

# Титульний аркуш

17.04.2020

(дата реєстрації емітентом електронного документа)

№ 17/04-20

(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)

Михайлов Юрій Олексійович

(прізвище та ініціали керівника)

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

### I. Загальні відомості

1. Повне найменування емітента: Приватне акціонерне товариство "Ізюмське"
2. Організаційно-правова форма: Приватне акціонерне товариство
3. Ідентифікаційний код юридичної особи: 00414730
4. Місцезнаходження: 64301, Україна, Харківська обл., Ізюмський р-н, с Федорівка, вул Ізюмська буд 4-А
5. Міжміський код, телефон та факс: 0503370744,
6. Адреса електронної пошти: ipitomnik@ukr.net
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 наглядової ради емітента від 10.04.2020, Рішення Наглядової ради №1004/2020 від 10.04.2020
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 оприлюднення регульованої інформації від імені учасника фондового ринку:

### II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації

Повідомлення розміщено на власному веб-сайті учасника фондового ринку

www.izumpitomnik  
.com.ua

17.04.2020

(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 посади корпоративного секретаря	
5. Інформація про рейтингове агентство	
6. Інформація про наявність філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів емітента	
7. Судові справи емітента	
8. Штрафні санкції емітента	
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 виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення	
3) інформація про засновників та/або учасників емітента, відсоток акцій (часток, паїв)	
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 емітент	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 облигації 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 облигацій 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	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	
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. 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 виникла 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 кожен дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду
- 3) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття
- 4) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду
- 5) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття станом на кінець звітного року
38. Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття
39. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів
40. Інформація щодо реєстру іпотечних активів
41. Основні відомості про ФОН
42. Інформація про випуски сертифікатів ФОН
43. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН
44. Розрахунок вартості чистих активів ФОН
45. Правила ФОН
46. Примітки:
- До річної інформації емітента цінних паперів (річний звіт) не ввійшла певна інформація з наступних причин:

Відомості щодо участі емітента в створенні юридичних осіб не заповнюється, оскільки емітент не брав участі у створенні юридичних осіб та не має акцій, часток (паїв) в інших юридичних особах.

Інформація про поточний рахунок в іноземній валюті в "Основних відомостях про емітента" не заповнюється у зв'язку з тим, що поточний рахунок в іноземній валюті у емітента відсутній.

Інформація про наявність філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів не заповнюється у зв'язку з тим, що Товариство не має філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів.

Інформація про "Судові справи емітента" не заповнюється у зв'язку з тим, що протягом

звітнього року фактів виникнення судових справ не було.

Інформація щодо "Штрафних санкцій" не надається у зв'язку з відсутністю штрафних санкцій протягом звітнього року.

Інформація про рейтингові агентства не надається, у зв'язку з непроведенням процедури рейтингування.

Інформація про будь-які винагороди або компенсації, які мають бути виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення не розкривається у зв'язку з відсутністю обов'язку розкривати таку інформацію приватними акціонерними товариствами.

Інформація про засновників емітента не надається у зв'язку з тим, що станом на кінець 2019 року засновники емітента не є акціонерами.

Товариство не здійснювало випуску облігацій. Інші цінні папери, крім простих іменних акцій, Товариством не випускалися.

Придбання емітентом власник акцій протягом звітнього періоду не було.

Звіт про стан об'єкта нерухомості відсутній, у зв'язку з тим, що випуск цільових облігацій не здійснювався.

Інформація про наявність у власності працівників емітента цінних паперів (крім акцій) не надається, у зв'язку з тим, що інші цінні папери крім простих іменних акцій, не випускалися.

Будь-яких обмежень щодо обігу цінних паперів емітента, в тому числі необхідність отримання від емітента або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів - немає.

Рішення про виплату дивідендів протягом звітнього року не приймалось. Товариство не має зобов'язань за кредитами банків, за облігаціями, за іпотечними цінними паперами, за сертифікатами ФОН, за векселями, за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами), за фінансовими інвестиціями в корпоративні права. Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції та інформація про собівартість реалізованої продукції не надається у зв'язку з тим, що емітент не займається видами діяльності, що класифікуються як переробна, добувна промисловість або виробництво та розподілення електроенергії, газу та води.

Інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) емітента не надається у зв'язку з відсутністю таких договорів. Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом не надається у зв'язку з відсутністю таких договорів.

Іншої інформації, що підлягає до розкриття Товариство не має.

### **III. Основні відомості про емітента**

**1. Повне найменування**

Приватне акціонерне товариство " Ізюмське"

**2. Серія і номер свідоцтва про державну реєстрацію юридичної особи (за наявності)**

ААБ 820806 Виписка

**3. Дата проведення державної реєстрації**

19.03.2019

**4. Територія (область)**

Харківська обл.

**5. Статутний капітал (грн)**

78561

**6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належать державі**

**7. Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії**

**8. Середня кількість працівників (осіб)**

7

**9. Основні види діяльності із зазначенням найменування виду діяльності та коду за КВЕД**

01.24 - Вирощування зерняткових і кісточкових фруктів

01.19 - Вирощування інших однорічних і дворічних культур

01.25 - Вирощування ягід,горіхів,інших плодових дерев і чагарників

**10. Банки, що обслуговують емітента**

1) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті

АТ " Райффайзен Банк Аваль"

2) МФО банку

380805

3) Поточний рахунок

UA373808050000000026005324671

4) найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті

5) МФО банку

6) Поточний рахунок

### **XI. Опис бізнесу**

**Зміни в організаційній структурі відповідно до попередніх звітних періодів**

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ІЗЮМСЬКЕ" створено відповідно до Рішення Регіонального відділення фонду державного майна України по Харківській області №14711 від 03.02.1998р., шляхом перетворення державного підприємства радгоспу "Ізюмський" у ВІДКРИТЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ІЗЮМСЬКЕ" (ідентифікаційний код 00414730) та перейменовано у ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ІЗЮМСЬКЕ" у відповідності з рішенням загальних зборів акціонерів Товариства від 14 вересня 2011р. (протокол №1409/2011 від 14.09.2011р.),та перейменоване у ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО " ІЗЮМСЬКЕ" (протокол № 2710/2017 від 31.10.2017р.) шляхом зміни найменування. Державна реєстрація Товариства здійснена Ізюмською районною державною адміністрацією 13 лютого 1998р.

У 2016 році підприємство отримало сертифікат органічного виробництва від Органік стандарту..

**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**

Середньооблікова чисельність працівників облікового складу ( осіб) - 6. Середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом ( осіб) - 1 . Чисельності працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу ( дня, тижня) ( осіб) - 0 ( немає). Фонд оплати праці - всього - 563.7,0 тис.грн. Факти зміни розміру фонду оплати праці. його збільшення або зменшення відносно попереднього року : - ФОП відносно 2018 р. збільшився на 54,8 тис.грн. кадрової програми немає

**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**  
Емітент не належить до жодних 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**

Емітент не проводить спільну діяльність з іншими організаціями, підприємствами. установами

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

Пропозицій щодо реорганізації з боку третіх осіб протягом звітного періоду не було

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

Облікова політика товариства здійснюється на підставі наказу про облікову політику № 01-1 від 04.01.2017 р. Наказ про облікову політику прийнятий на виконання вимог закону України " Про бухгалтерський облік та фінансову звітність" від 16.07.1999 р. № 996 - XIV, згідно з положенням ( стандартами) бухгалтерського обліку та міжнародними стандартами фінансової звітності. Амортизація нараховується прямолінійним методом із застосуванням строків для кожного об'єкта основних засобів, зокрема: - будівлі та споруди - 15-20 років;- транспортні засоби - 5 років; - комп'ютерне обладнання - 3 роки; - меблі - 3 роки; - інші основні засоби - 5 років; - інші необоротні матеріальні активи - 3 роки. Запаси відображаються в обліку за їх вартістю. Чистою вартістю реалізації є вартість продажу в ході здійснення звичайної діяльності за вирахуванням передбачуваних витрат на завершення виробництва і реалізацію. Вартість запасів, які використовуються у виробництві, визначається за методом середньозваженої собівартості.

