспективи подальшого розвитку емітента - це розширення та удосконалення основного виду діяльності, дослідження кон'юнктури ринку та постійний пошук замовників/клієнтів. Основне завдання управлінського персоналу - мобілізувати наявні внутрішні ресурси підприємства з метою забезпечення ефективного фінансового розвитку емітента у довгостроковій перспективі.

2. Інформація про розвиток емітента.

Товариство засноване відповідно до рішення Державного Комітету по нафті і газу від 11 березня 1994 року №88 шляхом перетворення державного інституту "Південдніпронафтопровід" у Відкрите акціонерне товариство "Інститут транспорту нафти" відповідно до Указу Президента "Про корпоратизацію підприємств" від 15 червня 1993 року. Загальними зборами акціонерів 30 квітня 2010 року (протокол №16) прийнято рішення щодо приведення діяльності товариства у відповідність до вимог закону України "Про акціонерні товариства" від 17.09.2008р. №514 - VI (зі змінами та доповненнями), у зв'язку з чим змінено найменування Відкритого акціонерного товариства "Інститут транспорту нафти" на Публічне акціонерне товариство "Інститут транспорту нафти".

Товариство має діючі представництва в Республіці Білорусь та в Республіці Казахстан. Представництво ПАТ "Інститут транспорту нафти" (Україна) в Республіці Білорусь є відокремленим підрозділом емітента.

Інших важливих подій у розвитку емітента не було.

Злиття, поділ, приєднання, виділ в процесі розвитку товариства не здійснювалися. Емітент не приймав участі у створенні юридичних осіб. Товариство не входить до будь-яких об'єднань підприємств, не займає монопольного становища на ринку, не має стратегічного значення для економіки та безпеки держави.

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

У звітному періоді емітентом не укладалися деривативи, не вчинялися правочини щодо похідних цінних паперів, необхідності у проведенні операцій хеджування не було. В цьому аспекті немає додаткового впливу на оцінку активів, зобов'язань, фінансового стану, доходів та/або витрат емітента.

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

н/д

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

н/д

4. Звіт про корпоративне управління:

1) власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент

Власний кодекс корпоративного управління не розроблявся.

Окрема посада корпоративного секретаря не передбачена штатним розкладом товариства.

Посадові особи емітента керуються загальноприйнятими правилами, які регулюють взаємини між товариством, органами управління та контролю, акціонерами та іншими зацікавленими особами, та закріплені в т.ч. у статуті та внутрішніх положеннях товариства і затверджені загальними зборами акціонерів. Пріоритетом корпоративної поведінки товариства є повага до прав та законних інтересів акціонерів, працівників, клієнтів, контрагентів та інших осіб, що зацікавлені у діяльності товариства.

Основні принципи: рівне ставлення до акціонерів, дотримання прав та інтересів акціонерів та клієнтів, ефективний контроль за менеджментом товариства з боку Дирекції, підзвітність Дирекції перед Наглядовою радою та загальними зборами, ефективна взаємодія із співробітниками, забезпечення інформаційної та фінансової прозорості, дотримання етичних норм ділової поведінки, дотримання усіх норм діючого законодавства та внутрішніх нормативних актів товариства, дотримання принципу нейтральності щодо фінансово-промислових груп, державних органів, політичних партій та об'єднань.

Контроль за відсутністю у товариства конфлікту інтересів, який може зашкодити його надійній роботі та подальшому існуванню, здійснює Наглядова рада.

Емітент своєчасно та доступними засобами розкриває повну та достовірну інформацію з усіх суттєвих питань, що стосуються його діяльності.

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

Емітент не застосовує кодекс корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб та інші кодекси корпоративного управління.

Інформація про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги

Емітент не використовує практику корпоративного управління понад визначені законодавством вимоги.

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

Емітент не застосовує кодекс корпоративного управління.

3) Інформація про загальні збори акціонерів (учасників)

Вид загальних зборів	Річні	Позачергові
		X
Дата проведення	21.10.2019	
Кворум зборів	86.214753	
Опис	<p>Порядок денний:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Про обрання членів лічильної комісії та прийняття рішення про припинення їх повноважень. 2. Обрання Голови та секретаря Загальних зборів Товариства. 3. Про затвердження порядку (регламенту) проведення Загальних Зборів. 4. Розгляд звіту виконавчого органу (Дирекції)Товариства за 2016 рік та прийняття рішення за наслідками його розгляду. 5. Розгляд звіту виконавчого органу (Дирекції)Товариства за 2017 рік та прийняття рішення за наслідками його розгляду. 6. Розгляд звіту виконавчого органу (Дирекції)Товариства за 2018 рік та прийняття рішення за наслідками його розгляду. 7. Розгляд звіту Наглядової ради Товариства за 2016 рік та прийняття рішення за наслідками його розгляду. 8. Розгляд звіту Наглядової ради Товариства за 2017 рік та прийняття рішення за наслідками його розгляду. 9. Розгляд звіту Наглядової ради Товариства за 2018 рік та прийняття рішення за наслідками його розгляду. 10. Розгляд звіту та висновків Ревізійної комісії Товариства за 2016 рік та прийняття рішення за наслідками його розгляду. 11. Розгляд звіту та висновків Ревізійної комісії Товариства за 2017 рік та прийняття рішення за наслідками його розгляду. 12. Розгляд звіту та висновків Ревізійної комісії Товариства за 2018 рік та прийняття рішення за наслідками його розгляду. 13. Затвердження річного звіту Товариства за 2016 рік. 14. Затвердження річного звіту Товариства за 2017 рік. 15. Затвердження річного звіту Товариства за 2018 рік. 16. Розподіл прибутку Товариства (порядок покриття збитків) за підсумками 2016 року. 17. Розподіл прибутку Товариства (порядок покриття збитків) за підсумками 2017 року. 18. Розподіл прибутку Товариства (порядок покриття збитків) за підсумками 2018 року. 19. Зміна типу та найменування Товариства. 20. Внесення змін до Статуту Товариства та затвердження Статуту Товариства в новій редакції. 21. Затвердження нових редакцій внутрішніх положень про Загальні Збори, Наглядову раду, Виконавчий орган та Ревізійну комісію Товариства. 22. Прийняття рішення про припинення повноважень членів Наглядової ради Товариства. 23. Обрання членів Наглядової ради Товариства. 24. Затвердження умов цивільно-правових договорів, трудових договорів (контрактів), що укладатимуться з членами Наглядової ради Товариства, встановлення розміру їх винагороди, обрання особи, яка уповноважується на підписання договорів(контрактів) з членами Наглядової ради. 25. Прийняття рішення про припинення повноважень членів ревізійної комісії Товариства. 26. Обрання членів ревізійної комісії Товариства. <p>Прийнято наступні рішення:</p> <p>По першому питанню вирішили:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Обрати лічильну комісію позачергових Загальних Зборів акціонерів Товариства у такому складі: Голова лічильної комісії: Котова Дар'я Дмитрівна; члени лічильної комісії: Кришталь Олександр Володимирович; Пехота Павло Миколайович.. 2. Припинити повноваження лічильної комісії загальних зборів акціонерів Товариства після виконання покладених на неї обов'язків у повному обсязі. <p>По другому питанню вирішили:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Обрати Головою позачергових Загальних зборів акціонерів Публічного акціонерного товариства "Інститут транспорту нафти" - Василюшина Сергія Анатолійовича. 2. Обрати Секретарем позачергових Загальних зборів акціонерів Публічного акціонерного товариства "Інститут транспорту нафти" - Шаламову Олену Валеріївну. <p>По третьому питанню вирішили:</p> <p>Затвердити порядок (регламент) проведення Загальних Зборів Товариства:</p> <ul style="list-style-type: none"> - час для виступів доповідачів з питань порядку денного - до 5 хвилин. - час для виступів учасників у дебатах та обговореннях з питань порядку денного - до 1 хвилин. - час для відповідей на питання, довідки - до 1 хвилин. - для виступів на Загальних Зборах Товариства слово може бути надане лише акціонерам або їх представниками, які зареєструвались для участі у Загальних Зборах Товариства, голові та секретарю Загальних Зборів Товариства, голові та членам реєстраційної комісії, тимчасової лічильної та лічильної комісії. - усі запитання, звернення по питанням порядку денного Загальних Зборів Товариства, запис для надання слова по питанням порядку денного, надаються виключно у письмовому вигляді Голові та/або секретарю Загальних Зборів Товариства через членів тимчасової лічильної комісії та/або Лічильної комісії, що 	

присутні у залі, до моменту початку розгляду відповідного питання порядку денного із зазначенням прізвища та імені (найменування) акціонера та/або його представника, та засвідчені їх підписом.

- Голова Загальних Зборів Товариства виносить на розгляд питання порядку денного Загальних Зборів у тій послідовності, в якій вони перелічені у повідомленні про проведення загальних зборів акціонерів Товариства та згідно затвердженого порядку денного, або в іншій послідовності якщо про це прийнято відповідне рішення Загальними Зборами Товариства.
- у випадку, якщо з питання порядку денного Загальних Зборів Товариства запропоновано одночасно декілька проектів рішень, одним з яких пропонується зняти відповідне питання порядку денного з розгляду, Голова Загальних Зборів Товариства зобов'язаний спочатку поставити на голосування проект рішення про зняття з розгляду відповідного питання порядку денного. Якщо в результаті голосування з питання порядку денного проект рішення про зняття його з розгляду буде прийнято Загальними Зборами Товариства, інші проекти рішень з цього ж питання порядку денного Загальними Зборами Товариства не розглядаються, на голосування Головою Загальних Зборів Товариства не ставляться, голосування з них не проводиться, відповідні бюлетені не збираються, а підсумки голосування з них не підбиваються та не оголошуються.
- голосування з питань порядку денного Загальних Зборів Товариства проводиться виключно з використанням бюлетенів для голосування, форма і текст, яких були затверджені відповідно до чинного законодавства Наглядовою радою Товариства, та які були видані учасникам Загальних Зборів Товариства для голосування.
- бюлетені для голосування засвідчуються перед їх видачею акціонеру (його представнику) під час його реєстрації для участі в Загальних зборах підписом голови або члена реєстраційної комісії.
- обробка бюлетенів здійснюється за допомогою електронних засобів та/або шляхом підрахунку голосів членами тимчасової лічильної комісії з питання "Про обрання членів лічильної комісії та прийняття рішення про припинення їх повноважень" та обраними членами Лічильної комісії з усіх інших питань порядку денного Загальних Зборів Товариства. Оголошення результатів голосування та прийнятих рішень здійснює Голова або член тимчасової лічильної комісії або лічильної комісії.
- бюлетень для голосування визнається недійсним у разі: а) якщо він відрізняється від офіційно виготовленого зразка; б) на ньому відсутні підпис (підписи), прізвище, ім'я та по батькові акціонера (представника акціонера) та найменування юридичної особи у разі, якщо вона є акціонером; в) він складається з кількох аркушів, які не пронумеровані; г) акціонер (представник акціонера) не позначив в бюлетені жодного або позначив більше одного варіанта голосування щодо одного проекту рішення; ') акціонер (представник акціонера) зазначив у бюлетені для кумулятивного голосування більшу кількість голосів, ніж йому належить за таким голосуванням. Бюлетені для голосування, що визнані недійсними, не враховуються під час підрахунку голосів.
- бюлетень для голосування не враховується тимчасовою лічильною комісією та/або Лічильною комісією, якщо він не надійшов до тимчасової лічильної комісії та/або Лічильної комісії у встановлений термін або у ньому містяться сторонні написи та/або виправлення.
- мова, якою проводяться (ведуться) Загальні Збори Товариства та оформлюється протокол Загальних Зборів акціонерів Товариства, є українська мова.
- засоби масової інформації на Загальні збори Товариства не допускаються. Особи, які не є акціонерами Товариства або їх представниками, посадовими особами Товариства, запрошеними особами на Збори - на Загальні Збори Товариства не допускаються.
- протокол Загальних Зборів акціонерів Товариства від імені Загальних Зборів Товариства підписують обрані Голова та Секретар Загальних Зборів Товариства.
- під час проведення загальних зборів може здійснюватися відеофіксація.
- з усіх інших процедур та питань, які виникають під час проведення цих Загальних Зборів Товариства, керуватися нормами Статуту, внутрішніх положень та чинного законодавства України.

По четвертому питанню вирішили:

1. Прийняти до відома звіт Дирекції Товариства про діяльність (в тому числі фінансово-господарську) Товариства за 2016 рік.
2. Роботу Дирекції Товариства до 08.07.2016 року визнати не задовільною, роботу Дирекції Товариства з 08.07.2016 року визнати задовільною.

По п'ятому питанню вирішили:

1. Прийняти до відома звіт Дирекції Товариства про діяльність (в тому числі фінансово-господарську) Товариства за 2017 рік.
2. Роботу Дирекції Товариства визнати задовільною.

По шостому питанню вирішили:

1. Прийняти до відома звіт Дирекції Товариства про діяльність (в тому числі фінансово-господарську) Товариства за 2018 рік.
2. Роботу Дирекції Товариства визнати задовільною.

По сьомому питанню вирішили:

1. Прийняти до відома звіт Наглядової ради Товариства про підсумки діяльності Товариства за 2016 рік.
2. Роботу Наглядової ради Товариства до 08.07.2016 року визнати не задовільною, роботу Наглядової ради Товариства з 08.07.2016 року визнати задовільною.

По восьмому питанню вирішили:

1. Прийняти до відома звіт Наглядової ради Товариства про підсумки діяльності Товариства за 2017 рік.
2. Роботу Наглядової ради Товариства визнати задовільною.

По дев'ятому питанню вирішили:

1. Прийняти до відома звіт Наглядової ради Товариства про підсумки діяльності Товариства за 2018 рік.

2. Роботу Наглядової ради Товариства визнати задовільною.
по десятому питанню вирішили:

1. У зв'язку з відсутністю звіту та висновків Ревізійної комісії Товариства за 2016 рік зняти питання з розгляду.

По одинадцятому питанню вирішили:

1. У зв'язку з відсутністю звіту та висновків Ревізійної комісії Товариства за 2017 рік зняти питання з розгляду.

По дванадцятому питанню вирішили:

1. У зв'язку з відсутністю звіту та висновків Ревізійної комісії Товариства за 2018 рік зняти питання з розгляду.

По тринадцятому питанню вирішили:

Затвердити річний звіт Товариства за 2016 рік.

По чотирнадцятому питанню вирішили:

Затвердити річний звіт Товариства за 2017 рік.

По п'ятнадцятому питанню вирішили:

Затвердити річний звіт Товариства за 2018 рік.

По шістнадцятому питанню вирішили:

1. Чистий прибуток в розмірі 910 тис. грн., отриманий Товариством у 2016 році направити на поточне та довгострокове забезпечення діяльності Товариства, розвиток та модернізацію виробництва.

2. Дивіденди за підсумками роботи Товариства за 2016 рік не нараховувати та не сплачувати.

По сімнадцятому питанню вирішили:

1. Чистий прибуток в розмірі 186 тис. грн., отриманий Товариством у 2017 році направити на поточне та довгострокове забезпечення діяльності Товариства, розвиток та модернізацію виробництва.

2. Дивіденди за підсумками роботи Товариства за 2017 рік не нараховувати та не сплачувати.

По вісімнадцятому питанню вирішили:

1. Чистий прибуток в розмірі 269 тис. грн., отриманий Товариством у 2018 році направити на поточне та довгострокове забезпечення діяльності Товариства, розвиток та модернізацію виробництва.

2. Дивіденди за підсумками роботи Товариства за 2018 рік не нараховувати та не сплачувати.

По дев'ятнадцятому питанню вирішили:

1. Змінити тип Товариства з публічного акціонерного товариства на приватне акціонерне товариство.

2. Змінити найменування Товариства з Публічне акціонерне товариство "Інститут транспорту нафти" на Акціонерне товариство "Інститут транспорту нафти".

3. Уповноважити Виконавчий орган Товариства самостійно або доручивши це іншим особам у порядку, встановленому чинним законодавством України, здійснити дії та вжити всіх інших необхідних заходів, пов'язаних зі зміною найменування Товариства.

По двадцятому питанню вирішили:

1. Внести зміни до Статуту Товариства та затвердити Статут Товариства в новій редакції.

2. Доручити Генеральному директору Товариства підписати нову редакцію Статуту Товариства, що затверджена цими Загальними Зборами.

3. Доручити Генеральному директору Товариства (з правом передоручення іншим особам) здійснити державну реєстрацію Статуту Товариства в новій редакції, затвердженій цими Загальними Зборами.

По двадцять першому питанню вирішили:

1. Затвердити Положення про Загальні Збори Товариства в новій редакції.

2. Затвердити Положення про Наглядову раду Товариства в новій редакції.

3. Затвердити Положення про Ревізійну комісію Товариства в новій редакції.

4. Затвердити Положення про Виконавчий орган Товариства в новій редакції.

5. Визнати такими, що втраять чинність, з моменту прийняття цього рішення, наступні внутрішні положення: Положення Наглядову раду Товариства, Положення про Ревізійну комісію Товариства та Положення про Дирекцію Товариства затверджені рішенням Загальних Зборів акціонерів Товариства "28" квітня 2012 року.

6. Уповноважити Генерального директора Товариства підписати Положення про Загальні Збори Товариства, Положення про Наглядову раду Товариства, Положення про Виконавчий орган Товариства та Положення про Ревізійну комісію Товариства, затверджені цими Загальними Зборами, в новій редакції.

По двадцять другому питанню вирішили:

1. Припинити повноваження діючих (на момент проведення цих Загальних Зборів акціонерів) членів (в тому числі голови) наглядової ради Товариства, з моменту прийняття даного рішення цими Загальними Зборами акціонерів Товариства.

По двадцять третьому питанню вирішили:

Обрати членами Наглядової ради Товариства:

1. Розенфельд Олександр Йосипович - представник акціонера Товариства, юридичної особи ВЕНЕЧІ ХОЛДІНГ ЛІМІТЕД (VENECHI HOLDING LIMITED)

2. Василюшин Сергій Анатолійович - представник акціонера Товариства, юридичної особи ТЕНДЕРСОН ТРЕЙДІНГ ЛІМІТЕД (Tenderson Trading Limited)

3. Рибалкін Олександр Володимирович - представник акціонера Товариства, юридичної особи ТЕНДЕРСОН ТРЕЙДІНГ ЛІМІТЕД (Tenderson Trading Limited)

4. Шаламова Олена Валеріївна - представник акціонера Товариства, юридичної особи, Товариство з обмеженою відповідальністю "Ен Сі Джи Ес Україна"

5.Марченко Наталія Юріївна - представник акціонера Товариства, юридичної особи ВЕНЕЧІ ХОЛДІНГ ЛІМІТЕД (VENESCHI HOLDING LIMITED)

По двадцять четвертому питанню вирішили:

1. Затвердити проект цивільно-правового договору, що укладатиметься з членом Наглядової ради.
2. Розмір винагороди, що виплачується членам Наглядової ради Товариства встановити відповідно до цивільно-правових договорів що укладатимуться з членами Наглядової ради Товариства.
- 3 Уповноважити голову виконавчого органу Товариства підписати від імені Товариства цивільно-правові договори з членами Наглядової ради.

По двадцять п'ятому питанню вирішили:

1. Припинити повноваження діючих (на момент проведення цих Загальних Зборів акціонерів) членів (в тому числі голови) Ревізійної комісії Товариства, з моменту прийняття даного рішення цими Загальними Зборами акціонерів Товариства.

По двадцять шостому питанню вирішили:

Голосування не проводилося в зв'язку з тим, що у терміни визначені законом України "Про акціонерні товариства" не надійшло ні однієї пропозиції від акціонерів Товариства, що до кандидатів для обрання членами Ревізійної комісії.

Відповідно Наглядова рада Товариства не змогла затвердити бюлетень для кумулятивного голосування по питанню порядку денного "26. Обрання членів ревізійної комісії Товариства", оскільки неможливо вказати перелік кандидатів у члени органу управління(ревізійну комісію) Товариства, як це вимагає п.2 статті 43 Закону України "Про акціонерні товариства".

Голова Зборів Васишин С.А. зазначив, що голосування по питанню порядку денного яке розглядається не може бути проведеним. Відповідно Ревізійна комісія Товариства не обрана.

Позачергові загальні збори акціонерів Товариства скликалися за рішенням Наглядової Ради.

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		

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		

Які були 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 повноважень наглядовій раді		X
Інше	Проведення Загальних Зборів зумовлено тим, що в 2017, 2018 та 2019 році не було проведено річних загальних зборів акціонерів Товариства за результатами діяльності Товариства за 2017, 2017 та 2018 роки.	

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

У разі скликання позачергових загальних зборів зазначаються їх ініціатори:

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

У разі скликання, але не проведення чергових загальних зборів зазначається причина їх не проведення : такі випадки відсутні

У разі скликання, але не проведення позачергових загальних зборів зазначається причина їх не проведення: такі випадки відсутні

4) інформація про наглядову раду та виконавчий орган емітента

Склад наглядової ради (за наявності)

Персональний склад наглядової ради	Незалежний член наглядової ради		Функціональні обов'язки члена наглядової ради
	Так*	Ні*	
Рибалкін Олександр Володимирович		X	Скликання та організація засідань Наглядової ради. Брати участь у переговорах та зустрічах, які проводило Правління Товариства з партнерами, інвесторами, фінансово-кредитними установами тощо. Приймати участь у засіданнях наглядової ради, приймати участь у розгляді питань порядку денного, вносити свої пропозиції, приймати участь у голосуванні при прийнятті рішень наглядовою радою та виконувати всі інші обов'язки передбачені законодавством України, Статутом та внутрішніми документами Товариства
Василишин Сергій Анатолійович		X	Брати участь у переговорах та зустрічах, які проводило Правління Товариства з партнерами, інвесторами, фінансово-кредитними установами тощо. Приймати участь у засіданнях наглядової ради, приймати участь у розгляді питань порядку денного, вносити свої пропозиції, приймати участь у голосуванні при прийнятті рішень наглядовою радою та виконувати всі інші обов'язки передбачені законодавством України, Статутом та внутрішніми документами Товариства.
Шаламова Олена Валеріївна		X	Брати участь у переговорах та зустрічах, які проводило Правління Товариства з партнерами, інвесторами, фінансово-кредитними установами тощо. Приймати участь у засіданнях наглядової ради, приймати участь у розгляді питань порядку денного, вносити свої пропозиції, приймати участь у голосуванні при прийнятті рішень наглядовою радою та виконувати всі інші обов'язки передбачені законодавством України, Статутом та внутрішніми документами Товариства.
Марченко Наталія Юріївна		X	Брати участь у переговорах та зустрічах, які проводило Правління Товариства з партнерами, інвесторами, фінансово-кредитними установами тощо. Приймати участь у засіданнях наглядової ради, приймати участь у розгляді питань порядку денного, вносити свої пропозиції, приймати участь у голосуванні при прийнятті рішень наглядовою радою та виконувати всі інші обов'язки передбачені законодавством України, Статутом та внутрішніми документами Товариства.
Розенфельд Олександр Йосипович		X	Брати участь у переговорах та зустрічах, які проводило Правління Товариства з партнерами, інвесторами, фінансово-кредитними установами тощо. Приймати участь у засіданнях наглядової ради, приймати участь у розгляді питань порядку денного, вносити свої пропозиції, приймати участь у голосуванні при прийнятті рішень наглядовою радою та виконувати всі інші обов'язки передбачені законодавством України, Статутом та внутрішніми документами Товариства.

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

Протягом звітного періоду Наглядовою радою Товариства проведено 14 засідань, засідань, на яких були розглянуто питання:

- про обрання Генерального директора Товариства;
- про приведення у відповідність відомостей про місцезнаходження Товариства у Єдиному державному реєстрі юридичних осіб фізичних осіб-підприємців та громадських формувань;
- про приведення у відповідність відомостей про види господарської діяльності Товариства у Єдиному державному реєстрі юридичних осіб фізичних осіб-підприємців та громадських формувань;
- про отримання банківських гарантій забезпечення конкурсних торгів/виконання договору/платежу/повернення авансового платежу;
- про визначення дати розірвання дії договору з Приватним акціонерним Товариством "Майстер Брок" про відкриття та обслуговування рахунків у цінних паперах власників та обрання нової депозитарної установи для відкриття/обслуговування рахунків в цінних паперах власників цінних паперів Товариства;
- про узгодження додаткової угоди щодо реструктуризації кредиту Товариства в АБ "Укргазбанк";
- про надання згоди на укладання договорів позики;
- про відкриття представництва в Республіці Білорусь, з метою здійснення господарської діяльності в Республіці Білорусь.

У 2019 році Наглядовою радою було ініційовано проведення позачергових загальних зборів акціонерів (21.10.2019 року) на якому вперше з 2016 року було розглянуто звіти виконавчого органу та наглядової ради, затверджено нову редакцію статуту, з урахуванням нових вимог законодавства, положення про органи товариства.

У 2019 році Головою Наглядової ради ініційовано кримінальне провадження щодо притягнення до кримінальної відповідальності колишніх посадових осіб ПАТ "ІТН" вчинили ряд кримінальних правопорушень спрямованих на незаконне та протиправне заволодіння майном та грошовими коштами ПАТ "ІТН" на суму понад 5 000 000 (П'ять мільйонів) гривень. ПАТ "ІТН" в особі Голови Наглядової ради Рибалкіна О.В. визнано потерпілим, здійснюється досудове розслідування.

Процедури, що застосовуються при прийнятті наглядовою радою рішень; визначення, як діяльність наглядової ради зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності товариства:

Цілі Наглядовою радою досягаються шляхом прийняття відповідних рішень на засіданнях, контролем їх виконання та координації дій легітимного виконавчого органу. Більшість рішень Наглядової ради Товариства у 2019 році були спрямовані на відновлення господарської діяльності Товариства після отримання контролю на приміщеннях та документацією Товариства.

Комітети в складі наглядової ради (за наявності)

	Так	Ні	Персональний склад комітетів
З питань аудиту		X	
З питань призначень		X	
З винагород		X	
Інші (запишіть)	комітети відсутні		

Чи проведені засідання комітетів наглядової ради, загальний опис прийнятих на них рішень:

Засідання комітетів не проводилося

У разі проведення оцінки роботи комітетів зазначається інформація щодо їх компетентності та ефективності :

Оцінка роботи комітетів не проводилася

Інформація про діяльність наглядової ради та оцінка її роботи	
Оцінка роботи наглядової ради	Основною метою діяльності Наглядової ради у 2019 році було відновлення контролю акціонерів над Товариством, відновлення нормальної господарської діяльності, заблокованої в результаті закріплення в Єдиному державному реєстрі юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань недостовірних відомостей про керівника Товариства, та мінімізація збитків Товариства та його акціонерів.

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

	Так	Ні
Галузеві знання і досвід роботи в галузі		X
Знання у сфері фінансів і менеджменту		X
Особисті якості (чесність, відповідальність)		X
Відсутність конфлікту інтересів		X
Граничний вік		X
Відсутні будь-які вимоги		X
Інше (запишіть)	згідно з вимогами чинного законодавства до посадових осіб акціонерного товариства	

Коли останній раз було обрано нового члена наглядової ради, яким чином він ознайомився зі своїми правами та обов'язками?

	Так	Ні
Новий член наглядової ради самостійно ознайомився із змістом внутрішніх	X	

документів акціонерного товариства		
Було проведено засідання наглядової ради, на якому нового члена наглядової ради ознайомили з його правами та обов'язками		X
Для нового члена наглядової ради було організовано спеціальне навчання (з корпоративного управління або фінансового менеджменту)		X
Усіх членів наглядової ради було переобрано на повторний строк або не було обрано нового члена		X
Інше (запишіть)		

Як визначається розмір винагороди членів наглядової ради?

	Так	Ні
Винагорода є фіксованою сумою	X	
Винагорода є відсотком від чистого прибутку або збільшення ринкової вартості акцій		X
Винагорода виплачується у вигляді цінних паперів товариства		X
Члени наглядової ради не отримують винагороди		X
Інше	Сума винагороди визначена в цивільно-правовій угоді, яка укладається з членом наглядової ради	

Інформація про виконавчий орган

Склад виконавчого органу

Персональний склад виконавчого органу	Функціональні обов'язки
Генеральний директор - Косяк Олександр Олексійович	Керує роботою Дирекції. Здійснює управління поточною діяльністю Товариства та несе відповідальність за ефективність роботи Товариства згідно з принципами та порядком, встановленими статутом, рішеннями загальних зборів та Наглядової Ради, Положенням про Дирекцію. Діє від імені Товариства без довіреності, в тому числі представляє інтереси Товариства, вчиняє правочини від імені Товариства, видає накази та розпорядження, обов'язкові для виконання всіма працівниками Товариства. Здійснює організацію планування та звітності, кадрової роботи, відносин з трудовим колективом і його органами, діловодства, контроль за рухом матеріальних і грошових цінностей та прийняття рішень з інших питань, не віднесених до компетенції загальних зборів акціонерів або Наглядової Ради Товариства, якщо інше не буде передбачено рішенням зборів акціонерів.

<p>Чи проведені засідання виконавчого органу: загальний опис прийнятих на них рішень; інформація про результати роботи виконавчого органу; визначення, як діяльність виконавчого органу зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності товариства.</p>	<p>У 2019 році повноваження виконавчого органу здійснював Генеральний директор, інші члени дирекції у 2019 році не обирались.</p> <p>" Обсяги робіт в цілому по товариству збільшилися у порівнянні з аналогічним періодом минулого року в 1,8 рази. Дохід від реалізації у 2018 році становив 16738 тис. грн., у 2019 році - 29539 тис.грн.</p> <p>" Середньооблікова чисельність співробітників товариства на 31.12. 2019 року склала 129 осіб, і в порівнянні з попереднім роком зменшилась на 15%.</p> <p>" Середньомісячний дохід та середньомісячна заробітна плата у звітному періоді, в порівнянні з 2018 роком, збільшилися на 10% і становила 11400 гривень.</p> <p>" Балансовий прибуток сформовано в сумі 440 тис.грн, чистий прибуток - 340 тис.грн, рентабельність - 1,5%.</p> <p>Виробнича діяльність проектного департаменту в 2019 році характеризується поєднанням проектно-вишукувальних робіт по реконструкції старих, проектуванню нових резервуарів великої ємності та реконструкції лінійної частини нафтопродуктопроводів.</p> <p>Позитивно, що Товариство не обмежується роботою тільки на внутрішньому ринку, а також плідно співпрацює на ринках сусідньої Білорусії, а також налагоджує зв'язки з компаніями країн Єдиної Європейської Спільноти.</p> <p>Серед постійних Замовників такі, як: БАТ "Укртрансфанта" та її філії, підприємство по транспорту нафти "Гомельтрансфанта "Дружба", БАТ "Мозирський нафтопереробний завод", БАТ "Нафтан" (Республіка Білорусь), Западтрансфантапродукт (Республіка Білорусь) та інші.</p> <p>Найбільші та технічно-складні об'єкти, що знаходились на виконанні в 2019 році, з переходом на 2020 рік є:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Реконструкція естакади наливу зріджених газів на Мозирському НПЗ; - Виконання передпроектних та проектних робіт з модернізації факельного господарства парку зріджених газів на Мозирському НПЗ; - Проектні роботи по коригуванню будівельного проекту реконструкції системи пожежогасіння цеху №8 БАТ "Нафтан". <p>Розпочато підготовчі роботи для підписання наступних договорів:</p> <ul style="list-style-type: none"> - будівництво резервуарного парку об'ємом 200 тис.м3 на Мозирському НПЗ; - коригування проекту будівництва резервуарів 2 по 50 тис.м3 на ЛВДС Броди; - ТЕО реконструкції КС "Красилів" та КС "Богородчани"; - розробка ПКД електрифікації та телемеханізації технологічних вузлів лінійної частини продуктопроводу Западтрансфантапродукт. <p>Крім того, в 2019 році розпочато роботи по проведенню аудиту систем менеджменту підприємства ISO 9001, 14001, 45001, що є необхідною умовою для підвищення конкурентоздатності інституту при участі в тендерах.</p> <p>Також поновлено роботу представництва інституту в Республіці Білорусь, з метою подовження терміну дії ліцензій та дозволів на виконання проектних робіт в якості генерального підрядника на ринку РБ.</p> <p>Завдяки своєчасній фінансовій допомозі акціонерів повністю погашено раніше сформовані борги із заробітної плати. А також проведена реструктуризація проблемного кредиту ПАТ "Укргазбанку".</p>
--	---

	<p>Такі організаційні та фінансові зусилля дають змогу зупинити кризові явища останніх років та відновити сталий розвиток товариства на майбутнє.</p> <p>Діяльність орендного напрямку зумовлена тенденціями ринку нерухомості. Спільно з фахівцями юридичної фірми проведена робота по оновленню договірної бази існуючих орендарів. Розроблено та підписано принципово нові договори оренди із збільшенням орендної плати, в середньому, на 15%. З метою залучення нових орендарів на вільні площі, розпочато ремонти окремих приміщень та заплановано зменшення площі, що сьогодні займає інженерно-технічний персонал проектного напрямку. У 2020 році буде вивільнено повністю 9-й поверх офісної будівлі.</p> <p>Також підготовлено та передано в адміністрацію Київради пакет документів на подовження термінів оренди ділянки, на якій розміщена база вишукувань за адресою м.Київ, вул. Сирецька, 43.</p>
Оцінка роботи виконавчого органу	Роботу дирекції у 2019 році є задовільною.

Додаткова інформація про наглядову раду та виконавчий орган емітента

н/д

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

Опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента:

Системи внутрішнього контролю та управління ризиками Товариства регулюються такими внутрішніми документами.

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

Якщо в товаристві створено ревізійну комісію:

Кількість членів ревізійної комісії 0 осіб.

Скільки разів на рік у середньому відбувалися засідання ревізійної комісії протягом останніх трьох років? 0

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	Так	Ні	Ні
Затвердження річного фінансового звіту, або балансу, або бюджету	Так	Ні	Ні	Ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів виконавчого органу	Ні	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	Так	Ні	Ні

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

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

Які документи існують у вашому акціонерному товаристві ?

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

Інше (запишіть)	д/н
-----------------	-----

Яким чином акціонери можуть отримати таку 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	Ні	Ні	Так	Так	Так
Інформація про акціонерів, які володіють 5 відсотків та більше статутного капіталу	Ні	Ні	Ні	Ні	Так
Інформація про склад органів управління товариства	Ні	Ні	Так	Ні	Так
Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення	Ні	Ні	Так	Так	Ні
Розмір винагороди посадових осіб акціонерного товариства	Ні	Ні	Так	Ні	Ні

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

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

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

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

	Так	Ні
Загальні збори акціонерів		X
Наглядова рада	X	
Інше (зазначити)	д/н	

З ініціативи якого органу ревізійна комісія (ревізор) проводила 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 (запишіть)	д/н	

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

№ з/п	Повне найменування юридичної особи - власника (власників) або прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) фізичної особи - власника (власників) значного пакета акцій	Ідентифікаційний код згідно з Єдиним державним реєстром юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань (для юридичної особи - резидента), код/номер з торговельного, банківського чи судового реєстру, реєстраційного посвідчення місцевого органу влади іноземної держави про реєстрацію юридичної особи (для юридичної особи - нерезидента)	Розмір частки акціонера (власника) (у відсотках до статутного капіталу)
1	2	3	4
1	ТЕНДЕРСОН ТРЕЙДІНГ ЛІМІТЕД	HE 219844	37.3437
2	ВЕНЕЧІ ХОЛДІНГ ЛІМІТЕД	HE 214326	10.5182
3	Стуконог Павло Петрович		10.5182

**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
1	2	3	4

8) порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента

Посадовими особами емітента є члени органів управління та контролю - Голова та члени Наглядової Ради, Генеральний директор та члени Дирекції, Голова та члени Ревізійної комісії. Члени Наглядової Ради товариства обираються загальними зборами акціонерів з числа акціонерів, представників акціонерів або незалежних директорів шляхом голосування в порядку, передбаченому чинним законодавством України, Статутом товариства та Положенням про Наглядову Раду. До складу Наглядової Ради входить п'ять членів, в т.ч. Голова Наглядової Ради. Кандидат у члени Наглядової Ради повинен володіти необхідними знаннями, навичками та досвідом для виконання своїх функцій, мати на час обрання вищу або спеціальну освіту з питань корпоративного управління та володіти базовими навичками фінансового (економічного) аналізу або набути їх під час перебування на посаді. Також враховується репутація та вік кандидата, наявність потенційного конфлікту інтересів, можлива участь кандидата у вирішенні питань, пов'язаних із здійсненням Товариством зовнішньоекономічної діяльності, тощо. Член Наглядової Ради не може бути одночасно членом Дирекції та/або членом Ревізійної комісії Товариства. Член Наглядової Ради, обраний як представник акціонера або групи акціонерів, може бути замінений таким акціонером або групою акціонерів у будь-який час. Голова Наглядової Ради обирається з числа членів Наглядової Ради на першому її засіданні простою більшістю голосів. Наглядова Рада може в будь-який момент переобрати Голову Наглядової Ради. З членами Наглядової Ради укладаються цивільно-правові договори, зміст яких затверджується загальними зборами акціонерів емітента. Такі договори підписує уповноважена зборами посадова особа. Повноваження членів Наглядової Ради товариства припиняються за рішенням загальних зборів акціонерів та можуть бути припинені достроково лише за умови одночасного припинення повноважень усього складу Наглядової Ради. У разі звільнення члену Наглядової ради передбачена виплата компенсації. Генеральний директор обирається Наглядовою Радою з числа фізичних осіб, які мають повну дієздатність і не є членами Наглядової Ради та Ревізійної комісії. Контракт від імені Товариства з Генеральним Директором підписує Голова Наглядової Ради або уповноважений Головою член Наглядової ради. Дирекція формується Генеральним директором та узгоджується Наглядовою Радою. Контракти з членами Дирекції підписує Генеральний директор. Члени Дирекції виконують свої обов'язки з моменту ухвалення рішення Наглядової Ради до закінчення терміну повноважень, доки не будуть обрані і не обіймуть посаду їхні наступники, за винятком випадків дострокового припинення повноважень. Повноваження члена Дирекції припиняються достроково у таких випадках: фізичні неможливості виконання обов'язків (смерть, визначення безвісті відсутнім, оголошення померлим; у випадку, коли він подав заяву до Генерального директора про дострокове складення повноважень, і Наглядова рада узгодила його відставку; відповідного рішення Наглядової Ради. Підстави припинення повноважень члена Дирекції встановлюються чинним законодавством та укладеним з ним контрактом. Виплата винагороди та/або компенсації у разі звільнення передбачена контрактами з Генеральним директором та Членом Дирекції - Головним бухгалтером. Іншим членам Дирекції виплата винагороди та/або компенсації у разі звільнення не передбачена. Ревізійна комісія, в т.ч. Голова Ревізійної комісії, обирається загальними зборами акціонерів у кількості 3-х осіб з числа фізичних осіб, які мають повну дієздатність та/або з числа юридичних осіб - акціонерів. Членом Ревізійної комісії не може бути член Наглядової Ради, Дирекції, корпоративний секретар та інші особи відповідно до чинного законодавства. Припиняються повноваження членів Ревізійної комісії рішенням загальних зборів. Виплата винагороди та/або компенсації членам Ревізійної комісії у разі їх звільнення не передбачена.

9) повноваження посадових осіб емітента

До основних функцій посадових осіб - членів Наглядової Ради, належать: а) забезпечення реалізації та захисту прав акціонерів; б) ухвалення стратегії розвитку Товариства, затвердження річного бюджету, бізнес-планів Товариства та здійснення контролю за їх реалізацією; в) затвердження умов договорів, що укладаються з головою та членами Дирекції, встановлення розміру їх винагороди та визначення форм контролю за діяльністю виконавчого органу; г) здійснення контролю за фінансово-господарською діяльністю Товариства, у тому числі забезпечення підготовки повної та достовірної публічної інформації про Товариство; д) здійснення контролю за запобіганням, виявленням та врегулюванням конфлікту інтересів посадових осіб органів Товариства, у тому числі за використанням майна Товариства в особистих інтересах та укладення угод з пов'язаними особами. В період між проведенням загальних зборів акціонерів Товариства Наглядова Рада в межах чинного законодавства, Статуту Товариства та внутрішніх положень виконує функції вищого органу управління Товариством. Голова Наглядової Ради організовує її роботу, скликає засідання Наглядової Ради та головує на них, відкриває загальні збори, здійснює інші повноваження, передбачені трудовим договором (контрактом), статутом та Положенням про Наглядову Раду.

До компетенції Дирекції належить вирішення всіх питань, пов'язаних з керівництвом поточною діяльністю товариства, крім питань, що належать до виключної компетенції загальних зборів та Наглядової Ради. Роботою Дирекції керує Генеральний директор, який діє від імені товариства без довіреності. До повноважень Генерального директора, зокрема, належать розпорядження коштами і майном товариства; укладання і підписання від імені товариства договорів, доручень, інших документів в межах його компетенції; розробка проектів річного бюджету, програм фінансово-господарської діяльності товариства; розробка та затвердження поточних фінансово-господарських планів і оперативних завдань товариства та забезпечення їх реалізації; складання та подання Наглядовій Раді кварталних та річних звітів товариства до їх оприлюднення та/або подання на розгляд загальних зборів; розробка штатного розкладу та затвердження правил внутрішнього трудового розпорядку, посадових інструкцій працівників товариства, вчинення інших необхідних дій, пов'язаних із забезпеченням функціонування товариства як юридичної особи та суб'єкта господарювання; розгляд заяв працівників, прийняття рішення про притягнення працівників до матеріальної відповідальності; здійснення найму та звільнення працівників товариства, вжиття до них заходів заохочення та накладання стягнень; встановлення умов оплати праці та матеріального стимулювання працівників товариства; встановлення за погодженням з Наглядовою Радою змісту та обсягу конфіденційної інформації та комерційної таємниці товариства, надання зацікавленим особам (в тому числі незалежному аудиторі) інформації та документів, що стосуються діяльності Товариства; організація ведення бухгалтерського обліку і звітності товариства. Права та обов'язки членів Дирекції визначаються контрактом (трудовим договором), статутом, внутрішнім Положенням про Дирекцію, чинним законодавством. Ревізійна комісія контролює дотримання Товариством чинного законодавства з фінансово-господарських питань, розглядає звіти аудиторів та готує пропозиції загальним зборам, здійснює перевірку фінансово-господарської діяльності емітента за дорученням загальних зборів, Наглядової Ради або на вимогу акціонерів, які володіють 10 і більше відсотків акцій товариства.

10) висловлення думки аудитора (аудиторської фірми) щодо інформації, зазначеної у підпунктах 5 - 9 цього пункту, а також перевірки інформації, зазначеної в підпунктах 1 - 4 цього пункту.

**ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА
З НАДАННЯ ОБҐРУНТОВАНОЇ ВПЕВНЕНОСТІ**

щодо інформації, наведеної відповідно до вимог
пунктів 5-9 частини 3 статті 40-1
Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок"
у Звіті про корпоративне управління

АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ІНСТИТУТ ТРАНСПОРТУ НАФТИ"
(АТ "ІТН")

за період з 1 січня 2019 року по 31 грудня 2019 року

Адресат: Управлінський персонал
АТ "Інститут транспорту нафти"

Адреса: 04050, м. Київ, вул. Січових Стрільців, 60
ОСНОВНІ ВІДОМОСТІ ПРО ТОВАРИСТВО (ЕМІТЕНТА)

Повне найменування

Скорочене найменування Акціонерне товариство "Інститут транспорту нафти"
АТ "ІТН"

Код ЄДРПОУ 00148429

Місцезнаходження юридичної особи 04050, м. Київ, вул. Січових Стрільців, 60

Дата державної реєстрації, дата та номер запису в Єдиному державному реєстрі про включення до Єдиного державного реєстру відомостей про юридичну особу Дата державної реєстрації: 13.11.1991

Дата запису: 07.03.2006

Номер запису: 10741200000015739

Місцезнаходження реєстраційної справи Шевченківська районна в місті Києві державна адміністрація

Основні види діяльності 71.12 Діяльність у сфері інжинірингу, геології та геодезії, надання послуг технічного консультування в цих сферах (основний);

43.99 Інші спеціалізовані будівельні роботи, н. в. і. у.;

45.20 Технічне обслуговування та ремонт автотранспортних засобів;

45.32 Роздрібна торгівля деталями та приладами для автотранспортних засобів;

56.10 Діяльність ресторанів, надання послуг мобільного харчування;

68.20 Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна;

71.11 Діяльність у сфері архітектури;

72.19 Дослідження й експериментальні розробки у сфері інших природничих і технічних наук

Генеральний директор Косяк Олександр Олексійович

ВСТУПНИЙ ПАРАГРАФ

Звіт складено за результатами виконання завдання ТОВ "АФ "Інтелект-Капітал" (номер реєстрації у Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності - №4255), на підставі договору № 1/12-15А від 1.12.2020 року та у відповідності до:

о Закону України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність" № 2258-VIII від 21 грудня 2017 року;

о Міжнародного стандарту завдань з надання впевненості 3000 "Завдання з надання впевненості, що не є аудитом чи оглядом історичної фінансової інформації (переглянутий)" - (надалі - МСЗНВ 3000).

Цей звіт містить результати виконання завдання з надання обґрунтованої впевненості щодо інформації, наведеної відповідно до вимог пунктів 5-9 частини 3 статті 40-1 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" у Звіті про корпоративне управління (надалі - інформація Звіту про корпоративне управління) Акціонерного товариства "Інститут транспорту нафти" за рік, що закінчився 31 грудня 2019 року, і включає:

" опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками Замовника;

" перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій Замовника;

" інформацію про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах Замовника;

" опис порядку призначення та звільнення посадових осіб Замовника;

" опис повноважень посадових осіб Замовника.

Інформацію Звіту про корпоративне управління було складено управлінським персоналом відповідно до вимог (надалі - встановлені критерії):

о пунктів 5-9 частини 3 статті 40-1 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок";

о "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів", затвердженого рішенням НКЦПФР

03.12.2013 № 2826 (з подальшими змінами та доповненнями) в частині вимог щодо інформації, зазначеної у підпунктах 5-9 пункту 4 розділу VII додатка 38 до цього Положення.

Визначені вище критерії застосовуються виключно для інформації Звіту про корпоративне управління, що складається для цілей подання регулярної (річної) інформації про емітента, яка розкривається на фондовому ринку, в тому числі шляхом подання до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку відповідно до вимог статті 40 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок".

ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ ЗА ІНФОРМАЦІЮ ЗВІТУ ПРО КОРПОРАТИВНЕ УПРАВЛІННЯ

Управлінський персонал Замовника несе відповідальність за складання і достовірне подання інформації Звіту про корпоративне управління відповідно до встановлених критеріїв та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання інформації Звіту про корпоративне управління, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

Ті, кого наділено найвищими повноваженнями, несуть відповідальність за нагляд за процесом формування інформації Звіту про корпоративне управління Замовника.

Відповідно до законодавства України (ст. 7 закону України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність") посадові особи Замовника несуть відповідальність за повноту і достовірність документів та іншої інформації, що були надані Аудитору для виконання цього завдання.

ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ АУДИТОРА ЗА ВИКОНАННЯ ЗАВДАННЯ З НАДАННЯ ОБҐРУНТОВАНОЇ ВПЕВНЕНOSTІ ЩОДО ІНФОРМАЦІЇ ЗВІТУ ПРО КОРПОРАТИВНЕ УПРАВЛІННЯ

Метою завдання з надання впевненості було отримання обґрунтованої впевненості, що інформація Звіту про корпоративне управління в цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки, та складання звіту аудитора, що містить нашу думку.

Обґрунтована впевненість є високим рівнем впевненості, проте не гарантує, що виконане завдання з надання впевненості відповідно до МСЗНВ 3000, завжди виявить суттєве викривлення, коли таке існує. Викривлення можуть бути результатом шахрайства або помилки; вони вважаються суттєвими, якщо окремо або в сукупності, як обґрунтовано очікується, вони можуть впливати на рішення користувачів, що приймаються на основі цієї інформації Звіту про корпоративне управління.

Виконуючи завдання з надання впевненості відповідно до вимог МСЗНВ 3000, ми використовуємо професійне судження та професійний скептицизм протягом всього завдання.

Окрім того, ми:

- о ідентифікуємо та оцінюємо ризики суттєвого викривлення інформації Звіту про корпоративне управління внаслідок шахрайства чи помилки, розробляємо та виконуємо аудиторські процедури у відповідь на ці ризики, та отримуємо аудиторські докази, що є достатніми та прийнятними для використання їх як основи для нашої думки.

- Ризик невиявлення суттєвого викривлення внаслідок шахрайства є вищим, ніж для викривлення внаслідок помилки, оскільки шахрайство може включати змову, підробку, навмисні пропуски, невірні твердження або нехтування заходами внутрішнього контролю;

- о отримуємо розуміння заходів внутрішнього контролю, що стосуються завдання з надання впевненості, для розробки аудиторських процедур, які б відповідали обставинам, а не для висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю;

- о оцінюємо прийнятність застосованих політик та відповідних розкриттів інформації, зроблених управлінським персоналом;

- о оцінюємо загальне подання, структуру та зміст інформації Звіту про корпоративне управління включно з розкриттями інформації, а також те, чи показує інформація Звіту про корпоративне управління операції та події, що було покладено в основу її складання, так, щоб досягти достовірного відображення. Ми повідомляємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, інформацію про запланований обсяг та час проведення процедур виконання завдання з надання впевненості та суттєві аудиторські результати, виявлені під час виконання такого завдання, включаючи будь-які суттєві недоліки системи внутрішнього контролю, які були виявлені;

- о ми також надаємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, твердження, що ми виконали доречні етичні вимоги щодо незалежності, та повідомляємо їх про всі зв'язки та інші питання, які могли б обґрунтовано вважатись такими, що впливають на нашу незалежність, а також, де це застосовано, щодо відповідних застережних заходів. З переліку всіх питань, інформація щодо яких надавалась тим, кого наділено найвищими повноваженнями, ми визначили ті, що мали найбільше значення під час виконання завдання з надання впевненості щодо інформації Звіту про корпоративне управління фінансової звітності поточного періоду, тобто ті, які є ключовими питаннями виконання такого завдання.

Загальний комплекс здійснених процедур отримання аудиторських доказів, зокрема, але не виключно, був направлений на:

- о отримання розуміння Замовника як середовища функціонування системи корпоративного управління:

- обов'язковості формування наглядової ради, можливість застосування одноосібного виконавчого органу, особливості функціонування органу контролю (ревізору або ревізійної комісії);

- о дослідження прийнятих внутрішніх документів, які регламентують функціонування органів корпоративного управління;

- о дослідження змісту функцій та повноважень загальних зборів Замовника;

- о дослідження повноважень та форми функціонування наглядової ради: склад, наявність постійних або тимчасових комітетів, наявність служби внутрішнього аудиту, наявність корпоративного секретаря;

- о дослідження форми функціонування органу перевірки фінансово-господарської діяльності Замовника: наявність ревізійної комісії, або окремої посади ревізора;

- о дослідження повноважень та форми функціонування виконавчого органу Замовника: наявність колегіального або одноосібного виконавчого органу товариства.

Ми несемо відповідальність за формування нашого висновку, який ґрунтується на аудиторських доказах, отриманих до дати цього звіту внаслідок дослідження зокрема, але не виключно, таких джерел як: Кодексу корпоративного управління, протоколів засідання наглядової ради, протоколів засідання виконавчої дирекції,

протоколів зборів акціонерів, внутрішніх регламентів щодо призначення та звільнення посадових осіб, трудові угоди (контракти) з посадовими особами Замовника, дані депозитарію про склад акціонерів.

ОСНОВА ДЛЯ ДУМКИ

Прийняття та процес виконання цього завдання здійснювалося з врахуванням політик та процедур системи контролю якості, які розроблено ТОВ "АФ "Інтелект-Капітал" відповідно до вимог Міжнародного стандарту контролю якості 1 "Контроль якості для фірм, що виконують аудити та огляди фінансової звітності, а також інші завдання з надання впевненості і супутні послуги". Метою створення та підтримання системи контролю якості ТОВ "АФ "Інтелект-Капітал", є отримання достатньої впевненості у тому, що:

о саме Товариство та його персонал діють відповідно до професійних стандартів, законодавчих і регуляторних вимог; та

о звіти, які надаються Товариством або партнерами із завдання, відповідають обставинам.

Ми виконали завдання з надання обґрунтованої впевненості відповідно до МСЗНВ 3000. Нашу відповідальність згідно з цим стандартом викладено в розділі "Відповідальність аудитора за виконання завдання з надання обґрунтованої впевненості" нашого звіту. Ми є незалежними по відношенню до Замовника згідно з Кодексом етики професійних бухгалтерів Ради з міжнародних стандартів етики для бухгалтерів ("Кодекс РМСЕБ") та етичними вимогами, застосовними в Україні до нашого завдання з надання впевненості щодо інформації Звіту про корпоративне управління, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог та Кодексу РМСЕБ. Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашої думки.

ДУМКА

Ми виконали завдання з надання обґрунтованої впевненості щодо інформації Звіту про корпоративне управління Акціонерного товариства "Інститут транспорту нафти", що включає опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками, перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій, інформацію про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах, опис порядку призначення та звільнення посадових осіб, опис повноважень посадових осіб за рік, що закінчився 31 грудня 2019 року. На нашу думку, інформація Звіту про корпоративне управління, що подається, складена у усіх суттєвих аспектах, відповідно до вимог пунктів 5-9 частини 3 статті 40-1 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" та підпунктів 5-9 пункту 4 розділу VII додатка 38 до "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

ІНША ІНФОРМАЦІЯ ЗВІТУ ПРО КОРПОРАТИВНЕ УПРАВЛІННЯ

Управлінський персонал Замовника несе відповідальність за іншу інформацію, яка включається до Звіту про корпоративне управління відповідно до вимог частини 3 статті 40-1 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" та подається в такому звіті з врахуванням вимог підпунктів 1-4 пункту 4 розділу VII додатка 38 до "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів", затвердженого рішенням НКЦПФР 03.12.2013 № 2826 (з подальшими змінами та доповненнями) (надалі - інша інформація Звіту про корпоративне управління). Інша інформація Звіту про корпоративне управління включає:

1) посилання на:

а) інший кодекс корпоративного управління, який Замовник добровільно вирішив застосовувати;

б) всю відповідну інформацію про практику корпоративного управління, застосоввану понад визначені законодавством вимоги.

2) якщо Замовник відхиляється від положень кодексу корпоративного управління - пояснення Замовника, від яких частин кодексу корпоративного управління він відхиляється і причини таких відхилень. Якщо Замовник прийняв рішення не застосовувати деякі положення кодексу корпоративного управління - він обґрунтовує причини таких дій;

3) інформацію про проведені загальні збори акціонерів та загальний опис прийнятих на зборах рішень;

4) персональний склад наглядової ради та колегіального виконавчого органу Замовника, їхніх комітетів, інформацію про проведені засідання та загальний опис прийнятих на них рішень.

Наша думка щодо інформації Звіту про корпоративне управління не поширюється на іншу інформацію Звіту про корпоративне управління, і ми не надаємо висновок з будь-яким рівнем впевненості щодо такої інформації.

У зв'язку з виконанням завдання з надання впевненості нашої відповідальністю, згідно вимог частини 3 статті 40-1 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок", є перевірка іншої інформації Звіту про корпоративне управління та при цьому розглянути, чи існує суттєва невідповідність між іншою інформацією та інформацією Звіту про корпоративне управління або нашими знаннями, отриманими під час виконання завдання з надання впевненості, або чи ця інша інформація має вигляд такої, 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 б необхідно було включити до звіту.

ВІДОМОСТІ ПРО АУДИТОРСЬКУ ФІРМУ

Повне найменування юридичної особи відповідно до установчих документів
відповідальністю "Аудиторська фірма "Інтелект-Капітал"

Код за ЄДРПОУ 36391522

Відомості про державну реєстрацію
№ запису 1 072 102 0000 023416

Товариство з обмеженою

Святошинська районна у м. Києві державна адміністрація

04.02.2009 р.

Номер і дата видачі Свідоцтва про внесення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, виданого Аудиторською палатою України

Свідоцтво про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів № 4255 від 12 лютого 2009 року, видане згідно рішення Аудиторської палати України № 199/2 від 12 лютого 2009 року.

Свідоцтво про відповідність системи контролю якості Рішення АПУ від 24.04.2018 року № 358/5.

Свідоцтво № 0775 дійсне до 31.12.2023 року

Місцезнаходження юридичної особи 03062, м. Київ, вул. Чистяківська, 2 оф. 307

Вид діяльності за КВЕД 69.20 Діяльність у сфері бухгалтерського обліку й аудиту; консультування з питань оподаткування.

Телефон (044) 517-22-77, (097) 620-78-99

Виконавцем завдання з надання обґрунтованої впевненості, результатом якого є цей звіт незалежного аудитора, є аудитор Ніколаєва Марія Валентинівна, чинний сертифікат аудитора № 006505 від 18.12.2008 року.

Директор ТОВ "Аудиторська фірма "Інтелект-Капітал",
аудитор

Ніколаєва М. В.

Аудитор сертифікат аудитора №006505 від 18.12.2008 р.

Ніколаєва М. В.

Адреса аудитора: 03062, м. Київ, вул. Чистяківська, 15а кв. 83

Дата аудиторського звіту 21 грудня 2020 року

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

Найменування юридичної особи	Ідентифікаційний код юридичної особи	Місцезнаходження	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій	
					прості іменні	привілейовані іменні
ТЕНДЕРСОН ТРЕЙДІНГ ЛІМІТЕД	HE 219844	КІПР 01077 м. Нікосія, Кеннеді Авеню, 89, офіс 201	1155123	37.342692473808	1155123	0
ВЕНЕЧІ ХОЛДІНГ ЛІМІТЕД	HE 214326	КІПР м. Нікосія Проспект Кеннеді, буд. 89, 2-й поверх, офіс 201	870789	28.150773412506	870789	0
Прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) фізичної особи			Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій	
					прості іменні	привілейовані іменні
Стуконог Павло Петрович			325360	10.51820318986	325360	0
Усього			2351272	76.011669076172	2351272	0

Х. Структура капіталу

Тип та/або клас акцій	Кількість акцій (шт.)	Номінальна вартість (грн)	Права та обов'язки	Наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру
1	2	3	4	5
Акції прості іменні	3093304	2	<p>Акціонери Товариства мають права відповідно до чинного законодавства та статуту товариства, в т.ч.:</p> <p>(1)Брати участь в управлінні Товариством у порядку та у спосіб, передбаченому цим Статутом та чинним законодавством.</p> <p>(2)Брати участь у розподілі прибутку Товариства та одержувати його частку (дивіденди) у разі оголошення їх виплати та їх виплати в порядку, строки і способом, передбаченим законодавством та цим Статутом.</p> <p>(3)Бути обраними до органів Товариства, крім випадків передбачених законом, та брати участь у діяльності органів Товариства.</p> <p>(4)Отримувати інформацію та документи щодо господарської діяльності Товариства в обсязі і в порядку, визначених законодавством України та цим Статутом.</p> <p>(5)Отримувати інформацію щодо особи, на яку покладено обов'язок із складання переліку акціонерів, які мають право на участь у Загальних зборах, її місцезнаходження та режим роботи.</p> <p>(6)У разі емісії Товариством додаткових акцій, користуватися</p>	Публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру немає.

			<p>переважним правом на придбання додатково розміщуваних акцій у процесі емісії Товариством акцій (крім випадку прийняття Загальними зборами рішення про невикористання такого права) у порядку, встановленому законодавством.</p> <p>(7)Уповноважувати третіх осіб на здійснення всіх або частини прав, які надаються акціями Товариства.</p> <p>(8)Вносити пропозиції на розгляд Загальних зборів та інших органів Товариства.</p> <p>(9)У разі ліквідації Товариства отримувати частину майна Товариства або вартість частини майна Товариства, у пропорційній частці належних акціонеру простих акцій у загальній кількості простих акцій.</p> <p>(10)Продавати акції Товариства в разі прийняття Загальними зборами рішення про викуп Товариством розміщених ним акцій.</p> <p>(11)Вимагати здійснення обов'язкового викупу Товариством належних йому голосуючих акцій у встановлених цим Статутом та чинним законодавством випадках.</p> <p>(12)У випадках порушення прав, наданих акціонерам чинним законодавством та цим Статутом, здійснювати їх захист.</p> <p>(13)Продавати чи іншим чином відчужувати належні їм акції без згоди інших акціонерів Товариства.</p> <p>Акціонери Товариства зобов'язані: дотримуватися норм статуту Товариства та внутрішніх</p>	
--	--	--	--	--

			<p>нормативних документів; виконувати рішення загальних зборів та інших органів управління Товариства, видані в межах наданих їм повноважень; сприяти Товариству у здійсненні ним статутної діяльності, підвищенню його прибутковості та ефективності діяльності; оплатити повну номінальну вартість акцій у розмірі, порядку та терміни, передбачені статутом і рішеннями загальних зборів; не розголошувати інформацію про діяльність Товариства, що складає комерційну таємницю та носить конфіденційний характер; брати участь у забезпеченні Товариства необхідною для його діяльності інформацією та іншими матеріальними і нематеріальними ресурсами; виконувати свої зобов'язання щодо Товариства; нести інші обов'язки, встановлені статутом Товариства та передбачені законодавством України.</p>	
Примітки	Дані про будь-які обмеження відсутні			

XI. Відомості про цінні папери емітента

1. Інформація про випуски акцій

[illegible]

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

Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій	
			прості іменні	Привілейовані іменні
1	2	3	4	5
Сердюк Микола Миколайович	3968	0.12827707849	3968	0
Заворотній Віктор Федорович	6483	0.20958172879	6483	0
Солов'ян Віра Петрівна	7936	0.25655415698	7936	0
Кожевніков Сергій Миколайович	3720	0.12025976108	3720	0
Баранік Олександр Якович	15252	0.49306502044	15252	0
Усього	37359	1.20773774578	37359	0

9. Інформація про будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів емітента, в тому числі необхідність отримання від емітента або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів

Дата випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Вид цінних паперів	Міжнародний ідентифікаційний номер	Найменування органу, що наклав обмеження	Характеристика обмеження	Строк обмеження
1	2	3	4	5	6	7

ХІІІ. Інформація про майновий стан та фінансово-господарську діяльність емітента

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

Найменування основних засобів	Власні основні засоби (тис.грн.)		Орендовані основні засоби (тис.грн.)		Основні засоби , всього (тис.грн.)	
	На початок періоду	На кінець періоду	На початок періоду	На кінець періоду	На початок періоду	На кінець періоду
1.Виробничого призначення	6160.000	4693.000	0.000	0.000	6160.000	4693.000
- будівлі та споруди	4013.000	3058.000	0.000	0.000	4013.000	3058.000
- машини та обладнання	126.000	112.000	0.000	0.000	126.000	112.000
- транспортні засоби	927.000	768.000	0.000	0.000	927.000	768.000
- земельні ділянки	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- інші	1094.000	755.000	0.000	0.000	1094.000	755.000
2. Невиробничого призначення	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- будівлі та споруди	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- машини та обладнання	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- транспортні засоби	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- земельні ділянки	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- інвестиційна нерухомість	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- інші	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
Усього	6160.000	4693.000	0.000	0.000	6160.000	4693.000

Пояснення : Станом на 31 грудня 2019 року у товариства: наявні обмеження на право власності; відсутні основні засоби, що тимчасово не використовуються (консервація, реконструкція); відсутні контрактні зобов'язання, пов'язані з придбанням основних засобів; відсутні компенсації третіх сторін за об'єкти основних засобів, корисність яких зменшилася, або які були втрачені чи передані.

Протягом 2019 року товариство не отримувало основні засоби в результаті об'єднання підприємств.

Протягом 2019 року товариство не отримувало основні засоби за рахунок цільового фінансування.

Станом на 31 грудня 2019 року товариство не має основних засобів, отриманих в фінансову оренду.

Первісна вартість основних засобів: 28906 тис.грн., сума нарахованого зносу: 24213 тис.грн.

2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника (тис.грн.)		За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис.грн.)		9522	9182
Статутний капітал (тис.грн.)		6187	6187
Скоригований статутний капітал (тис.грн.)		6187	6187
Опис	Розрахунок вартості чистих активів відбувався відповідно до пункту 2 статті 14 Закону України "Про акціонерні товариства" № 514-VI від 17.09.2008 р. та Додатку 1 до Національного положення (стандарту) бухгалтерського обліку 1 "Загальні вимоги до фінансової звітності", затвердженого Наказом Міністерства фінансів України № 73 від 07.02.2013 р. Визначення вартості чистих активів проводилося за формулою: Власний капітал (вартість чистих активів) товариства - різниця між сукупною вартістю активів товариства та вартістю його зобов'язань перед іншими особами		
Висновок	Розрахункова вартість чистих активів(9522.000 тис.грн.) більше скоригованого статутного капіталу(6187.000 тис.грн.).Це відповідає вимогам статті 155 п.3 Цивільного кодексу України. Величина статутного капіталу відповідає величині статутного капіталу, розрахованому на кінець року.		