**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), середньо реалізаційні 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

Основними видами товарів, що виробляє Товариство є: органічне просо, спельта та саджанці плодово-ягідних декоративних культур, плоди, ягоди. Обсяги виробництва та продажу у звітному періоді склали: органічного проса- 687,1 тис. грн, спельти-516,6 тис. грн, саджанців плодово-ягідних декоративних культур, плодів ягід-40,6 тис. грн. Товариство експорту не здійснює. Перспективність виробництва окремих товарів - планується збільшення загального обсягу виробництва на 30%. залежність від сезонних змін - Товариство є сільхозвиробником та має річний цикл виробництва. основні ризики в діяльності емітента - вплив кліматичних факторів на врожайність продукції. Заходи емітента щодо зменшення ризиків - здійснення технологічних заходів для зменшення впливу кліматичних факторів. Основним ринком збуту є місцеві ринки Харківської області. канали збуту й методи продажу - продаж постійним клієнтам, пошук нових клієнтів через власний веб-сайт. Джерела сировини - сировина для Товариства є посівні матеріали, що купуються та власного виробництва. Матеріали доступні. Динаміка цін частково залежить від курсу гривні до іноземних валют. Інформацію про особливості стану розвитку галузі - відсутня. Основним конкурентом є Краснокутська дослідна станція інституту садівництва, ДП. Рівень впровадження нових технологій - Товариство здійснює несистемне впровадження

**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**

В 2014 р. значних придбань та відчужень не було. В 2015 р. були придбані два насоси, для накачки води в систему водозбору для полива. В 2016 році був придбаний навантажувач. також був придбаний посадковий матеріал горіху фундука для закладки 5 га площі. В 2016 р. значних придбань та відчужень не було В 2017 році Товариство придбало посадковий матеріал суниці садової фріго для закладки 3 га площі. В 2019 році була зроблена капітальна реконструкція складу для зберігання сільськогосподарської продукції на суму 915,6 тис. грн. Інвестиції та придбання Товариство поки що не планує.

**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, у тому числі вже зроблених, опис методу фінансування, прогнозні дати початку та закінчення діяльності та очікуване зростання виробничих потужностей після її завершення**

Основні засоби емітента включають нежитлові приміщення ( офісні приміщення , приміщення для зберігання с/г продукції , приміщення для обслуговування сільгосптехніки. Основні засоби знаходяться за місцезнаходженням Товариства. Обмежень у використанні майна немає. Об'єктів оренди немає. Обладнання використовується на 100%. Активи утримуються в належному стані з метою використання у виробництві. Екологічні питання - використання активів підприємства не впливає на екологічний стан навколишнього середовища. Планів капітального будівництва не має

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

На діяльність емітента значною мірою впливають існуючі проблеми : старий машино-тракторний парк, залежність від погодних умов, нестабільність політичної та економічної ситуації в країні

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

Досліджень та розробок у звітному періоді не було

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

Укладених, але ще не виконаних договорів ( контрактів) на кінець звітного періоду не має

**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)**

Збільшення виробництва посадкового матеріалу, закладання молодих садів та ягідників, з метою задовільнення ринків продукцією розсадників та плодово - ягідною продукцією.Реконструкцій та суттєвих витрат на оновлення та ремонт основних фондів не планується. Поліпшення фінансового стану планується за рахунок впровадження у виробництво більш рентабельних видів продукції та за рахунок підвищення ефективності використання активів. Істотними факторами, які можуть вплинути на діяльність емітента є погодні умови впродовж сезону, загально економічне становище в країні.

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

Досліджень та розробок у звітному періоді не було.

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

## довільній формі

Іншої інформації, що передбачена для розкриття та яка може бути істотною для оцінки інвестором фінансовго стану та результатів діяльності емітента немає

### IV. Інформація про органи управління

Орган управління	Структура	Персональний склад
Загальні збори акціонерів євищим органом Товариства.	Голова зборів Секретар зборів Акціонери	Обирається Наглядовою Радою Обирається загальними зборами Акціонери, що беруть участь в зборах
Генеральний директор	Одноособовий виконавчий орган	- Михайлов Юрій Олексійович
Наглядова рада	Голова Наглядової Ради Член Наглядової Ради	Голова наглядової ради - Приходько Вадим Анатолійович Член Наглядової ради - Клименко Світлана Володимирівна
Ревізійна комісія	Голова та члени ревізійної комісії	Голова ревізійної комісії - Михайлова Валентина Миколаївна  Члени - Михайлова Маргарита Юріївна