3. Інформація про зобов'язання та забезпечення емітента

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис.грн.)	Відсоток за користування коштами (відсоток річних)	Дата погашення
Кредити банку, у тому числі :	X	0.00	X	X
Зобов'язання за цінними паперами	X	0.00	X	X
у тому числі за облігаціями (за кожним випуском) :	X	0.00	X	X
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0.00	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0.00	X	X
За векселями (всього)	X	0.00	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом):	X	0.00	X	X
За фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0.00	X	X
Податкові зобов'язання	X	1018.00	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0.00	X	X
Інші зобов'язання та забезпечення	X	10935.00	X	X
Усього зобов'язань та забезпечень	X	11953.00	X	X
Опис				

6. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Публічне акціонерне товариство "Національний депозитарій України"
Організаційно-правова форма	Публічне акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	30370711
Місцезнаходження	04107 УКРАЇНА д/н м.Київ вул.Тропініна, 7-г
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	Рішення № 2092
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	НКЦПФР
Дата видачі ліцензії або іншого документа	01.10.2013
Міжміський код та телефон	(044) 591-04-00
Факс	(044) 591-04-00
Вид діяльності	Депозитарна діяльність центрального депозитарію
Опис	Укладено договір з ПАТ "НДУ" . По обслуговуванню емісій цінних паперів: відкриття та ведення рахунку в цінних паперах Емітента, обслуговування операцій Емітента щодо розміщення цінних паперів бездокументарної форми існування та обслуговування операцій Емітента щодо випущених ним цінних паперів відповідно до Положення про депозитарну діяльність.

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	ДЕРЖАВНА УСТАНОВА "АГЕНТСТВО З РОЗВИТКУ ІНФРАСТРУКТУРИ ФОНДОВОГО РИНКУ УКРАЇНИ"
Організаційно-правова форма	Державна організація (установа, заклад)
Ідентифікаційний код юридичної особи	21676262
Місцезнаходження	03150 УКРАЇНА д/н м.Київ вул.Антоновича, 51, оф. 1206
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	DR/00002/ARM
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	НКЦПФР
Дата видачі ліцензії або іншого документа	18.02.2019
Міжміський код та телефон	(044) 287-56-70
Факс	(044) 287-56-73
Вид діяльності	Діяльність з подання звітності та/або адміністративних даних до НКЦПФР
Опис	Подання звітності до НКЦПФР

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	ДЕРЖАВНА УСТАНОВА "АГЕНТСТВО З РОЗВИТКУ ІНФРАСТРУКТУРИ ФОНДОВОГО РИНКУ УКРАЇНИ"
Організаційно-правова форма	Державне підприємство
Ідентифікаційний код юридичної особи	21676262
Місцезнаходження	03150 м. Київ д/н м.Київ вул.Антоновича, 51, оф. 1206
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	DR/00001/APA
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Національна Комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	18.02.2019
Міжміський код та телефон	+38(044) 287-56-70
Факс	+38(044) 287-56-73
Вид діяльності	Діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку
Опис	Оприлюднення регульованої інформації

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "УПР-ФІНАНС"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код юридичної особи	36980202
Місцезнаходження	03143 м. Київ д/н м.Київ вул.Метрологічна, 14б, оф.405
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АЕ №263297
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Національна Комісія з цінних паперів та фондового ринку
Дата видачі ліцензії або іншого документа	10.09.2013
Міжміський код та телефон	+380443399973
Факс	-380443627973
Вид діяльності	депозитарна діяльність депозитарної установи
Опис	Укладено договір про відкриття/обслуговування рахунків в цінних паперах власників

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи	Товариство з обмеженою відповідальністю "АУДИТОРСЬКА ФІРМА "ІНТЕЛЕКТ-КАПІТАЛ"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код юридичної особи	36391522
Місцезнаходження	03062 м. Київ д/н м.Київ вул.Чистяківська, буд.2, офіс 307
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	4255
Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Аудиторська Палата України
Дата видачі ліцензії або іншого документа	12.02.2009
Міжміський код та телефон	д/н
Факс	д/н
Вид діяльності	Аудитор (аудиторська фірма), яка надає аудиторські послуги емітенту
Опис	Протягом звітного періоду було надано послуги з аудиту фінансової звітності емітента. Факторів, які можуть вплинути на незалежність аудитора від емітента немає.

Підприємство Акціонерне товариство "Інститут транспорту нафти"
 Територія М. КИЇВ
 Організаційно-правова форма господарювання АКЦІОНЕРНЕ
 ТОВАРИСТВО
 Вид економічної діяльності ДІЯЛЬНІСТЬ У СФЕРІ ІНЖИНІРИНГУ,
 ГЕОЛОГІЇ ТА ГЕОДЕЗІЇ, НАДАННЯ ПОСЛУГ ТЕХНІЧНОГО
 КОНСУЛЬТУВАННЯ В ЦИХ СФЕРАХ
 Середня кількість працівників 124
 Одиниця виміру : тис. грн.
 Адреса 04050 м. Київ м. Київ вул. Січових стрільців, 60, т.0444843252

Дата (рік, місяць, число)
 за ЄДРПОУ
 за КОАТУУ
 за КОПФГ
 за КВЕД

Коди		
2020	01	01
00148429		
8039100000		
230		
71.12		

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

V

Баланс (Звіт про фінансовий стан) на "31" грудня 2019 р.

Форма № 1

Код за ДКУД

1801001

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	868	757
первісна вартість	1001	2294	2307
накопичена амортизація	1002	1426	1550
Незавершені капітальні інвестиції	1005	--	--
Основні засоби	1010	6160	4693
первісна вартість	1011	31031	28906
знос	1012	24871	24213
Інвестиційна нерухомість	1015	--	--
Довгострокові біологічні активи	1020	--	--
Довгострокові фінансові інвестиції: які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	1	1
інші фінансові інвестиції	1035	--	--
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	--	--
Відстрочені податкові активи	1045	--	--
Інші необоротні активи	1090	--	--
Усього за розділом I	1095	7029	5451
II. Оборотні активи			
Запаси	1100	17591	15827
Виробничі запаси	1101	97	65
Незавершене виробництво	1102	15869	15150
Товари	1104	1625	612
Поточні біологічні активи	1110	--	--
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	2139	1232
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	2805	427
з бюджетом	1135	--	--
у тому числі з податку на прибуток	1136	--	--
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	610	771
Поточні фінансові інвестиції	1160	--	--
Гроші та їх еквіваленти	1165	785	800
Рахунки в банках	1167	785	800
Витрати майбутніх періодів	1170	657	13
Інші оборотні активи	1190	1050	253
Усього за розділом II	1195	25637	19323
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття	1200	--	--
Баланс	1300	32666	24774

Пасив	Код рядка	На початок звітнього року	На кінець звітнього періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	6187	6187
Капітал у дооцінках	1405	--	--
Додатковий капітал	1410	--	--
Резервний капітал	1415	--	--
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	2995	3335
Неоплачений капітал	1425	--	--
Вилучений капітал	1430	--	--
Усього за розділом I	1495	9182	9522
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення			
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	--	--
Довгострокові кредити банків	1510	3500	3299
Інші довгострокові зобов'язання	1515	--	--
Довгострокові забезпечення	1520	--	--
Цільове фінансування	1525	--	--
Усього за розділом II	1595	3500	3299
III. Поточні зобов'язання і забезпечення			
Короткострокові кредити банків	1600	--	--
Поточна кредиторська заборгованість за: довгостроковими зобов'язаннями	1610	--	--
товари, роботи, послуги	1615	2331	1734
розрахунками з бюджетом	1620	594	1018
у тому числі з податку на прибуток	1621	45	8
розрахунками зі страхування	1625	301	28
розрахунками з оплати праці	1630	1600	--
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами	1635	8428	483
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	1640	790	790
Поточні забезпечення	1660	--	--
Доходи майбутніх періодів	1665	--	--
Інші поточні зобов'язання	1690	5940	7900
Усього за розділом III	1695	19984	11953
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	--	--
Баланс	1900	32666	24774

Генеральний директор

(підпис)

Косяк Олександр Олексійович

Головний бухгалтер

(підпис)

Носарєва Алла Володимирівна

Підприємство Акціонерне товариство "Інститут транспорту нафти"

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

Коди		
2020	01	01
00148429		

**Звіт про фінансові результати (Звіт про сукупний дохід)
за 2019 рік**

Форма № 2

Код за ДКУД

1801003

I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	29539	16738
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(22420)	(8223)
Валовий: прибуток	2090	7119	8515
збиток	2095	(--)	(--)
Інші операційні доходи	2120	20057	16818
Адміністративні витрати	2130	(15393)	(16503)
Витрати на збут	2150	(--)	(--)
Інші операційні витрати	2180	(8226)	(6845)
Фінансовий результат від операційної діяльності: прибуток	2190	3557	1985
збиток	2195	(--)	(--)
Дохід від участі в капіталі	2200	--	--
Інші фінансові доходи	2220	--	--
Інші доходи	2240	--	--
Фінансові витрати	2250	(827)	(695)
Втрати від участі в капіталі	2255	(--)	(--)
Інші витрати	2270	(2290)	(925)
Фінансовий результат до оподаткування: прибуток	2290	440	365
збиток	2295	(--)	(--)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	-100	-96
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	--	--
Чистий фінансовий результат: прибуток	2350	340	269
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	340	269

III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	1745	1053
Витрати на оплату праці	2505	18223	17287
Відрахування на соціальні заходи	2510	3616	3691
Амортизація	2515	976	1125
Інші операційні витрати	2520	20221	17513
Разом	2550	44781	40669

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	3093304	3093304
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	3093304	3093304
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	0.10991480	0.08696200
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	0.10991480	0.08696200
Дивіденди на одну просту акцію	2650	--	--

Генеральний директор

(підпис)

Косяк Олександр Олексійович

Головний бухгалтер

(підпис)

Носарева Алла Володимирівна

Підприємство Акціонерне товариство "Інститут транспорту нафти"Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

Коди		
2020	01	01
00148429		

**Звіт про рух грошових коштів (за прямим методом)
за 2019 рік**

Форма № 3

Код за ДКУД

1801004

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від: Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	16076	26540
Повернення податків і зборів	3005	--	11
у тому числі податку на додану вартість	3006	--	--
Цільового фінансування	3010	16	20
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	8893	14809
Надходження від повернення авансів	3020	--	11
Інші надходження	3095	13	1656
Витрачання на оплату: Товарів (робіт, послуг)	3100	(6556)	(6361)
Праці	3105	(6870)	(14240)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(1955)	(3758)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(5124)	(9606)
Зобов'язання з податку на прибуток	3116	(81)	(65)
Зобов'язання з податку на додану вартість	3117	(1923)	(4088)
Зобов'язання з інших податків і зборів	3118	(3120)	(5453)
Витрачання на оплату авансів	3135	(3107)	(9963)
Витрачання на оплату повернення авансів	3140	(39)	(514)
Інші витрачання	3190	(1148)	(5861)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	199	-7256
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації: фінансових інвестицій	3200	--	--
необоротних активів	3205	--	--
Надходження від отриманих: відсотків	3215	--	--
дивідендів	3220	--	--
Надходження від деривативів	3225	--	--
Інші надходження	3250	--	--
Витрачання на придбання: фінансових інвестицій	3255	(--)	(--)
необоротних активів	3260	(--)	(--)
Виплати за деривативами	3270	(--)	(--)
Інші платежі	3290	(--)	(--)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	--	--
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від: Власного капіталу	3300	--	--
Отримання позик	3305	--	5083
Інші надходження	3340	--	--
Витрачання на: Викуп власних акцій	3345	(--)	(--)
Погашення позик	3350	200	--
Сплату дивідендів	3355	(--)	(14)
Інші платежі	3390	(--)	(--)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	-200	5069
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	-1	-2187
Залишок коштів на початок року	3405	785	1290
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	16	1682
Залишок коштів на кінець року	3415	800	785

Генеральний директор

(підпис)

Косяк Олександр Олексійович

Головний бухгалтер

(підпис)

Носарева Алла Володимирівна

Підприємство Акціонерне товариство "Інститут транспорту нафти"

Дата (рік, місяць, число)
за ЄДРПОУ

Коди		
2020	01	01
00148429		

**Звіт про власний капітал
за 2019 рік**

Форма № 4

Код за ДКУД **1801005**

Стаття	Код рядка	Зареєстрований (пайовий) капітал	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	6187	--	--	--	2995	--	--	9182
Коригування: Зміна облікової політики	4005	--	--	--	--	--	--	--	--
Виправлення помилок	4010	--	--	--	--	--	--	--	--
Інші зміни	4090	--	--	--	--	--	--	--	--
Скоригований залишок на початок року	4095	6187	--	--	--	2995	--	--	9182
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	--	--	--	--	340	--	--	340
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	--	--	--	--	--	--	--	--
Розподіл прибутку: Виплати власникам (дивіденди)	4200	--	--	--	--	--	--	--	--
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	--	--	--	--	--	--	--	--
Відрахування до резервного капіталу	4210	--	--	--	--	--	--	--	--
Внески учасників : Внески до капіталу	4240	--	--	--	--	--	--	--	--
Погашення заборгованості з капіталу	4245	--	--	--	--	--	--	--	--
Вилучення капіталу : Викуп акцій (часток)	4260	--	--	--	--	--	--	--	--
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	--	--	--	--	--	--	--	--
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	--	--	--	--	--	--	--	--
Вилучення частки в капіталі	4275	--	--	--	--	--	--	--	--
Інші зміни в капіталі	4290	--	--	--	--	--	--	--	--
Разом змін у капіталі	4295	--	--	--	--	340	--	--	340
Залишок на кінець року	4300	6187	--	--	--	3335	--	--	9522

Генеральний директор

(підпис)

Косяк Олександр Олексійович

Головний бухгалтер

(підпис)

Носарєва Алла Володимирівна

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

ПРИМІТКИ

АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО

"ІНСТИТУТ ТРАНСПОРТУ НАФТИ"

ДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ ЗА РІК, ЩО ЗАКІНЧИВСЯ

31 ГРУДНЯ 2019 РОКУ.

1. Організація.

Основні відомості про товариство.

Повна та скорочена назва: Акціонерне товариство "Інститут транспорту нафти" (далі – ПАТ "ІТН", або товариство). Скорочена назва: АТ "ІТН".

Код ЄДРПОУ: 00148429.

Організаційно-правова форма: акціонерне товариство.

Юридична адреса: 04050, м. Київ, вул. Січових стрільців, буд.60. Фактична адреса: 04050, м. Київ, вул. Січових Стрільців, буд.60. Адреса електронної пошти:

itn@iot.kiev.ua

Офіційна сторінка в Інтернеті, на якій доступна інформація про товариство:

<http://www.iot.kiev.ua/>

Середня кількість працівників протягом 2019 року складала – 124 осіб.

Коротка інформація про товариство. ПАТ "ІТН" – одна з найбільших компаній в Україні і на території СНД з проектування, консультативного та інжинірингового супроводження об'єктів транспорту, перевалки, зберігання, розподілу нафти і продуктів її переробки. Компанія виконує роботи з комплексного проектування нових об'єктів, розвитку, реконструкції, модернізації існуючих об'єктів в Україні, Білорусі, Казахстані, розробляє і впроваджує сучасні технології, що підвищують їх економічну ефективність, експлуатаційну надійність, безпеку для людей і природи. Товариство засноване відповідно до рішення Державного Комітету по нафті і газу від 11 березня 1994 року №88 шляхом перетворення державного інституту

"Південдніпронафтопровід" у відкрите акціонерне товариство "Інститут транспорту нафти" відповідно до Указу Президента "Про корпоратизацію підприємств" від 15 червня 1993 року. Загальними зборами акціонерів 30 квітня 2010 року (протокол №16) прийнято рішення щодо приведення діяльності товариства у відповідність до вимог закону України "Про акціонерні товариства" від 17.09.2008р. №514 – VI (зі змінами та доповненнями), у зв'язку з чим змінено найменування Відкритого акціонерного товариства "Інститут транспорту нафти" на Публічне акціонерне товариство "Інститут транспорту нафти". Публічне акціонерне товариство "Інститут транспорту нафти" створено з метою здійснення господарської діяльності широкого профілю, задоволення суспільних потреб у різних видах продукції, робіт, послуг, одержання прибутку, а також з метою розширення виробництва і реалізації виробничо – економічних та соціально – культурних інтересів акціонерів Публічного акціонерного товариства "Інститут транспорту нафти" та осіб, які працюють по найму, за рахунок отриманого прибутку та інших джерел. У 2019 році Товариство мало діючі представництва в Республіці Білорусь та в Республіці Казахстан. Дочірніх підприємств, філій товариство не має. Товариство має відокремлений підрозділ – Представництво ПАТ "Інститут транспорту нафти" (Україна) в Республіці Білорусь.

Вищим органом управління ПАТ "ІТН" є Загальні збори акціонерів.

У 2019 році організаційна структура підприємства складалася з адміністративно-управлінського персоналу, загальновиробничих та виробничих підрозділів.

Організаційна структура включає наступні підрозділи: – адміністративні підрозділи, – виробничі підрозділи, – допоміжні підрозділи. Дочірніми компаніями ПАТ "ІТН" не володіє.

Основні види діяльності: – Діяльність у сфері інжинірингу, геології та геодезії, надання послуг технічного консультування в цих сферах – основний (71.12); – Дослідження й експериментальні розробки у сфері інших природничих і технічних наук (72.19); – Діяльність у сфері архітектури (71.11); – Інші спеціалізовані будівельні роботи, н.в.і.у. (43.99); – Технічне обслуговування та ремонт автотранспортних засобів, – Роздрібна торгівля деталями та приладами для автотранспортних засобів (56.10).

Обсяг виробництва забезпечено за рахунок проектної діяльності, реалізації послуг з оренди, За 2019 рік реалізовано послуг на суму 29 539 тис. грн. Із загального обсягу реалізації послуги на експорт становили 10 337 тис. грн. 34,9%

Опис економічного середовища, в якому товариство здійснює свою діяльність.

Протягом 2019 року спостерігалось погіршення економічної ситуації, що було обумовлено веденням військових дій на сході України та низьким зовнішнім попитом на фоні накопичених макроекономічних дисбалансів у попередні роки. Знижувалися обсяги виробництва у базових галузях економіки України, зокрема в промисловості, будівництві, а також оборот роздрібної торгівлі. Серед факторів, що обумовлювали економічні тенденції в 2018 році, були: військові дії на сході України та розрив

міжрегіональних зв'язків унаслідок анексії АР Крим; низький зовнішній попит унаслідок гальмування економічного зростання країн - основних торговельних партнерів; ускладнені торговельні відносини з Російською Федерацією та Республікою Білорусь; зниження купівельної спроможності населення внаслідок зменшення реальних доходів населення; погіршення фінансових результатів підприємств, звуження кредитної активності, скорочення державного фінансування та високий рівень невизначеності. У зв'язку з фінансовою кризою, яка спричинила девальвацію національної валюти, в Україні спостерігається зростання напруженості серед населення, падіння рівня життя та проблеми в фінансових відносинах. Всі вище перелічені зовнішні фактори негативно впливають на діяльність Товариства. Подальший економічний розвиток України значною мірою залежить від ефективності економічних, фінансових та монетарних заходів, які вживаються Урядом, а також від змін у податковій, юридичній, регулятивній та політичній сферах. Керівництво не може передбачити всі тенденції, які можуть впливати на діяльність товариства, а також те, який вплив (за наявності такого) вони можуть мати на майбутній фінансовий стан Товариства. Керівництво впевнене, що воно вживає всіх необхідних заходів для забезпечення стабільної діяльності та розвитку Товариства. Плани щодо безперервної діяльності. Товариство складає фінансову звітність на основі принципу безперервності. Управлінський персонал не має намірів ліквідувати товариство чи припинити діяльність. Станом на 31 грудня 2019 року управлінським персоналом було здійснено оцінку, згідно з якою товариство буде в подальшому здійснювати свою діяльність на підставі принципу безперервності. Управлінському персоналу не відомо про суттєві невизначеності, пов'язані з подіями чи умовами, крім наявності в Україні економічної кризи, які можуть спричинити значний сумнів щодо здатності товариства продовжувати діяльність на безперервній основі. Персонал та оплата праці. Протягом звітного періоду середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу становить 124 осіб, середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом 4 особа. Працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) - 1 особи. Фонд оплати праці в звітному році становив 18 223 тис. грн. і в порівнянні з попереднім роком збільшився, що пов'язано з ростом мінімальної заробітної плати в Україні, підвищенням посадових окладів працівників. Кадрова програма емітента, спрямована на забезпечення рівня кваліфікації працівників операційним потребам емітента: Товариство на постійній основі здійснює навчання працівників з метою підвищення рівня їх кваліфікації відносно операційних потреб емітента, проводить соціально-психологічні дослідження у сферах мотивації персоналу, адаптації молодих працівників та інше. Органи управління. Система корпоративного управління ПАТ "ІТН" має наступну структуру:

1. Загальні збори - Вищий орган Товариства.
2. Наглядова рада - Наглядова рада Товариства є органом, що здійснює захист прав акціонерів Товариства, і в межах компетенції визначеної законодавством та Статутом, контролює та регулює діяльність Виконавчого органу.
3. Дирекція Товариства - Дирекція Товариства є виконавчим органом (колегіальним) акціонерного Товариства, який здійснює керівництво його поточною діяльністю. Виконавчий орган Товариства підзвітний Загальним зборам акціонерів та Наглядовій раді і організує виконання їх завдань. Загальні збори акціонерів та Наглядова рада можуть винести рішення про передачу частини належних їм прав до компетенції Виконавчого органу. Дирекція Товариства в межах визначених цим Статутом та Наглядовою радою лімітів повноважень здійснює організацію та управління поточною діяльністю Товариства, організацію його планування та звітності, кадрової роботи, відносин з трудовим колективом і його органами, діловодства, контроль за рухом матеріальних і грошових цінностей та прийняття рішень з інших питань, не віднесених до компетенції загальних зборів акціонерів або Наглядової ради Товариства, якщо інше не буде передбачено самим рішенням зборів акціонерів.
4. Генеральний директор Товариства - очолює Дирекцію Товариства. Діє від імені Товариства в межах визначених Статутом, Наглядовою радою лімітів повноважень, в тому числі представляє інтереси Товариства, укладає і підписує договори, угоди, контракти, колективні договори, розпоряджається коштами та майном Товариства.
5. Ревізійна комісія Товариства - орган Товариства, який в межах компетенції, визначеної законодавством та Статутом Публічного акціонерного товариства "Інститут транспорту нафти", здійснює перевірку фінансово-господарської діяльності Товариства.

Наглядова рада Публічного акціонерного товариства "Інститут транспорту нафти" згідно зі Статутом Товариства обирається Загальними зборами з числа акціонерів або їх представників строком на 3 (три) роки шляхом кумулятивного голосування. Кількісний склад Наглядової ради Товариства складається з п'яти членів. До компетенції Наглядової Ради належить вирішення питань, передбачених Статутом, а також переданих на вирішення Наглядової Ради та/або Загальними зборами акціонерів. До виключної компетенції Наглядової ради належить: - затвердження в межах своєї компетенції положень, якими регулюються питання, пов'язані з

діяльністю Товариства; - підготовка порядку денного Загальних зборів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до порядку денного, крім скликання акціонерами позачергових Загальних зборів; - прийняття рішення про проведення чергових та позачергових Загальних зборів на вимогу акціонерів або за пропозицією виконавчого органу; - прийняття рішення про продаж раніше викуплених Товариством акцій; - прийняття рішення про розміщення Товариством інших цінних паперів, крім акцій; - прийняття рішення про викуп розміщених Товариством інших, крім акцій, цінних паперів; - затвердження ринкової вартості майна у випадках, передбачених чинним законодавством, встановлення остаточної ціни викупу акцій під час процедури обов'язкового викупу акцій у акціонерів товариства; - затвердження умов цивільно-правових, трудових договорів, які укладатимуться з членами Виконавчого органу, встановлення розміру їх винагороди; прийняття рішення про відсторонення Генерального директора від виконання його повноважень; - обрання та відкликання Директора і членів Дирекції; - припинення повноважень Голови та членів Ревізійної комісії Товариства з подальшим затвердженням цього рішення Загальними зборами; - обрання реєстраційної комісії, за винятком випадків, встановлених чинним законодавством; - обрання аудитора Товариства та визначення умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг; - визначення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів; - визначення дати складення переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення Загальних зборів та мають право на участь у Загальних зборах; - вирішення питань про участь Товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях, про заснування інших юридичних осіб; - вирішення питань в разі злиття, приєднання, поділу, виділу або перетворення Товариства; - визначення ймовірності визнання Товариства неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій; Станом на 31.12.2018 року Товариством створена Наглядова Рада в кількості 5 осіб. Протягом 2019 року Наглядовою Радою було проведено 14 засідань.

Інформація щодо судових справ, стороною в яких виступає емітент.

910/1667/19

за позовом ТОВ "Екосолар Інвест" до ПАТ "ІТН" про стягнення заборгованості за договорами позики.

910/1231/19

за позовом ТОВ "Євросолар" до ПАТ "ІТН" про стягнення заборгованості за договорами позики.

910/23804/16

за позовом ПАТ "ІТН" та акціонера Компанії "Венечі Холдінг Лімітед" до ТОВ "ІТНГ" про визнання недійсним рішення про створення ТОВ "ІТНГ", статуту, та про скасування державної реєстрації ТОВ "ІТНГ".

826/13871/16 за позовом ПАТ "ІТН" до Міністерства Юстиції України, теті особи: Заворотній В.Ф., Шпорчук М.П., Іллінський В.В., Бабич Є.П.

910/14604/19 за позовом ПАТ "ІТН" до Приватного нотаріуса Київського міського нотаріального округу Змисловської Т.В. та ТОВ "Екосолар Інвест" про скасування рішень про державну реєстрацію прав на нерухоме майно.

910/16082/19

за позовом ПАТ "ІТН" до ТОВ "Екосолар Інвест", третя особа приватний нотаріус Київського міського нотаріального округу Змисловської Т.В., про визнання недійсними договорів позики та іпотеи, скасування записів про державну реєстрацію та витребування майна

826/16324/18

за позовом ПАТ "ІТН" до державного реєстратора Міхачова В.А. про скасування реєстраційної дії від 13.09.2018 року, якою у Єдиному державному реєстрі юридичних осіб скасовано запис від 12.09.2018 року про Шпорчука М.П. як керівника.

Інформація про не скасовані заходи забезпечення позову щодо ПАТ "ІТН".

910/23804/16

арешт на виробничий корпус (літера А), загальною площею 12 926,5 кв.м., що розташований за адресою: м. Київ, вул. Січових стрільців, будинок 60, та належить Публічному акціонерному товариству "Інститут транспорту нафти" на підставі свідоцтва про право власності серії САС N741532 від 17.02.2010р., виданого Головним управлінням комунальної власності м. Києва виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської адміністрації).

Умови діяльності. Основна господарська діяльність Товариства здійснюється на території України. Ринки, що розвиваються, такі як Україна, більш, ніж розвинуті ринки, схильні до різноманітних ризиків, включаючи економічні, політичні, соціальні, правові та законодавчі ризики. Як уже траплялося у минулому, існуючі чи потенційні фінансові проблеми або збільшення потенційних ризиків, пов'язаних з інвестиціями у економіку, що розвивається, можуть негативно впливати на інвестиційний клімат в Україні та українську економіку в цілому.

Закони та нормативно-правові акти, які впливають на діяльність підприємств в Україні зазнають стрімких змін. Податкове та валютне законодавство в межах України можуть тлумачитися по-різному, а інші правові та фінансові перешкоди спричиняють проблеми, з якими стикаються Товариства, які діють в Україні. Майбутній економічний напрямок України значною мірою залежить від заходів, яких вживає уряд у економічній, фінансовій і валютній сферах, разом із розвитком правової, нормативної та політичної систем. У зв'язку з фінансово-економічною кризою відбувається значне скорочення обсягу виконаних робіт.

Облігації, акції. Товариство у звітному періоді не викупало акції власної емісії, облігації не випускались. Торгівля акціями на зовнішніх та внутрішніх ринках ЦП не здійснювалася. Заяви для включення на біржі не подавались. Змін розміру Статутного фонду не було. Всі акції розміщені повністю. Інші ЦП не продавались і не випускались. Інвестицій у вигляді ЦП не було.

Облікова політика, судження і оцінки. Бухгалтерський облік Товариства відповідає вимогам Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" № 996-XIV від 16.07.99р., міжнародним стандартам фінансової звітності та іншим нормативним документам з питань бухгалтерського обліку.

Ця фінансова звітність спеціального призначення була підготовлена відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФО). Фінансова та бухгалтерська звітність підприємства формується з дотриманням таких принципів: обачності, безперервності діяльності, періодичності, історичної (фактичної) собівартості, принципу нарахування, єдиного грошового вимірника.

Безперервність. Фінансові звіти було підготовлено на основі припущення про безперервність функціонування. Використання цього припущення як основи для обліку є прийнятним, якщо управлінський персонал не планує ліквідувати Товариство або припинити діяльність, або не має окрім цього іншої реальної альтернативи. Під час виконання нами аудиту фінансових звітів ми дійшли висновку, що використання управлінським персоналом припущення про безперервність функціонування як основи для обліку під час підготовки фінансових звітів Товариства є доречним.

Управлінський персонал не ідентифікував суттєвої невизначеності, яка могла б поставити під значний сумнів здатність суб'єкта господарювання безперервно продовжувати діяльність та, відповідно, таку невизначеність не розкрито в фінансовій звітності Товариства. При проведенні аудиту фінансової звітності ми також не ідентифікували такої суттєвої невизначеності. Тим не менш, ні управлінський персонал, ні аудитор не можуть дати гарантію щодо можливості Товариства безперервно продовжувати діяльність.

Податковий облік. Податковий облік на підприємстві здійснюється відповідно до Податкового Кодексу України №2755 з урахуванням міжнародних стандартів бухгалтерського обліку та фінансової звітності.

Витрати на податки включають податки, розраховані у відповідності до діючого податкового законодавства України.

ПАТ "ІТН" у 2019 році перебувало на загальній системі оподаткування податком на додану вартість та податку на прибуток.

Українські податкові органи все частіше звертають свою увагу на ділові кола, що спричинено загальним економічним середовищем. У зв'язку з цим, місцеве та національне податкові середовища в Україні постійно змінюються умовах через випадки непослідовного застосування, тлумачення та здійснення.

Недотримання українських законів і нормативних актів може призвести до стягнення значних штрафів та пені. Майбутні податкові перевірки можуть прийняти рішення по нарахуванню податків у проблемних моментах чи оцінках, протилежні тим, що було відображено у податковій звітності Товариства. Такі оцінки можуть включати податки, штрафи та пені, і дані суми можуть бути істотними. Товариство вважає, що дотрималась усіх вимог податкового законодавства, проте в останній час набула чинності велика кількість нових норм у податковій та валютній сферах, а також пов'язані з ними нормативні акти, які не завжди чітко прописані.

Мета фінансової звітності. Фінансова звітність була підготовлена в національній валюті України – українській гривні. Суми представлені в тисячах українських гривень.

При складанні фінансової звітності використовувалися виключно МСФЗ та МСБО, які опубліковані на офіційному веб-сайті Міністерства фінансів України. Фінансова звітність складена у відповідності до МСФЗ, що є чинними станом на 31.12.2015 р. Компанія не застосовує жодних МСФЗ достроково. Формат фінансових звітів представлений з урахуванням вимог Міністерства фінансів України, що затверджує форми фінансових звітів в Україні. Статті фінансової звітності за МСФЗ вписані в найбільш доречні рядки форм фінансових звітів, затверджених Міністерством фінансів України. Зміст рядків конкретизовано у Примітках. Рядки не містять посилань на відповідні Примітки, тому що це не передбачено формами, але Примітки структуровано для полегшення користування. Ця фінансова звітність була підготовлена відповідно до принципу оцінки за первісною вартістю (з урахуванням вимог МСФЗ), Відповідальним за ведення даної політики в рамках Товариства є Генеральний

директор. Контроль виконання політики на підприємстві покладено на головного бухгалтера. Керівництво використовує ряд оцінок і припущень, що базуються на попередньому досвіді керівництва та інших факторах, у тому числі на очікуваннях щодо майбутніх подій, які вважаються об'рунтованими за існуючих обставин, стосовно представлення активів і зобов'язань, розкриття умовних активів і зобов'язань тощо при підготовці фінансової звітності у відповідності з вимогами МСФЗ. Фактичні результати можуть відрізнятися від вказаних оцінок. Припущення та зроблені на їхній основі розрахункові оцінки постійно аналізуються на предмет необхідності їх зміни. Зміни в оцінках визнаються в тому звітному періоді, коли ці оцінки були переглянуті, і в усіх наступних періодах перспективно. Під час підготовки цієї фінансової звітності керівництвом було зроблено наступні судження, оцінки та припущення:

1. Товариство продовжуватиме свою діяльність на підставі принципу безперервності.
2. Жодний компонент бізнесу та/або група активів чи окремі активи не передбачені на продаж та не класифіковані як групи вибуття. Вся діяльність розглядається як діяльність, що продовжується, інформація з припиненої діяльності не наводиться.
3. Ознаки знецінення нефінансових активів відсутні.
4. Строки корисного використання довгострокових нефінансових активів об'рунтовані; цілком зношені активи продовжують використовуватися та не можуть бути списаними з балансу, так як Товариство їх фактично використовує, підтримує робочий стан.
5. Резерви щорічних відпусток не нараховуються.
6. Товариством оцінено, що для тих активів та зобов'язань, що відображені в балансі як довгострокові (крім відстрочених податків), відшкодування активів або погашення зобов'язань, відповідно, відбудеться більш ніж через дванадцять місяців з дати балансу для кожного рядка активів та зобов'язань, а по поточним – не більш ніж протягом календарного року.
7. Товариством оцінено, що договори, за якими вона виступає орендодавцем та орендарем, не містять ознак фінансової оренди та повинні класифікуватися як операційна оренда. Фінансова звітність Товариства складається у відповідності з основними якісними характеристиками, що визначені

Принципами підготовки фінансової звітності та МСБО 1:

- " зрозумілість;
- " умісність (істотність);
- " достовірність (правдиве представлення, перевага змісту над формою, нейтральність, обачливість, повнота);
- " співставність.

Облікові політики послідовно застосовуються до аналогічних статей, за виключенням випадків, коли Стандарт чи Інтерпретація вимагає/дозволяє проводити категоризацію статей. Облікова політика не підлягає зміненню, за виключенням наступних випадків:

- " змінення облікової політики вимагається стандартом МСФЗ чи інтерпретацією;
- " змінення облікової політики призведе до того, що у фінансовій звітності буде представлена більш надійна та умисна інформація.

Прийнята облікова політика застосовується для повного пакету фінансової звітності за МСФЗ. Надалі планується застосування такої облікової політики, що відповідатиме обліковій політиці, застосованій в цьому звітному році, за винятком добровільної зміни облікової політики, і можливого впливу наведених нижче стандартів та інтерпретацій і поправок (змін) до них, які набирають чинності з 1 січня 2019 року та інших майбутніх дат.

Рішення про оприлюднення фінансової звітності прийнято Генеральним директором Товариства 25.02.2020 року. При необхідності можливе внесення змін у звітність. (п. 17 МСБО 10 "Події після звітного періоду").

Прийняття нових та переглянутих МСФЗ.

Нові стандарти МСФО, роз'яснення та поправки до чинних стандартів та роз'яснень, що починаються 1 січня 2019 року або після цієї дати.

Товариство не застосовувало опубліковані достроково стандарти, роз'яснення або поправки, які були випущені, але не вступили в силу.

Характер і вплив цих змін розглядаються нижче. Хоча нові стандарти і поправки застосовувалися вперше в 2019 році, вони не мали істотного впливу на річну консолідовану фінансову звітність Товариства. Характер і вплив кожного нового стандарту (поправки) описані нижче:

Нові стандарти МСФО, роз'яснення та поправки до чинних стандартів та роз'яснень, що починаються 1 січня 2019 року або після цієї дати.

В МСФЗ (IAS) 12 "Визнання відстрочених податкових активів щодо нереалізованих збитків" внесено наступні зміни:

- " Нереалізовані збитки за борговими інструментами, оцінюваним за справедливою вартістю в МСФЗ та оцінюваним за собівартістю для цілей оподаткування, призводять

до тимчасовою різниці, незалежно від того, чи очікує утримувач боргового інструмента відшкодування балансової вартості боргового інструменту за допомогою його продажу або використання.

" Оцінка імовірною майбутньої оподатковуваного прибутку не обмежена балансовою вартістю активу.

" В оцінку майбутньої оподатковуваного прибутку не включають податкові відрахування, пов'язані з відновленням тимчасових різниць.

" Організація оцінює відстрочений податковий актив в сукупності з іншими відкладеними податковими активами. Якщо податкове законодавство обмежує використання податкових збитків, організація оцінює відстрочений податковий актив в сукупності з іншими податковими активами того ж типу.

Зміни обов'язкові до застосування з 2019 року і можуть застосовуватися ретроспективно відповідно до МСФЗ (IAS) 8 "Облікові політики, зміни в облікових оцінках та помилки".

МСФЗ (IAS) 7 "Ініціатива в сфері розкриття інформації"

Внесені зміни в зобов'язаннях, обумовлених фінансовою діяльністю.

"Звіт про рух грошових коштів" (далі – МСФЗ (IAS) 7) доповнений вимогами до розкриття суттєвої інформації щодо змін у зобов'язаннях, пов'язаних з фінансовою діяльністю компанії (п. 44А МСФЗ (IAS) 7). Тепер в звіті необхідно вказувати:

" зміни в результаті грошових потоків від фінансової діяльності;

" зміни в результаті отримання або втрати контролю над дочірніми організаціями та іншими бізнесами;

" впливу змін курсів валют;

" зміни у справедливій вартості;

" інші зміни.

Поправки стосуються тих зобов'язань, грошові потоки за якими класифіковані в звіті про рух грошових коштів як потоки від фінансової діяльності. Вимоги про розкриття застосовують також і щодо змін у фінансових активах (наприклад, активах, які хеджують зобов'язання, обумовлені фінансовою діяльністю) в разі, якщо мали місце або майбутні грошові потоки за такими фінансовими активами будуть включені до складу грошових потоків від фінансової діяльності.

За звітний період ПАТ "ІТН" додатково отримало фінансової допомоги на загальну суму 4 750 тис. грн.

Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів складає 16 тис. грн.

МСФЗ (IAS) 28: змінено порядок оцінки за справедливою вартістю

В стандарт МСФЗ (IAS) 28 внесені наступні зміни:

" Дозволено інвестиційним організаціям оцінювати інвестиції в наявні асоційовані організації або спільні підприємства за справедливою вартістю через прибуток або збиток відповідно до МСФЗ (IFRS) 9 "Фінансові інструменти". При цьому рішення по кожній інвестиції приймається індивідуально на момент її первісного визнання (п. 18 МСФЗ (IAS) 28);

" Організації, які не є інвестиційними, можуть зберегти оцінку за справедливою вартістю, застосовану їх асоційованими організаціями або спільними підприємствами, які є інвестиційними, до своїх дочірнім організаціям. Рішення доведеться приймати окремо щодо кожної такої інвестиції на найбільш пізню з таких дат:

– на дату первісного визнання інвестиції в асоційовану організацію або спільне підприємство, є інвестиційною організацією;

– дату, коли асоційована організація або спільне підприємство стають інвестиційною організацією;

– коли асоційована організація або спільне підприємство, є інвестиційними, вперше стають материнською компанією.

Зміни в МСФЗ, які вперше враховуються при складанні річної звітності за 2016 рік і пізніше.

МСФЗ (IFRS) 10 "Консолідована фінансова звітність".

При підготовці звітності за рік, що почався 1 січня 2016 року і пізніше, необхідно враховувати нововведення "Інвестиційні організації: застосування виключення з вимоги про консолідацію". Суть їх у тому, що материнська організація, визнана інвестиційною, звільняється від подання консолідованої фінансової звітності, якщо вона оцінює всі свої дочірні організації за справедливою вартістю через прибуток або збиток (передбачено поправкою МСФЗ (IFRS) 10). Якщо дочірня організація сама є інвестиційною, то її материнська організація, яка також є інвестиційною, повинна оцінювати таку дочірню організацію за справедливою вартістю через прибуток або збиток.

Якщо інвестиційна організація не консолідує звітність дочірніх інвестиційних організацій, вона повинна представити в відношенні об'єктів своїх інвестицій всю інформацію, передбачену МСФЗ (IFRS) 12, а саме:

" основну інформацію про дочірніх інвестиційних організаціях, місці їх діяльності, структурі володіння і узагальнену фінансову інформацію;

" характер і ступінь значних обмежень, пов'язаних з дочірньою організацією;

" характер пов'язаних з дочірніми інвестиційними організаціями ризиків;

" угоди про фінансову підтримку;

" іншу інформацію, передбачену МСФЗ (IFRS) 12.

Поправка в МСФЗ (IAS) 28.

Стосується організацій, які не є інвестиційними, але володіють частками в асоційованих або спільних підприємствах, які є інвестиційними. Звільнення дозволяє таким організаціям при застосуванні методу участі в капіталі зберегти оцінку за справедливою вартістю, застосовану їх асоційованими або спільними підприємствами, які є інвестиційними, до своїх власних дочірнім організаціям.

При цьому залишилася обов'язок готувати консолідовану звітність тієї інвестиційною компанією, у якої є "не інвестиційний" дочірня організація, діяльність якої пов'язана із здійсненням інвестицій.

МСФЗ (IFRS) 5 "Необоротні активи, утримувані для продажу, та припинена діяльність".

Діюча раніше редакція даного стандарту давала підстави вважати, що при відмові від продажу необоротні активи на користь розподілу його між власниками (так само і навпаки, при відмові від розподілу на користь продажу) слід оцінювати актив за найменшою з двох сум: балансової (до включення в групу вибуття) або очікуваного відшкодування (на дату прийняття рішення про відмову від продажу).

Згідно з новою редакцією зміна способу вибуття не вважається зміною початкового плану вибуття (пп. 26-29 МСФЗ (IFRS) 5), а значить, оцінка повинна прийматися:

" за найменшою вартістю – балансову або справедливую вартість за вирахуванням витрат на продаж, якщо об'єкт класифікується як утримуваний для продажу;

" за найменшою вартістю – балансову або справедливую вартість за вирахуванням витрат на розподіл, якщо об'єкт класифікується як призначений для розподілу власникам.

При цьому дата класифікації активу як вибуває зберігається, що не перешкоджає продовженню періоду, необхідного для завершення продажу або розподілу власникам (якщо причиною затримки викликана подіями чи обставинами, які не контролюються організацією, і існує достатнє свідчення того, що план з продажу активу (або ліквідаційної групи) або розподілу на користь власників залишається в силі).

Поправка застосовується перспективно.

МСФЗ (IFRS) 7 "Фінансові інструменти: розкриття інформації".