### V. Інформація про посадових осіб емітента

#### 1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента

- 1) Посада  
Голова Наглядової ради
- 2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи  
Приходько Вадим Анатолійович
- 3) Ідентифікаційний код юридичної особи  
2869803476
- 4) Рік народження  
1978
- 5) Освіта  
вища
- 6) Стаж роботи (років)  
21
- 7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав  
Генеральний директор ТОВ "ЮГРАН", 32888798
- 8) Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)  
26.04.2019, обрано 1 рік
- 9) Опис  
Повноваження та обов'язки виконує колегіально у складі Голови Наглядової ради, відповідно до Статуту Товариства. Винагороди, у тому числі в натуральній формі не отримує. Згідно з рішенням загальних зборів акціонерів (протокол №2604/2019 від 26.04.2019р.) призначено 26.04.2019р. на посаду Голови Наглядової ради, як представника акціонера ТОВ "ЮГРАН". Розмір пакета акцій акціонера ТОВ "Югран" - акції у кількості 148179 шт., що

дорівнює 37044,75 грн. Це відповідає 47,1002 % СК Товариства. Особу обрано на 1(один) рік. Обрунтування змін - рішення загальних зборів акціонерів. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Загальний стаж роботи 21 рік. Інші посади, які обіймала особа (протягом останніх п'яти років): ТОВ "ТрайгонХарків" керівник підрозділу;; ТОВ "ЮГРАН" Генеральний директор

- 1) Посада  
Член Наглядової ради
- 2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи  
Клименко Світлана Володимирівна
- 3) Ідентифікаційний код юридичної особи  
2486701269
- 4) Рік народження  
1968
- 5) Освіта  
вища
- 6) Стаж роботи (років)  
31
- 7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав  
Головний бухгалтер ТОВ "ЮГРАН", 32888798
- 8) Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)  
27.04.2018, обрано 3 роки
- 9) Опис  
Має повноваження та виконує обов'язки колегіально у складі наглядової ради, відповідно до Статуту товариства. Винагороди, в тому числі в натуральній формі не отримує. Призначено згідно з рішенням загальних зборів акціонерів від 15.05.2009 р (протокол № 1505/2009). Обрунтування змін у персональному складі - згідно з рішенням Наглядової ради (протокол № 2011/2014 від 20.11.2014 р.) обрано виконуючим обов'язки Члена Наглядової ради Товариства на строк з 29.04.2016 р. до наступних зборів акціонерів. на яких буде прийнято рішення про переобрання складу Наглядової ради. Згідно з рішенням Наглядової ради (протокол № 2804/2017 від 28.04.2017 р.) обрано виконуючим обов'язки Члена Наглядової ради Товариства на строк з 28.04.2017 р до 28.04.2018 року. Згідно з рішенням Наглядової ради (протокол № 2704/2018 від 27.04.2018 р.) обрано виконуючим обов'язки Члена Наглядової ради Товариства на строк з 27.04.2018 р до 27.04.2021 року. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Загальний стаж роботи 31 років. попередні посади (протягом отсаннях п"яти років): обіймає посаду члена Наглядової ради АТ "Ізюмське" з 2009 р. Працює на посаді головного бухгалтера ТОВ "Югран" (Харківська обл., Ізюмський р-он, с Федорівка, вул Ізюмська буд 4-А). Являється акціонером АТ "Ізюмське" - 696 шт (0,2212%)

- 1) Посада  
Генеральний директор
- 2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи  
Михайлов Юрій Олексійович
- 3) Ідентифікаційний код юридичної особи  
2313519730
- 4) Рік народження  
1963
- 5) Освіта

вища

6) Стаж роботи (років)

39

7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав  
комерційний директор ПП "НВФ"Юнітек", 33901332

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

20.11.2014, обрано безстроково

9) Опис

Генеральний директор - одноосібний виконавчий орган. без довіреності представляє інтереси товариства та вчиняє від його імені юридичні дії в межах компетенції визначеної Статутом Товариства. Обов'язки генерального директора полягає у здійсненні керівництва поточною діяльністю Товариства, що передбачає відповідальність за реалізацію цілей, стратегії та політики Товариства. Повноваження та обов'язки посадової особи визначені Статутом. Винагороди, в тому числі в натуральній формі, не отримує. Обґрунтування змін у персональному складі - згідно з рішенням Наглядової ради ( протокол № 2011/2014 від 20.11.2014р.) призначено на посаду генерального директора Товариства. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Загальний стаж роботи 39 років Попередні посади ( протягом останніх п'яти років): обіймав посаду Голова Наглядової ради АТ " Ізюмське". Працює на посаді комерційного директора ПП "НВФ"Юнітек"( м.Харків, вул. 23 Серпня, буд 20-а).