Поправка роз'яснює виникаючі питання щодо припинення визнання фінансового активу, коли організація зберігає за собою право обслуговувати такий актив після його передачі іншій особі (пп. 44R, B30, B30A МСФЗ (IFRS) 7). В цьому випадку треба оцінити, чи передбачає договір на обслуговування активу наявність подальшої участі чи ні.

Подальша участь зберігається:

" коли винагороду обслуговує фінансовий актив організації залежить від суми отриманих від боржника грошових коштів або від термінів отримання грошей з фінансового активу;

" коли відповідно до умов контракту фіксована сума винагороди не виплачується організації в повному обсязі, якщо боржник за фінансовим активом не виконує свої зобов'язання.

При цьому оцінка наявності подальшої участі не залежить від того, чи є сума виплачуваної винагороди адекватною компенсацією за надані компанією послуги.

Поправка застосовується перспективно.

МСФЗ (IAS) 34 "Проміжна фінансова звітність".

Розкриття інформації в примітках до фінансової звітності, коли вона не розкрита в іншому компоненті проміжної фінансової звітності. З урахуванням поправки (п. 16A МСФЗ (IAS) 34) вимога про розкриття виглядає наступним чином.

Інформацію розкривають в проміжних фінансових звітах, або проміжні фінансові звіти повинні містити посилання на який-небудь інший звіт (наприклад, звіт керівництва або звіт про ризики). При цьому такий звіт повинен бути доступний користувачам на тих же умовах і в той же час, що і проміжні фінансові звіти. Якщо користувачі не мають доступу до звіту на тих же умовах і в ті ж терміни, що і до проміжних фінансових звітів, то проміжна фінансова звітність вважається неповною.

Зміни є ретроспективними, але оскільки стосуються розкриття інформації, а не оцінок, то змін в минулих періодах не виникає.

Використання оцінок та припущень.

При підготовці фінансової звітності Товариство робить оцінки та припущення, які мають вплив на визначення суми активів та зобов'язань, визначення доходів та витрат звітного періоду, розкриття умовних активів та зобов'язань на дату підготовки фінансової звітності, 'рунтуючись на МСФЗ, МСБО та тлумаченнях, розроблених Комітетом з тлумачень міжнародної фінансової звітності. Фактичні результати можуть відрізнятися від таких оцінок. Оцінки, які особливо чутливі до змін, стосуються резерву на покриття збитків від знецінення дебіторської заборгованості та справедливої вартості інвестиційної нерухомості.

Основні припущення стосовно майбутнього та інших ключових джерел виникнення невизначеності оцінок на дату балансу, які мають значний ризик стати причиною внесення суттєвих коригувань у балансову вартість активів та зобов'язань протягом наступного фінансового періоду, представлені таким чином:

тис.грн.

31.12.2018 р.	31.12.2019 р.	
Торгова та інша дебіторська заборгованість		5 554 2 430
Інвестиційна нерухомість	-	-

Функціональна валюта.

Функціональною валютою фінансової звітності Товариства є українська гривня.

2. Основні принципи бухгалтерського обліку

Визнання та оцінка фінансових інструментів

Товариство визнає фінансовий актив або фінансове зобов'язання у балансі коли і тільки коли воно стає стороною контрактних положень щодо фінансового інструмента. Операції з придбання або продажу фінансових інструментів визнаються із застосуванням обліку за датою розрахунку.

Товариство визнає такі категорії фінансових інструментів:

- " фінансовий актив, доступний для продажу;
- " інвестиції, утримувані до погашення;
- " дебіторська заборгованість;
- " фінансові зобов'язання, оцінені за амортизованою вартістю - кредити банків.
- " Під час первісного визнання фінансового активу або фінансового зобов'язання

Товариство оцінює їх за справедливою вартістю плюс операційні витрати, які безпосередньо належать до придбання або випуску фінансового активу чи фінансового зобов'язання.

Облікова політика щодо подальшої оцінки фінансових інструментів розкривається нижче у відповідних розділах облікової політики.

Грошові кошти та їхні еквіваленти

На балансі товариства на звітну дату відображено грошові кошти у національній валюті в сумі 800 тис. грн., що достовірно відображає дані бухгалтерського обліку та первинних документів щодо залишків коштів на поточних рахунках ПАТ "ІТН" та рахунку коштів у Державному Казначействі України у системі електронного адміністрування ПДВ. В Товаристві залишок грошових коштів складається з коштів, які можна використати для операцій протягом усього періоду діяльності, обмежень згідно документів не існує.

Грошові кошти складаються з рахунків у банках та рахунку ДКУ України у системі електронного адміністрування ПДВ.

Дебіторська заборгованість

Дебіторська заборгованість, визнається як фінансові активи (за винятком дебіторської заборгованості, за якою не очікується отримання грошових коштів або фінансових інструментів, за розрахунками з операційної оренди та за розрахунками з бюджетом) та первісно оцінюється за справедливою вартістю плюс відповідні витрати на проведення операцій. Після первісного визнання дебіторська заборгованість оцінюється за амортизованою собівартістю, із застосуванням методу ефективного відсотка. Якщо є об'єктивне свідчення того, що відбувся збиток від зменшення корисності, балансова вартість активу зменшується на суму таких збитків із застосуванням рахунку резервів.

Резерв на покриття збитків від зменшення корисності визначається як різниця між балансовою вартістю та теперішньою вартістю очікуваних майбутніх грошових потоків. Визначення суми резерву на покриття збитків від зменшення корисності відбувається на основі аналізу дебіторів та відображає суму, яка, на думку керівництва, достатня для покриття понесених збитків. Для фінансових активів, які є істотними, резерви створюються на основі індивідуальної оцінки окремих дебіторів, для фінансових активів, суми яких індивідуально не є істотними - на основі групової оцінки. Фактори, які Товариство розглядає при визначенні того, чи є у нього об'єктивні свідчення наявності збитків від зменшення корисності, включають інформацію про тенденції непогашення заборгованості у строк, ліквідність, платоспроможність боржника. Для групи дебіторів такими факторами є негативні зміни у стані платежів позичальників у групі, таких як збільшення кількості прострочених платежів; негативні економічні умови у галузі або географічному регіоні.

Фінансові активи, доступні для продажу

До фінансових активів, доступних для продажу, Товариство відносить інвестиції в акції, якщо відсоток володіння менше 20%. Після первісного визнання Товариство оцінює їх за справедливою вартістю. Результати від зміни справедливої вартості доступного для продажу фінансового активу визнаються прямо у власному капіталі з відображенням у звіті про зміни у власному капіталі, за винятком збитків від зменшення корисності та збитків від іноземної валюти, доки визнання фінансового активу не буде припинено, коли кумулятивний прибуток або збиток, визнаний раніше у власному капіталі, слід визнавати у прибутку чи збитку.

Якщо існує об'єктивне свідчення зменшення корисності фінансового активу, доступного для продажу, сума кумулятивного збитку виключається з власного капіталу і визнається у прибутку чи збитку. Неринкові акції, справедливую вартість яких

неможливо визначити, обліковуються за собівартістю, за вирахуванням збитків від знецінення, якщо вони є.

Фінансові активи, утримувані до погашення

До фінансових активів, утримуваних до погашення, Товариство відносить облігації та векселі що їх Товариство має реальний намір та здатність утримувати до погашення. Після первісного визнання Товариство оцінює їх за амортизованою собівартістю, застосовуючи метод ефективного відсотка, за вирахуванням збитків від знецінення, якщо вони є.

Фінансові зобов'язання

Кредити банків

Первісно кредити банків визнаються за справедливою вартістю, яка дорівнює сумі надходжень мінус витрати на проведення операції. У подальшому суми фінансових зобов'язань відображаються за амортизованою вартістю за методом ефективної ставки відсотку, та будь-яка різниця між чистими надходженнями та вартістю погашення визнається у прибутках чи збитках протягом періоду дії запозичень із використанням ефективної ставки відсотка.

Згортання фінансових активів та зобов'язань

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

Основні засоби

Товариство визнає матеріальний об'єкт основним засобом, якщо він утримується з метою використання їх у процесі своєї діяльності, надання послуг, або для здійснення адміністративних і соціально-культурних функцій, очікуваний строк корисного використання (експлуатації) яких більше одного року та вартість яких більше 2 500 грн.

Первісно Товариство оцінює основні засоби за собівартістю. Розглянувши доречність застосування будь-якого з виключень, передбачених МСФЗ 1, щодо ретроспективного застосування, керівництво вирішило застосувати справедливу вартість як доцільну собівартість основних засобів.

У подальшому основні засоби оцінюються за їх собівартістю мінус будь-яка накопичена амортизація та будь-які накопичені збитки від зменшення корисності. Сума накопиченої амортизації на дату переоцінки виключається з валової балансової вартості активу та чистої суми, перерахованої до переоціненої суми активу. Дооцінка, яка входить до складу власного капіталу, переноситься до нерозподіленого прибутку, коли припиняється визнання відповідного активу.

Способи утримання активів Товариства

Активи підприємства щорічно інвентаризуються, їх вартість відображається в балансі підприємства. При цьому витрати на ремонт і обслуговування основних засобів здійснюються для відновлення або підтримання очікуваних від них майбутніх економічних вигід та списуються на витрати в момент їх виникнення. Витрати, пов'язані з поліпшенням стану основних засобів, що приводять до збільшення очікуваних майбутніх економічних вигід, включаються до балансової вартості основних засобів. Основні засоби Товариства знаходяться за його місцем розташування. Екологічні питання не позначаються на використанні активів підприємства. На даний час Товариство не визначилося щодо планів капітального будівництва, розширення або удосконалення основних засобів. В результаті за звітний період у складі основних засобів відбулося вибуття основних засобів на суму 2 161 тис. грн.

Після початкового визнання об'єкти основних засобів в подальшому обліковуються за історичною собівартістю з вирахуванням накопиченої амортизації. Амортизація нематеріальних активів нараховується прямолінійним методом.

Усі необоротні (матеріальні та нематеріальні) активи підлягають амортизації (крім землі та незавершених капітальних інвестицій). За кожним об'єктом необоротних активів визначається вартість, яка амортизується.

Нематеріальні активи

Визнання, оцінку та облік нематеріальних активів здійснюється згідно із положеннями Міжнародного стандарту бухгалтерського обліку 38 (МСБО 38)

"Нематеріальні активи" з урахуванням ст.145.1.1 Податкового Кодексу України №2755 відповідно до визначених груп.

Нематеріальні активи відображаються за первісною вартістю за вирахуванням накопиченої амортизації. Первісна вартість нематеріальних активів складається з ціни придбання, мита, непрямих податків, що не підлягають відшкодуванню, та інших витрат, безпосередньо пов'язаних з їх придбанням та доведенням до стану, у якому вони придатні для використання за призначенням. Первісна вартість нематеріальних активів збільшується на суму витрат, пов'язаних із удосконаленням цих нематеріальних активів і підвищенням їх можливостей, які сприятимуть збільшенню первісно очікуваних майбутніх економічних вигід від використання об'єкта нематеріальних активів.

Витрати, що здійснюються для підтримання об'єкта нематеріальних активів в придатному для використання стані та одержання первісно очікуваних майбутніх

економічних вигод від його використання, включаються до складу витрат звітного періоду.

Після первісного визнання нематеріальний актив відображається за його собівартістю за вирахуванням будь-якої накопиченої амортизації та будь-яких накопичених збитків від зменшення корисності.

Одиницею обліку вважати окремих об'єкт нематеріальних активів.

Товариство визначає термін користування нематеріальними активами, який становить від 1 до 5 років. Амортизація нематеріальних активів проводиться прямолінійним методом, виходячи з первісної вартості нематеріальних активів і норми амортизації, обчисленої виходячи з терміну корисного використання цього об'єкту.

Ліквідаційна вартість об'єктів нематеріальних активів прирівняна до нуля.

Капіталізація вартості нематеріальних активів, отриманих Товариством в результаті розробки, відбувається при дотриманні наступних критеріїв:

" Товариство має намір, технічну можливість та ресурси для доведення нематеріального активу до стану, у якому він придатний для реалізації або використання;

" Товариство має можливість отримання майбутніх економічних вигод від реалізації або використання нематеріального активу;

" Товариство має інформацію для достовірного визначення витрат, пов'язаних з розробкою нематеріального активу.

Подальші витрати

Товариство не визнає в балансовій вартості об'єкта основних засобів витрати на щоденне обслуговування, ремонт та технічне обслуговування об'єкта. Ці витрати визнаються в прибутку чи збитку, коли вони понесені. В балансовій вартості об'єкта основних засобів визнаються такі подальші витрати, які задовольняють критеріям визнання активу.

Амортизація основних засобів

Терміни корисного використання основних засобів

Об'єкти основних засобів відображаються за первинною вартістю за вирахуванням накопиченої амортизації. Оцінка терміну корисного використання об'єктів основних засобів є предметом судження керівництва, що ґрунтується на досвіді експлуатації подібних об'єктів основних засобів. При визначенні величини терміну корисного використання активів керівництво розглядає спосіб застосування об'єкту, темпи його технічного старіння, фізичний знос і умови експлуатації. Зміни у вказаних передумовах можуть вплинути на коефіцієнти амортизації в майбутньому.

Амортизацію основних засобів Підприємство нараховує із застосуванням прямолінійного методу, який діяв на протязі 2019 року, за яким первісна вартість активу рівномірно зменшується до ліквідаційної вартості протягом строку корисного використання об'єкта. При нарахуванні амортизації понижуючий коефіцієнт не застосовувався.

Амортизація основних засобів нараховується з метою списання активів впродовж терміну їх корисного використання. Нарахування робиться з використанням наступних встановлених термінів корисного використання:

Найменування групи основних засобів	Строк експлуатації (років)
будівлі та споруди	1 - 20
Машини та обладнання	1 - 10
транспортні засоби	1 - 10
інші основні засоби	1 - 10
тара	1 - 10

Щодо знецінення основних засобів. Аналіз знецінення основних засобів вимагає оцінки вартості використання активу або групи активів, що генерує самостійний грошовий потік. При оцінці вартості використання застосовувалося дисконтування очікуваних майбутніх грошових потоків до їх поточної вартості по ставці дисконтування до вирахування податків, яка відбиває поточну ринкову оцінку тимчасової вартості грошей і оцінку ризиків, властивих цьому активу. Станом на 31 грудня 2019 року ознак знецінення основних засобів не спостерігалось.

Строки корисного використання та правила нарахування амортизації визначені Обліковою політикою Підприємства. Малоцінні необоротні матеріальні активи амортизуються 100 % при введенні в експлуатацію.

Вартість основних засобів, що передані в заставу у забезпечення зобов'язань за кредитним договором №50.70.000007 від 27.06.2017 між ПАТ АБ "Укргазбанк" та ПАТ "ІТН" 1 288 тис. грн.

Станом на 31.12.2019 вартість основних засобів повністю амортизованих, але які продовжують використовуватись 10 734 тис. грн.

Зменшення корисності основних засобів та нематеріальних активів

На кожен звітний період Товариство оцінює, чи є якась ознака того, що корисність активу може зменшитися. Товариство зменшує балансову вартість активу до суми його очікуваного відшкодування, якщо і тільки якщо сума очікуваного відшкодування активу менша від його балансової вартості. Таке зменшення негайно визнається в

прибутках чи збитках, якщо актив не обліковують за переоціненою вартістю згідно з МСБО 16. Збиток від зменшення корисності, визнаний для активу (за винятком гудвілу) в попередніх періодах, Товариство сторнує, якщо і тільки якщо змінилися попередні оцінки, застосовані для визначення суми очікуваного відшкодування. Після визнання збитку від зменшення корисності амортизація основних засобів коригується в майбутніх періодах з метою розподілення переглянутої балансової вартості необоротного активу на систематичній основі протягом строку корисного використання. Ознаки можливого зменшення корисності активів на дату складання річного балансу станом на 31 грудня 2019 року відсутні.

Інвестиційна нерухомість

До інвестиційної нерухомості Товариство відносить будівлі, приміщення або частини будівель, утримувані з метою отримання орендних платежів, а не для використання у наданні послуг чи для адміністративних цілей або продажу в звичайному ході діяльності. Якщо будівлі включають одну частку, яка утримується з метою отримання орендної плати та другу частку для використання у процесі діяльності Товариства або для адміністративних цілей, в бухгалтерському обліку такі частини об'єкту нерухомості оцінюються та відображаються окремо якщо вони можуть бути продані окремо. Якщо такі частки не можна подати окремо, нерухомість є інвестиційною нерухомістю якщо тільки незначна, не більше 10%, її частка утримується для використання в основній діяльності. Інвестиційна нерухомість первісно оцінюється за собівартістю, включаючи витрати на операції. Оцінка після визнання здійснюється на основі моделі справедливої вартості. Прибуток або збиток від зміни в справедливій вартості інвестиційної нерухомості визнається в прибутку або збитку. Інвестиційної нерухомості станом на 31 грудня 2019 року Товариство не має.

Довгострокові необоротні активи, призначені для продажу

Товариство класифікує необоротний актив як утримуваний для продажу, якщо його балансова вартість буде в основному відшкодовуватися шляхом операції продажу, а не поточного використання. Необоротні активи, утримувані для продажу, оцінюються і відображаються в бухгалтерському обліку за найменшою з двох величин: балансового або справедливою вартістю з вирахуванням витрат на операції, пов'язані з продажем. Амортизація на такі активи не нараховується. Збиток від зменшення корисності при первинному чи подальшому списанні активу до справедливої вартості за вирахуванням витрат на продаж визнається у звіті про фінансові результати.

Довгострокових необоротних активів, призначених для продажу станом на 31 грудня 2019

року Товариство не має.

Запаси

Запаси враховуються по найменшій з двох величин: собівартості і можливої чистої ціни продажу.

Запаси визнаються активом, якщо існує імовірність того, що Товариство отримає в майбутньому економічні вигоди, пов'язані з їх використанням, та їх вартість може бути достовірно визначена. Собівартість запасів складається з:

- " ціни придбання за вирахуванням торговельних та інших знижок,
- " ввізного мита та інших податків (окрім тих, що згодом відшкодовуються суб'єктові господарювання податковими органами),
- " витрат на транспортування, навантаження і розвантаження та інших витрат, безпосередньо пов'язаних з придбанням готової продукції, матеріалів та послуг.

У разі продажу, відпуску у виробництво чи іншого вибуття запасів Товариство використовує метод собівартості перших за часом надходження запасів (метод ФІФО "перше надходження - перший видаток"). Оцінка запасів на дату балансу відображається в обліку Товариства по найменшій з двох оцінок: собівартості або чистій вартості реалізації з урахуванням створеного резерву на знецінення запасів відповідно до облікової політики Товариства.

Собівартість готової продукції і незавершеного виробництва включає вартість сировини і матеріалів, витрати на оплату праці виробничих робітників і інші прямі витрати, а також відповідну долю виробничих накладних витрат (розраховану на основі нормативного використання виробничих потужностей). Чиста можлива ціна продажу - це розрахункова ціна продажу в процесі звичайної діяльності за вирахуванням витрат на завершення виробництва і витрат з продажу.

На звітну дату стаття "Запаси" включає вартість сировини та матеріалів, будівельних матеріалів, готової продукції і незавершеного виробництва.

Заставленого майна для забезпечення по кредиту, або інших обмеження в користуванні майном Товариства, станом на 31.12.2019

року немає.

Оренда

Фінансова оренда - це оренда, за якою передаються в основному всі ризики та винагороди, пов'язані з правом власності на актив, Товариство як орендар на початку строку оренди визнає фінансову оренду як активи та зобов'язання за сумами, що дорівнюють справедливій вартості орендованого майна на початок оренди або (якщо вони менші за справедливу вартість) за теперішньою вартістю мінімальних орендних платежів. Мінімальні орендні платежі розподіляються між фінансовими витратами та

зменшення непогашених зобов'язань. Фінансові витрати розподіляються на кожен період таким чином, щоб забезпечити сталу періодичну ставку відсотка на залишок зобов'язань. Непередбачені орендні платежі відображаються як витрати в тих періодах, у яких вони були понесені. Політика нарахування амортизації на орендовані активи, що амортизуються, узгоджена із стандартною політикою Товариства щодо подібних активів.

Оренда активів. за якою ризики та винагороди, пов'язані з правом власності на актив, фактично залишаються в орендодавця, класифікуються як операційна оренда. Орендні платежі за угодою про операційну оренду визнаються як витрати на прямолінійній основі протягом строку оренди. Дохід від оренди за угодами про операційну оренду Товариство визнає на прямолінійній основі протягом строку оренди. Затрати, включаючи амортизацію, понесені при отриманні доходу від оренди, визнаються як витрати.

Податок на прибуток

Податок на прибуток представлений сумою поточного податку на прибуток до сплати.

Поточний податок

Податок на прибуток обчислено відповідно до законів, які в даний час діють в Україні. Сума поточного податку до сплати розрахована від суми оподатковуваного прибутку за рік. Оподатковуваний прибуток відрізняється від чистого прибутку, який відображений у попередньому звіті про сукупні прибутки та збитки, тому що не включає статті доходів або витрат, що підлягають оподаткуванню в інші роки і в подальшому не включає елементи, які ніколи не будуть оподатковуватися або такі, що ведуть до зменшення бази оподаткування. Зобов'язання Товариства за поточним податком розраховується з використанням ставок податку, які є чинними або набули чинності на звітну дату.

Визнання поточних податкових зобов'язань та поточних податкових активів

Податок на прибуток відображається в обліку і звітності відповідно до Міжнародного стандарту бухгалтерського обліку 12 (МСБО 12) "Податки на прибуток".

Поточний податок за поточний і попередні періоди визнається як зобов'язання на суму, що не була сплачена. Якщо вже сплачена сума податків за поточний та попередній періоди перевищує суму, яка підлягає сплаті за ці періоди, то перевищення слід визнавати як актив.

Вигоду, пов'язану з податковим збитком, який можна зараховувати для відшкодування поточного податку попереднього періоду, визнається як актив.

Визнання відстрочених податкових зобов'язань і відстрочених податкових активів. Тимчасові різниці, що підлягають оподаткуванню.

Відстрочене податкове зобов'язання визнається щодо всіх тимчасових різниць, що підлягають оподаткуванню, крім тих випадків, коли такі різниці виникають від:

а) первісного визнання гудвілу, або

б) первісного визнання активу чи зобов'язання в операції, яка:

i) не є об'єднанням бізнесу; та

ii) не має під час здійснення жодного впливу ні на обліковий, ні на оподатковуваний прибуток (податковий збиток).

Тимчасові різниці, що підлягають вирахуванню

Відстрочений податковий актив визнається щодо всіх тимчасових різниць, що підлягають вирахуванню, якщо є ймовірним, що буде отримано оподатковуваний прибуток, до якого можна застосовувати тимчасову різницю, яка підлягає вирахуванню, за винятком ситуацій, коли відстрочений податковий актив виникає від первісного визнання активу або зобов'язання в операції, яка:

а) не є об'єднанням бізнесу; та

б) не впливає під час здійснення операції ні на обліковий прибуток, ні на оподатковуваний прибуток (податковий збиток).

Поточні податкові зобов'язання (активи) за поточний і попередній періоди оцінюються за сумою, яку передбачається сплатити податковим органам (відшкодувати у податкових органів) із застосуванням ставок оподаткування та податкового законодавства, що діють або превалюють до кінця звітного періоду.

Відстрочені податкові активи та зобов'язання оцінюються за ставками оподаткування, які передбачається використовувати в період реалізації активу чи погашення зобов'язання, на основі ставок оподаткування та податкового законодавства, що діють або превалюють до кінця звітного періоду.

Витрати з податку на прибуток, що визнані витратами згідно з МСБО 12 "Податок на прибуток" в звітному періоді нараховані в сумі 100 тис. грн.

Відстрочених податкових активів та зобов'язань немає.

Прибуток на акцію від триваючої діяльності

Прибутку, що припадає на власників звичайних акцій за звітний 2019 рік немає.

Податок на додану вартість

Дохід, витрати та активи визнаються за виключенням податку на додану вартість, крім випадків, коли ПДВ, виник при покупці активів або понесенні витрат, який не відшкодовується з бюджету. В такому випадку ПДВ включається до вартості активу або витрат. Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги та кредиторська

заборгованість за товари, роботи, послуги відображаються з врахуванням ПДВ. Аванси отримані та аванси сплачені відображаються з ПДВ.

Забезпечення

Забезпечення визнаються, коли Товариство має теперішню заборгованість (юридичну або конструктивну) внаслідок минулої події, існує ймовірність (тобто більше можливо, ніж неможливо), що погашення зобов'язання вимагатиме вибуття ресурсів, котрі втілюють у собі економічні вигоди, і можна достовірно оцінити суму зобов'язання.

Виплати працівникам.

Товариство визнає короткострокові виплати працівникам як витрати та як зобов'язання після вирахування будь-якої вже сплаченої суми. Товариство визнає очікувану вартість короткострокових виплат працівникам за відсутність як забезпечення відпусток – під час надання працівниками послуг, які збільшують їхні права на майбутні виплати відпускних.

Протягом звітного періоду середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу становить 124 особи, позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом та працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу 1 особа. Фонд оплати праці в звітному році становив 18 223 тис. грн. і в порівнянні з попереднім роком фонд оплати праці збільшився. Кадрова програма емітента, спрямована на забезпечення рівня кваліфікації працівників операційним потребам емітента: Товариство на постійній основі здійснює навчання працівників з метою підвищення рівня їх кваліфікації відносно операційних потреб емітента, проводить соціально-психологічне дослідження у сферах мотивації персоналу, адаптації молодих працівників та інше.

Пенсійні зобов'язання

Відповідно до українського законодавства, Товариство нараховує єдиний соціальний внесок в розмірі 22% (8,41% для працівників-інвалідів) на фонд оплати праці та перераховує його у встановлені законодавством строки.

Визнання доходу

У відповідності з нормами Міжнародного стандарту бухгалтерського обліку 18 (МСБО 18),

Дохід – це валове надходження економічних вигід протягом періоду, що виникає в ході звичайної діяльності суб'єкта господарювання, коли власний капітал зростає в результаті цього надходження, а не в результаті внесків учасників власного капіталу.

Справедлива вартість – це ціна, яка була б отримана від продажу активу або сплачена за передачу зобов'язання у звичайній операції між учасниками ринку на дату оцінки.

Визначення доходу від продажу товару:

Дохід від продажу товарів визнається в разі задоволення всіх наведених далі умов:

- а) суб'єкт господарювання передав покупцеві суттєві ризики і винагороди, пов'язані з власністю на товар;

- б) за суб'єктом господарювання не залишається ані подальша участь управлінського персоналу у формі, яка, як правило, пов'язана з володінням, ані ефективний контроль за проданими товарами;

- в) суму доходу можна достовірно оцінити;

- г) ймовірно, що до суб'єкта господарювання надійдуть економічні вигоди, пов'язані з операцією; та

- ') витрати, які були або будуть понесені у зв'язку з операцією, можна достовірно оцінити.

Визначення доходу від надання послуг:

Якщо результат операції, яка передбачає надання послуг, може бути попередньо оцінений достовірно, дохід, пов'язаний з операцією, має визнаватися шляхом посилення на той етап завершеності операції, який існує на кінець звітного періоду. Результат операції може бути попередньо оцінений достовірно у разі задоволення всіх наведених далі умов:

- а) можна достовірно оцінити суму доходу;

- б) є ймовірність надходження до суб'єкта господарювання економічних вигід, пов'язаних з операцією;

- в) можна достовірно оцінити ступінь завершеності операції на кінець звітного періоду; та

- г) можна достовірно оцінити витрати, понесені у зв'язку з операцією, та витрати, необхідні для її завершення

Визначення доходу від використання третіми сторонами активів Підприємства:

Дохід, який виникає в результаті використання третіми сторонами активів

Підприємства, що приносять відсотки, роялті та дивіденди, визнаються якщо:

- а) є ймовірність, що економічні вигоди, пов'язані з операцією, надходять до суб'єкта господарювання; та

- б) можна достовірно оцінити суму доходу.

Дохід має визнаватися на такій основі:

- а) відсотки мають визнаватися із застосуванням методу ефективної ставки відсотка;

б) роялті мають визнаватися на основі принципу нарахування згідно із сутністю відповідної угоди; та
в) дивіденди мають визнаватися, коли встановлюється право акціонера на отримання виплати.

Дохід звітного періоду в складається з наступного:

" Чистий дохід від реалізації товарів робіт послуг	29 539	
тис. грн.		
" Дохід від курсових різниць	419	
тис. грн.		
" Дохід від одержаних штрафів, пені, неустойки	-	
тис. грн.		
" Дохід від операційної оренди активів	19 215	тис.
грн.		
" Інші операційні доходи (дохід від покупки продажу іноземної валюти, дохід від списання кредит. заборгованості)	423	тис.
грн.		

Витрати

Відображення витрат у бухгалтерському обліку товариства здійснюється на підставі первинних документів - актів прийому - передачі виконаних послуг (робіт), видаткових і товаро-транспортних накладних, виписок банку, авансових звітів та інших первинних документів. Регістрами бухгалтерського обліку витрат є відомості обліку по окремих субрахунках витрат.

Витрати відображаються в бухгалтерському обліку товариством одночасно зі зменшенням активів або збільшенням зобов'язань, що призводить до зменшення власного капіталу товариства, за умови, що ці витрати можуть бути достовірно оцінені.

Також, витрати визнаються товариством витратами певного періоду одночасно з визнанням доходу, для отримання якого вони здійснені.

Собівартість реалізованої продукції (робіт, послуг) складається з виробничої собівартості продукції (робіт, послуг), яка була реалізована протягом звітного періоду.

До виробничої собівартості продукції (робіт, послуг) включаються:

- " прямі матеріальні витрати;
- " прямі витрати на оплату праці;
- " інші прямі витрати;
- " До адміністративних витрат відносяться такі загальногосподарські витрати, спрямовані на обслуговування та управління товариством:
 - " загальні корпоративні витрати (організаційні витрати, витрати на проведення річних зборів, представницькі витрати тощо);
 - " витрати на службові відрядження і утримання апарату управління товариством та іншого загальногосподарського персоналу;
 - " витрати на утримання основних засобів, інших матеріальних необоротних активів загальногосподарського використання (операційна оренда, страхування майна, амортизація, ремонт, опалення, освітлення, водопостачання, водовідведення, охорона);
 - " винагороди за професійні послуги (юридичні, аудиторські, з оцінки майна тощо);
 - " витрати на зв'язок (поштові, телеграфні, телефонні, телекс, факс тощо);
 - " амортизація активів загальногосподарського використання;
 - " витрати на врегулювання спорів у судових органах;
 - " податки, збори та інші передбачені законодавством обов'язкові платежі (крім податків, зборів та обов'язкових платежів, що включаються до виробничої собівартості продукції, робіт, послуг);
 - " плата за розрахунково-касове обслуговування та інші послуги банків;
 - " інші витрати загальногосподарського призначення.

До інших операційних витрат включаються:

- " собівартість реалізованих виробничих запасів, іноземної валюти та інших, яка для цілей бухгалтерського обліку складається з їх облікової вартості та витрат, пов'язаних з їх реалізацією;
- " сума безнадійної дебіторської заборгованості та відрахування до резерву сумнівних боргів;
- " втрати від знецінення запасів;
- " нестачі й втрати від псування цінностей;
- " визнані штрафи, пеня, неустойка;
- " інші витрати операційної діяльності.

До фінансових витрат відносяться витрати на проценти (за користування кредитами отриманими, тощо) та інші витрати товариства, пов'язані із залученням позикового капіталу.

Витрати, які не включаються в собівартість реалізованої продукції, є витратами звітного періоду.

Витрати за позиками

Витрати за позиками, які не є часткою фінансового інструменту та не капіталізуються як частина собівартості активів, визнаються як витрати періоду. Товариство капіталізує витрати на позики, які безпосередньо відносяться до придбання, будівництва або виробництва кваліфікованого активу, як частина собівартості цього активу.

Операції з іноземною валютою

Залишок по рахунках в іноземній валюті станом на 31.12.2019 року відсутній. У 2019 році були операції з продажу іноземної валюти.

Умовні зобов'язання та активи

Товариство не визнає умовні зобов'язання. Інформація про умовне зобов'язання розкривається, якщо можливість вибуття ресурсів, які втілюють у собі економічні вигоди, не є віддаленою. Товариство не визнає умовні активи. Стисла інформація про умовний актив розкривається, коли надходження економічних вигод є ймовірним.

4. Дохід від реалізації.

тис. грн.

	2018 р.	2019 р.
Дохід від реалізації продукції:	16 430	28 708
Дохід від реалізації товарів	22 53	
Дохід від реалізації послуг	673 778	
Вичоти із доходу (387)		
Всього доходи від реалізації	16 738	29 539

5. Собівартість реалізації.

тис. грн.

	2018р.	2019 р.
Матеріальні затрати	453 1 745	
Витрати на персонал	6 137 11 432	
Амортизація	1 125 976	
Інші операційні витрати	508 8 267	
Всього	8 223 22 420	

6. Інші доходи, інші витрати.

тис. грн.

	2018 р.	2019 р.
Дохід від операційної оренди активів	15 043	16 566
Дохід від операційної курсової різниці	1 750 419	
Реалізація інших оборотних активів	155	
Дохід від продажу валюти	19 2	
Інші операційні доходи	6 2 915	
Всього	16 818 20 057	
Інші фінансові доходи	-	
Дивіденди	- -	
Проценти	- -	
Фінансова оренда активів	- -	
Інші доходи від звичайної діяльності	-	
Інші (не повернута фінансова допомога на кінець звітного періоду)	-	
Всього	-	

Інші операційні витрати	6 845 8 226
Сумнівні і безнадійні борги	- 795
Визнані штрафи	287 399
Собівартість реалізованих покупних запасів	
Втрати від операційної курсової різниці	1 794 589
Собівартість реалізованої іноземної валюти	
Інші витрати операційної діяльності	4 764 6 443
Інші витрати	925 2 290
Всього	

7. Витрати на збут.

тис. грн.

	2018 р.	2019 р.
Витрати на транспорт		
Послуги елеваторів		
Витрати на відвантаження товарів		
Інші	-	
Всього витрат на збут	-	

тис. грн.

2018 p. 2019p.

Витрати на оплату праці з нарахуваннями	10 643	6 492
Амортизація основних засобів і нематеріальних активів	913	860
Послуги банків	177	41
Аудиторські послуги	12	
ПММ	407	257
Електроенергія	-	-
Матеріали	557	453
Інші	3 794	7 290
Всього адміністративних витрат	16 503	15 393

9 Фінансові доходи та витрати.

ТИС. грн.

2018 p. 2019 p.

Відсотки одержані -			
Всього фінансові доходи -			
Відсотки за кредит	695	827	
Всього фінансові витрати	695	827	

10 Податок на прибуток.

Основні компоненти витрат з податку на прибуток за звітний період:

ТИС. грн.

2018 p. 2019 p.

Прибуток до оподаткування	365	440
Податкова ставка 18	18	
Податок за встановленою ставкою	96	100

11 Необоротні активи, призначені для продажу.

Станом на 31 грудня 2019 року Товариство не має необоротних активів, призначених для продажу.

12 Нематеріальні активи.

Нематеріальні активи компанії представлені в фінансовій звітності наступним чином:

ТИС. грн.

Найменування статті	Патенти та ліцензії	Права користування майном	Права на знаки для товарів і послуг	Програмне забезпечення	Авторські та суміжні з ними права	Інші нематеріальні активи	Усього
---------------------	---------------------	---------------------------	-------------------------------------	------------------------	-----------------------------------	---------------------------	--------

Балансова вартість на початок звітної періоду у т.ч.-	-	-	-	-
970 970				

первісна вартість	-	22	-	-	-	2272	2294
накопичена амортизація	-	(22)	-	-	-	1404	1426

надійшло первісної вартості в результаті перекласифікації - - - -

надійшло зносу (амортизації) в результаті перекласифікації - - -

Придбано за кошти -	-	-	-	-	13	13
---------------------	---	---	---	---	----	----

| Придбано за рахунок цільового фінансування (державних грантів) | - | - | - |

— — — — —

Надходження від внутрішньої розробки	-	-	-	-	-	-	-
--------------------------------------	---	---	---	---	---	---	---

Придбання в результаті об'єднання бізнесу-	-	-	-	-	-	-
--	---	---	---	---	---	---

Всього надійшло первісної вартості	-	-	-	-	-	13	13
------------------------------------	---	---	---	---	---	----	----

Всього надійшло зносу (амортизації) - - - - -

Вибуло у зв'язку з ліквідацією у поточному році, у т.ч.: - - - -

первісна вартість	-	-	-
накопичена амортизація	-	-	-

накопичена амортизація	-	-	-	-	-	-	-
Переведення до активів групи вибуття	-	-	-	-	-	-	-

переведення до активів групи вибуття							
Всього вибуття	-	-	-	-	-	-	-

Амортизаційні відрахування	-	-	-	-	-	124	124
----------------------------	---	---	---	---	---	-----	-----

Втрати від зменшення корисності, відображені у фінансових результатах - -

— — — — —

Відновлення корисності через фінансові результати	-	-	-	-	-
---	---	---	---	---	---

Переоцінка, у т.ч.	-	-	-	-	-	-	-
--------------------	---	---	---	---	---	---	---

переоцінка первісної вартості	-	-	-	-	-	-	-
-------------------------------	---	---	---	---	---	---	---

переоцінка зносу - - - - -

Time	-	-	-	-	-	-	-
------	---	---	---	---	---	---	---

Балансова вартість на кінець звітного періоду, у т.ч.

868	868						
первісна вартість	22		2285	2307			
накопичена амортизація	22			1528	1550		
Довідково: вартість повністю амортизованих нематеріальних активів, які використовуються товариством	-	-	-	-	-	-	-
Довідково: нематеріальні активи з невизначеним строком корисної експлуатації.	-	-	-	-	-	-	-
Довідково: нематеріальні активи, контрольовані товариством, але не визнані активами згідно МСБО 38	-	-	-	-	-	-	-

Нематеріальних активів, що контролюються товариством, але не визнані активами, у зв'язку з невідповідністю критеріям визнання, наведеним в МСБО 38 "Нематеріальні активи", немає. Нематеріальних активів з обмеженим правом володіння та заставлених в якості забезпечення зобов'язань товариство не має.

Первісна вартість повністю амортизованих нематеріальних активів, які використовуються товариством станом на 31.12.2019 року, становить 802,6 тис. грн. Нематеріальних активів, корисність яких зменшилась, товариство не має.

Протягом звітного періоду змін методів амортизації та термінів корисного використання нематеріальних активів не було.

Протягом звітного періоду товариством не здійснювалася переоцінка вартості нематеріальних активів, зважаючи на відсутність свідчень істотної зміни їх вартості.

13 Основні засоби.

Основні засоби компанії представлені у формі 5 Примітки до фінансової звітності. Крім того Товариство отримало в оренду земельні ділянки:

- земельна ділянка по вул. Січових Стрельців 60 к.н. 8.000.000.000.91:154:0001 площа ділянки складає 5632 кв.м.. Договір оренди поновлений 09.12.2016 р. до 09.12.2026 тобто на 10 років;

- земельна ділянка по вул. Сирецький 43 к.н. 8.000.000.000.00091:129:0001 площею 12613 кв.м. Договір оренди на 10 років до 03.03.2020 р. Витяг №8295407 від 03.03.2010 р.

- - земельна ділянка по вул. Сирецький 43 к.н. 8.000.000.000.00091:129:0003 площею 2711 кв.м. Договір оренди на 10 років до 03.03.2020 р. Витяг №8295354 від 03.03.2010 р.

- - земельна ділянка по вул. Сирецький 43 к.н. 8.000.000.000.00091:129:0042 площею 3575 кв.м. Договір оренди на 5 років до 22.03.2010 р. У даний час оформлюється документація на продовження договору

Передача права власності на ці земельні ділянки після закінчення строків за договорами оренди не передбачена.

Станом на 1 січня 2019 року та 31 грудня 2019 року у Товариства: відсутні обмеження на право власності; відсутні основні засоби, що тимчасово не використовуються (консервація, реконструкція); відсутні контрактні зобов'язання, пов'язані з придбанням основних засобів; відсутні компенсації третіх сторін за об'єкти основних засобів, корисність яких зменшилася, або які були втрачені чи передані.

Протягом 2019 року товариство не отримувало основні засоби в результаті об'єднання підприємств.

В 2019 році не здійснювалася переоцінка основних засобів до їх справедливої вартості.

Протягом 2019 року товариство не отримувало основні засоби за рахунок цільового фінансування.

Амортизація основних засобів нараховується із застосуванням прямолінійного методу. Строки корисного використання встановлюються для кожного об'єкта основних засобів окремо. Середні строки корисного використання для груп основних засобів становлять:

Основні засоби Середній строк
корисного
використання, роки

Земельні ділянки	-
Будинки та споруди	15
Машини та обладнання	9
Транспортні засоби	8
Інструменти, прилади та інвентар (меблі)	5
Інші основні засоби	4

14 Незавершені капітальні інвестиції

Незавершені капітальні інвестиції станом на 31.12.2019 року відсутні.

До 30 днів	--	--
30-60 днів	--	--
60-90 днів	--	--

90-120 днів --	--	
Більше 120 днів	428	406
Всього	204	406

21 Грошові кошти.
тис. грн.

Найменування показника структури грошових коштів	На початок звітної періоду	На кінець звітної періоду
--	----------------------------	---------------------------

Каса -		
Поточні рахунки в банках в національній валюті	428	244
Поточні рахунки в банках в іноземній валюті	53	-
Кошти на спеціальних рахунках, призначені для адміністрування податку на додану вартість	304	556
Грошові кошти в дорозі		
Еквіваленти грошових коштів		
Всього	785	800

22 Статутний капітал.

Власний капітал товариства має наступну структуру:

тис. грн.

Найменування показника структури капіталу	На початок звітної періоду	На кінець звітної періоду	Призначення та умови використання
Зареєстрований статутний капітал	6 187 6 187	Зареєстрований статутний капітал, згідно зі Статутом товариства	
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	2 995 3 335	Прибуток Товариства утворюється із надходжень від його господарської діяльності після покриття матеріальних та прирівняних до них витрат і витрат на оплату праці. Порядок розподілу прибутку і покриття збитків Товариства визначається рішеннями Загальних зборів акціонерів Товариства.	
Всього	9 182 9 522		

Статутний капітал товариства в розмірі 6 187 тис. грн. поділений на 3 093 304 штук простих іменних акцій номінальною вартістю 2,0 грн.

Протягом 2015 - 2019 років змін в статутному капіталі товариства не відбувалося.

Найменування показника	На кінець початок періоду	На кінець звітної періоду
Кількість акцій дозволених для випуску (шт.)	-	-
Кількість випущених акцій (шт.)	3 093 304	3 093 304
Номінальна вартість акцій (грн.)	2 2	
Кількість акцій, з якими пов'язані привілеї та обмеження (шт.)	-	-
Кількість акцій, що належать самому товариству (шт.)	-	-
Кількість акцій, зарезервованих для випуску, згідно з опціонами та іншими контрактами (шт.)	-	-
Кількість випущених і повністю сплачених акцій	3 093 304	3 093 304
Кількість випущених, але не повністю сплачених акцій	-	-

Частки в статутному капіталі товариства представлені наступним чином:

Назва акціонера	На початок звітної періоду	На кінець звітної періоду
-----------------	----------------------------	---------------------------

сума, грн.	частка в %	сума, грн.	частка в %
ТОВ "КУА АПФ "Укрфінінвест" (ПЗНВІФ "Сток-Інвест") (Україна)	52 326		
0,8458	52 326	0,8458	
Венечі Холдінг Лімітед, НЕ	214326	1 741 580	28,1508
ТЕНДЕРСОН ТРЕЙДІНГ ЛІМІТЕД, НЕ	219844	2 310 246	37,3427
37,3427		2 310 246	
Стуконог Павла Петрович	325 360	10,5182	325 360
Фізичні особи	1 757 096	23,1425	1 757 096
Всього:	6 186 608	100	6 186 608
		100	

Товариство засноване відповідно до рішення Державного Комітету по нафті і газу від 11 березня 1994 року №88 шляхом перетворення державного інституту

"Південдніпронафтопровід" у відкрите акціонерне товариство "Інститут транспорту нафти" відповідно до Указу Президента "Про корпоратизацію підприємств" від 15 червня 1993 року. Загальними зборами акціонерів 30 квітня 2010 року (протокол №16) прийнято рішення щодо приведення діяльності товариства у відповідність до вимог закону України "Про акціонерні товариства" від 17.09.2008р. №514 - VI (зі змінами та доповненнями), у зв'язку з чим змінено найменування Відкритого акціонерного товариства "Інститут транспорту нафти" на Публічне акціонерне товариство "Інститут транспорту нафти".

Держава станом на 31.12.2019 р. не володіє акціями.

Наразі акціонерами товариства є фізичні та юридичні особи, які набули право власності на акції товариства у процесі приватизації, на вторинному ринку цінних паперів, а також у порядку спадкування громадян, правонаступництва юридичних осіб та у інших випадках, передбачених чинним законодавством.

Станом на 31 грудня 2019 року в товаристві: відсутні права та обмеження щодо акцій товариства, включаючи обмеження з виплати дивідендів і повернення капіталу; відсутні акції, зареєстровані для випуску на умовах опціонів і контрактів з продажу; відсутні частки керівництва в статутному капіталі. В 2019 році за результатами 2018 року дивіденди не нараховувались. У 2019 році дивіденди не виплачувались. Протягом звітної періоду загальними зборами акціонерів товариства рішення про викуп власних акцій не приймалося та акції не викупувались. Станом на 31 грудня 2019 року товариство не мало власних викуплених акцій та не планує протягом 2020 року здійснювати їх викуп.

Чисті активи товариства.

Вартість чистих активів товариства була розрахована відповідно до Методичних рекомендацій Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку щодо визначення вартості чистих активів акціонерних товариств від 17.11.2004 року № 485. Станом на 31 грудня 2019 року вартість чистих активів товариства становить 9 522 тис. грн. і є більшою статутного капіталу на 2 995 тис. грн., що відповідає вимогам чинного законодавства України, зокрема статті 155 Цивільного кодексу України від 16.01.2003 р. № 435-IV.

23 Державних субсидій Товариство не має.

24 Забезпечення

тис. грн.

Вид забезпечення Залишок на початок звітної періоду Створено забезпечень
Використано забезпечень Сторнування невикористаної частини забезпечень
Сума очікуваного відшкодування витрат іншою стороною, що врахована при
оцінці забезпечення Залишок на кінець звітної періоду

Довгострокові забезпечення

Забезпечення наступних витрат на виконання гарантійних зобов'язань - -

- - - -

Інші забезпечення - - - - -

Всього довгострокових забезпечень - - - - -

Поточні забезпечення

Забезпечення на виплату відпусток працівникам - - - - -

Інші забезпечення - - - - -

Всього поточних забезпечень - -- - - -

Забезпечення станом на 31.12.2019 року не нараховувались.

25. Кредити банків .

ПАТ АБ "Укргазбанк" згідно кредитного договору №20.70.000007 від 27.06.2017 відкрив ПАТ "ІТН" відновлювальну кредитну лінію в сумі 3500 тис. грн. Станом на 31.12.2019 року ПАТ "ІТН" отримав кредиту на суму 3500 тис. грн. Залишок непогашеної суми кредиту 3 299 тис. грн. Процентна ставка за користування кредитними коштами в межах строку кредитування становить 19,9% річних.

26. Фінансова оренда та оренда цілісного майнового комплексу.

Товариство не має зобов'язань з фінансової оренди.

27. Торгівельна та інша кредиторська заборгованість.

Кредиторська заборгованість - кредиторська заборгованість включає в себе заборгованість по кредиту, за одержаними авансами, за товарами та послугами та іншу кредиторську заборгованість. Уся кредиторська заборгованість обліковується на основі методу нарахування.

Поточна кредиторська заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями представлена у наступній таблиці:

тис. грн.

Показники На 31.12.2019 року

Разом В тому числі:

В іноземній

валюті В національній валюті (тис. грн.)

Кредити банків 3 299 -- 3 299

Всього: 3 299 -- 3 299

тис. грн.

Інші поточні зобов'язання Станом на початок звітної періоду Станом на кінець звітної періоду

Поточна кредиторська заборгованість за довгостроковими зобов'язаннями

Заборгованість за отримані роботи та послуги від українських контрагентів	2 331 1734
Заборгованість за отримані роботи та послуги від закордонних контрагентів	-
Розрахунки з бюджетом	594 1018
Розрахунки зі страхування	301 28
Розрахунки з оплати праці	1 600 -
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами (в національній валюті)	5 652 483
Поточна кредиторська заборгованість за одержаними авансами (в іноземній валюті)	2 776 -
Заборгованість із внутрішніх розрахунків	- -
Поточна кредиторська заборгованість за розрахунками з учасниками	790 790
Інші поточні зобов'язання	5 940 7900
Всього	19 984 11953

Сума кредиторської заборгованості, по якій закінчується термін позовної давності, списується за кожним зобов'язанням на підставі даних проведеної інвентаризації і наказу (розпорядження) керівника підприємства.

28. Економічне середовище

Товариство здійснює свою основну діяльність на території України. Закони та нормативні акти, які впливають на операційне середовище в Україні, можуть швидко змінюватися. Подальший економічний розвиток залежить від спектру ефективних заходів, які вживаються українським Урядом, а також інших подій, які перебувають поза зоною впливу Товариства. Майбутнє спрямування економічної політики з боку українського Уряду може мати вплив на реалізацію активів Товариства, а також на здатність Товариства сплачувати заборгованості згідно зі строками погашення. Керівництво Товариства провело найкращу оцінку щодо можливості повернення та класифікації визнаних активів, а також повноти визнаних зобов'язань. Однак Товариство ще досі знаходиться під впливом нестабільності, вказаної вище.

29. Ступінь повернення дебіторської заборгованості та інших фінансових активів. Внаслідок ситуації, яка склалась в економіці України, а також як результат економічної нестабільності, що склалась на дату балансу, існує ймовірність того, що активи не зможуть бути реалізовані за їхньою балансовою вартістю в ході звичайної діяльності Товариства.

Ступінь повернення цих активів у значній мірі залежить від ефективності заходів, які знаходяться поза зоною контролю Товариства, спрямованих різними країнами на досягнення економічної стабільності та пожевлення економіки. Ступінь повернення дебіторської заборгованості Товариству визначається на підставі обставин та інформації, які наявні на дату балансу. На думку Керівництва, додатковий резерв під фінансові активи на сьогоднішній день не потрібен, виходячи з наявних обставин та інформації.

30. Розкриття інформації про пов'язані сторони.

У відповідності до вимог МСФЗ 24 "Розкриття інформації про зв'язані сторони" товариство розкриває інформацію щодо операцій і сальдо заборгованості між товариством та зв'язаними сторонами. До зв'язаних сторін товариство відносить:

" юридичних осіб, які контролюють товариство (наприклад, материнська компанія);

" юридичних та фізичних осіб, які мають таку частку в товаристві, яка надає їм змогу суттєво впливати на діяльність товариства (вважається, що часткою в компанії, яка дає змогу суттєво впливати на діяльність товариства, є частка в розмірі, що перевищує 50% статутного капіталу товариства);

" юридичних осіб, які є дочірніми або асоційованими підприємствами для товариства;

" юридичних осіб, які є спільним підприємством, в якому товариство є контролюючим учасником;

" фізичних осіб - членів провідного управлінського персоналу товариства;

" близьких родичів фізичних осіб, які мають частку в товаристві, яка надає їм змогу суттєво впливати на діяльність товариства, та членів провідного управлінського персоналу товариства.

Доходи та витрати за операціями зі зв'язаними сторонами за звітний період: тис. грн.

Найменування статті	Найбільші учасники (акціонери)	Компанії під спільним контролем	Провідний управлінський персонал	Асоційовані компанії	Інші зв'язані сторони
---------------------	--------------------------------	---------------------------------	----------------------------------	----------------------	-----------------------

Доходи від реалізації продукції, (товарів, робіт, послуг)	-	-	-	-	-
---	---	---	---	---	---

Собівартість реалізованої продукції, (товарів, робіт, послуг)	-	-	-	-	-
---	---	---	---	---	---

Інші операційні доходи	-	-	-	-	-
------------------------	---	---	---	---	---

Дивіденди отримані	-	-	-
Адміністративні та інші операційні витрати	-	-	-
-	-	-	-

Доходи та витрати за операціями зі зв'язаними сторонами за попередній період:
тис. грн.

Найменування статті	Найбільші учасники (акціонери)	Компанії під спільним контролем	Провідний управлінський персонал	Асоційовані компанії	Інші зв'язані сторони
---------------------	--------------------------------	---------------------------------	----------------------------------	----------------------	-----------------------

Доходи від реалізації продукції, (товарів, робіт, послуг)

-	-	-	-	-	-
---	---	---	---	---	---

Собівартість реалізованої продукції, (товарів, робіт, послуг)

-	-	-	-	-	-
Інші операційні доходи	-	-	-	-	-
Дивіденди отримані	-	-	-	-	-
Адміністративні та інші операційні витрати	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-

Залишки за операціями зі зв'язаними сторонами станом на 31 грудня 2019 року:

Найменування статті	Найбільші учасники (акціонери)	Компанії під спільним контролем	Провідний управлінський персонал	Асоційовані компанії	Інші зв'язані сторони
---------------------	--------------------------------	---------------------------------	----------------------------------	----------------------	-----------------------

Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги

-	-	-	-	-	-
Довгострокова дебіторська заборгованість	-	-	-	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	-	-	-	-	-
Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
Інша поточна кредиторська заборгованість	-	-	-	-	-

Залишки за операціями зі зв'язаними сторонами станом на 31 грудня 2019 року:

Найбільші учасники (акціонери)	Компанії під спільним контролем	Провідний управлінський персонал	Асоційовані компанії	Інші зв'язані сторони
--------------------------------	---------------------------------	----------------------------------	----------------------	-----------------------

Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги

-	-	-	-	-
Довгострокова дебіторська заборгованість	-	-	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	-	-	-	-
Кредиторська заборгованість за товари, роботи, послуги	-	-	-	-
-	-	-	-	-
Інша поточна кредиторська заборгованість	-	-	-	-

31. Управління фінансовими ризиками.

В своїй діяльності компанія знаходиться під впливом цілого ряду фінансових ризиків, зокрема ринковий ризик (в тому числі ціновий ризик, валютний ризик, ризик грошових потоків), кредитний ризик і ризик ліквідності.

Управління ризиками здійснюється керівництвом в тісному співробітництві з правлінням та операційними підрозділами компанії, що дозволяє звести їх до оптимальної межі.

Ринковий ризик. Компанія знаходиться під впливом ринкового ризику. Ринкові ризики виникають в зв'язку з відкритими позиціями по іноземних валютах, процентних зобов'язаннях, дольових інвестиціях, які знаходяться під впливом загальних та специфічних коливань ринку. Керівництвом здійснюється контроль за рівнем ризику, однак немає гарантії отримання збитків у випадку значних ринкових змін.

Валютний ризик. Рівень валютного ризику визначається позиковими коштами, фінансовими інструментами, розрахунок по яких здійснюється по валовій сумі грошовими коштами. Зростаюча внутрішня нестабільність в країні привела до волатильності валютного ринку і стала причиною істотного падіння гривні по відношенню до основних іноземних валют. Керівництву компанії не підконтрольний ризик зміни обмінного курсу гривні, який призводить до значних збитків при перерахунку зобов'язань, виражених в іноземній валюті, компанія не проводить хеджування своїх валютних позицій.

Ризик процентної ставки. Компанія не має значних процентних активів, тому доходи та грошові потоки по основній діяльності не залежать від зміни ринкових процентних ставок. Ризик зміни процентної ставки зв'язаний з довгостроковими позиковими коштами, отриманими компанією. Інформація по процентних ставках наведена в Примітці 25.

Ціновий ризик. Компанія знаходиться під впливом ризику зміни цін на сировину та матеріали, енергоресурси, що може привести до значних втрат та зміни цін на продукцію. Кредитний ризик. Компанія знаходиться під впливом кредитного ризику, який полягає в тому, що одна із сторін операцій з фінансовими інструментами послужить причиною фінансових збитків іншій стороні внаслідок невиконання зобов'язань по договору. Кредитний ризик зв'язаний з грошовими коштами та їх еквівалентами, торговими операціями з контрагентами, включаючи непогашену дебіторську заборгованість та зобов'язання по операціях. Для відкриття розрахункових рахунків керівництво вибирає тільки лідируючі українські банки, які на момент розміщення коштів вважаються найменш ризиковими. У компанії немає формальної кредитної політики у відношенні до контрагентів, рівень кредитного ризику контролюється в оперативному режимі тільки по значних сумах. Компанія не вимагає забезпечення заставою дебіторської заборгованості по основній діяльності та іншій дебіторській заборгованості. Компанія не створює резерв сумнівних боргів. Компанія не створює резерв під знецінення дебіторської заборгованості зв'язаних сторін.

Ризик ліквідності. Обачність при управлінні ризиком ліквідності передбачає наявність достатньої суми грошових коштів для виконання зобов'язань при настанні термінів їх погашення. Компанія здійснює активне управління і контроль за ліквідністю шляхом складання бюджетів, в яких передбачено включення всіх необхідних коштів для забезпечення фінансових потреб. Також в доповнення до чистих грошових потоків постійно підтримується наявність мінімального залишку грошових коштів на рахунках.

Юридичний ризик - це наявний або потенційний ризик для надходжень та капіталу, який виникає через порушення або недотримання товариством вимог законів, нормативно-правових актів, угод, прийнятої практики або етичних норм, а також через можливість двозначного тлумачення встановлених законів або правил.

На сьогоднішній день в Україні існує комерційне і, особливо, податкове законодавство, положення якого допускають різну інтерпретацію. Крім того, встановилася практика, коли податкові органи на свій власний розсуд приймають рішення, у той час як нормативна база для такого рішення є недостатньою. Всі ці умови призводять до виникнення юридичного ризику, який може в майбутньому призвести до сплати штрафних санкцій та адміністративних стягнень.

Протягом 2019 року не було випадків невідповідності діяльності товариства вимогам регулятивних органів, яка могла б суттєво вплинути на фінансову звітність в разі її наявності.

Станом на 31 грудня 2019 року сукупний юридичний ризик помірний, напрям ризику зростає.

Ризик репутації - це наявний або потенційний ризик для надходжень та капіталу, який виникає через несприятливе сприймання іміджу товариства клієнтами, контрагентами, акціонерами або регулятивними органами.

Станом на 31.12.2019 року сукупний ризик репутації помірний, напрям ризику зростає.

Стратегічний ризик - це наявний або потенційний ризик для надходжень та капіталу, який виникає через неправильні управлінські рішення, неналежну реалізацію рішень і неадекватне реагування на зміни в бізнес-середовищі. Станом на 31.12.2019 року сукупний стратегічний ризик помірний, напрям ризику зростає.

Система оцінювання та управління ризиками товариства охоплює всі ризики притаманні діяльності товариства, забезпечує виявлення, вимірювання та контроль кількості ризиків. Управління капіталом та ризиками передбачає наявність послідовних рішень, процесів, кваліфікованого персоналу і систем контролю. Корпоративне управління забезпечує чесний та прозорий бізнес, відповідальність та підзвітність усіх залучених до цього сторін.

Управління капіталом. У області управління капіталом керівництво Товариства ставить перед собою за мету гарантувати Підприємству можливість ведення безперервної діяльності для забезпечення доходів акціонерам і вигод іншим зацікавленим сторонам, а також підтримка оптимальної структури капіталу з метою зниження витрат на його залучення.

Для підтримки структури капіталу і її коригування Підприємство може коригувати суму дивідендів, що виплачуються акціонерам, зробити повернення капіталу акціонерам, випустити нові акції або продати активи для зниження заборгованості.

32. Справедлива вартість фінансових інструментів.

Балансова		вартість		Справедлива
вартість				
2019 р.	2018 р.	2019 р.	2018 р.	
1	2	5		
Фінансові активи				
Довгострокові кредити банків		3 299 3 500	3 299	
Торгівельна дебіторська заборгованість		1 232 2 139	1 232 2 139	

Грошові кошти та їх еквіваленти 800 785 800 785
Короткострокові позики
Торгівельна заборгованість кредиторська 1 734 2 331 1 734 2 331
Справедливу вартість дебіторської та кредиторської заборгованості неможливо визначити достовірно, оскільки немає ринкового котирування цих активів.

33. Звітність за сегментами.

Товариство не складає звітність за сегментами.

34. Події після балансу.

Після дати балансу 31.12.2019 року подій, які вимагають коригування після звітного періоду фінансової звітності або вимагають визнання раніше не визнаних статей не має.

Управлінський персонал ПАТ "ІТН" завершує складання фінансової звітності за рік 2019 до 29 лютого 2020 року. Загальні збори акціонерів розглядають та затверджують фінансову звітність до випуску.

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

Фінансування діяльності підприємства ведеться з власних обігових коштів. В останні декілька років підприємство постійно відчувало брак обігових коштів. Для поповнення власних обігових коштів підприємство залучає довгострокові кредити банку під досить високі відсотки. На кінець звітного періоду заборгованість по кредитах становила 3299 тис. грн.

Для забезпечення безперервного функціонування підприємства, як суб'єкта господарювання, Товариство приділяло значну увагу ефективній маркетинговій політиці, пошуку резервів зниження накладних витрат та погашення поточних зобов'язань. Можливими шляхами покращення ліквідності за оцінками фахівців емітента є зменшення собівартості послуг, що надаються та розширення ринку збуту.

Дивіденди. В 2019 році, дивіденди не нараховувались.

Інвентаризація активів і зобов'язань

" Для забезпечення достовірності даних бухгалтерського обліку і фінансової звітності підприємство провело річну інвентаризацію активів і зобов'язань, під час якої було перевірено і документально підтверджено їх наявність, стан і оцінка.

" Згідно наказу від 24.10.2019 за № 101 "Про проведення річної інвентаризації" інвентаризації підлягали:

" запаси, товари, незавершене виробництво, готова продукція, основні засоби, інші необоротні активи, нематеріальні активи, розрахунки з дебіторами і кредиторами за станом на 31.11.2019 року;

" каса, грошові кошти на рахунку банку, розрахунки з установами банку станом на 31.12.2019 року.

" На підставі рішень центральної інвентаризаційної комісії, які затверджені керівництвом акціонерного товариства, всі знайдені інвентаризаційні різниці адекватно відображені в бухгалтерському обліку підприємства, і, відповідно, у складі фінансової звітності за 2019 рік.

Фактичний вплив змін оцінок в звіті за 2019 рік:

Підготовка фінансових звітів Товариства відповідно до МСФО вимагає від менеджменту робити певні припущення і оцінки, які зачіпають звітні суми активів і зобов'язань, доходів, витрат і умовних зобов'язань. Припущення і оцінки відносяться в основному до визначення термінів експлуатації, оцінки запасів, визнання і виміру забезпечень і погашення майбутніх податкових вигод. Усі припущення і оцінки 'рунтовані на чинниках, відомих на кінець звітного періоду. Вони визначаються на основі найбільш вірогідного результату майбутнього розвитку бізнесу, включаючи ситуацію в секторі, де діє Товариство і загальне бізнес-середовище. Оцінки і очікування, що лежать в їх основі, регулярно переглядаються. Фактичні суми можуть відрізнятися від припущень і оцінок, якщо бізнес-умови розвиваються не так, як чекало Товариство на кінець звітного періоду. Як тільки з'являється нова інформація, різниці відбиваються в звіті про прибуток і, відповідно, міняються припущення.

Ця фінансова звітність затверджена керівництвом 25 лютого 2020 року і підписана від імені керівництва наступними посадовцями:

Керівник Косяк Олександр Олексійович
Головний бухгалтер Носарева Алла Володимирівна

XVI. Твердження щодо річної інформації

Річна фінансова звітність Товариства станом на 31 грудня 2019 року складена на підставі облікових реєстрів, дані в яких відображені на підставі первинних документів, вона містить достовірне та об'єктивне подання інформації про стан активів, пасиві, фінансовий стан, прибутки та збитки Товариства. Крім того, звіт керівництва включає достовірне та об'єктивне подання інформації відповідно до частини четвертої ст. 401 ЗУ "Про цінні папери та фондовий ринок". Ведення бухгалтерського обліку Товариства відповідає Положенням (стандартам) бухгалтерського обліку, забезпечує регулярний збір і належну обробку інформації, необхідної для складання фінансової звітності. Річна фінансова звітність Товариства підготовлена в усіх суттєвих аспектах відповідно до Положень (стандартів) бухгалтерського обліку, затверджених Міністерством фінансів України, а також чинного законодавства.

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

Дата виникнення події	Дата оприлюднення Повідомлення (Повідомлення про інформацію) у загальнодоступній інформаційній базі даних Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку	Вид інформації
1	2	3
21.10.2019	22.10.2019	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента
21.10.2019	22.10.2019	Відомості про зміни до статуту, пов'язані із зміною прав акціонерів