1) Посада

Голова Ревізійної комісії

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

Михайлова Валентина Миколаївна

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

2285515149

4) Рік народження

1962

5) Освіта

вища

6) Стаж роботи (років)

39

7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав  
директор ПП НВФ Юнітек, 33901332

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

27.04.2018, обрано 3 роки

9) Опис

Повноваження Голови Ревізійної комісії полягає у здійсненні керівництва діяльністю ревізійного органу, який в свою чергу контролює фінансово - господарську діяльність виконавчого органу товариства. Обов'язки виконує колегіального у складі Ревізійної комісії, відповідно до Статуту товариства. Винагороди, в тому числі в натуральній формі не отримує. Призначено згідно з рішенням Загальних зборів акціонерів від 27.04.2018р. ( протокол № 2704/2018від 27.04.2018 року до 27.04.2021 року). Обґрунтування змін у персональному складі - змін у звітному році не відбувалось. непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. загальний стаж роботи 39 років. Попередні посади ( протягом останніх п'яти років) : обіймає посаду Голова ревізійної комісії АТ " Ізюмське" з 2009 р. Працює на посаді директора ПП " НВФ" Юнітек" ( м.Харків, вул. 23Серпня. буд 20-а). Являється акціонером АТ " Ізюмське" - 16636 шт ( 5,2879%)

1) Посада

Член Ревізійної комісії

- 2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи  
Михайлова Маргарита Юріївна
- 3) Ідентифікаційний код юридичної особи  
3125507066
- 4) Рік народження  
1985
- 5) Освіта  
вища
- 6) Стаж роботи (років)  
31
- 7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав  
Начальник відділення, АТ "Промінвестбанк
- 8) Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)  
27.04.2018, обрано 3 роки
- 9) Опис

Повноваження та обов'язки виконує колегіально у складі Ревізійної комісії, відповідно до Статуту Товариства. Винагороди, у тому числі в натуральній формі не отримує. Призначено згідно з рішенням Загальних зборів акціонерів від 15.05.2009 р.( протокол № 1505/2009); згідно з рішенням Загальних зборів акціонерів від 28.04.2017 р.( протокол № 2804/2017 від 28.04.2017 р призначена членом ревізійної комісії строком до 28.04.2020 року. Обґрунтування змін у персональному складі - змін у звітному році не відбувалось. Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Загальний стаж роботи 13 років. Попередні посади ( протягом останніх восьми років): обіймає посаду члена Ревізійної комісії АТ "Ізюмське" з 2009 р. ; працювала Начальник відділення банку АТ " Промінвестбанк" . Працює : АТ " Райффайзен Банк Аваль", заступник начальника відділення банку з продаж корпоративного бізнесу ( м.Київ , вул. Лескова, 9) Являється акціонером АТ "Ізюмське" - 3975 шт ( 1,2635%)

- 1) Посада  
Головний бухгалтер
- 2) Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи  
Морозова Наталія Анатоліївна
- 3) Ідентифікаційний код юридичної особи  
2787700542
- 4) Рік народження  
1976
- 5) Освіта  
вища
- 6) Стаж роботи (років)  
21
- 7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав  
бухгалтер АТ Ізюмське, 00414730
- 8) Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)  
01.05.2015, обрано безстроково
- 9) Опис

На підприємстві відповідає за складання звітності підприємства. Винагороди , в тому числі у натуральній формі не отримує.. Обґрунтування змін у персональному складі - згідно з наказом Генерального директора № 1-ОК від 30.04.2015 р. призначена з 01.05.2015 на

посаду Головного бухгалтера. безстроково Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Загальний стаж роботи 21 років. Попередні посади ( протягом останніх п"яти років) : бухгалтер районного відділу освіти Ізюмської райдержадміністрації"; бухгалтер Бражківської сільської ради, АТ " Ізюмське" - бухгалтер. Звільнена з посади головного бухгалтера 17.05.2019 наказом №17/05--19 від 17.05.2019

1) Посада

Головний бухгалтер

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

Клименко Світлана Володимирівна

3) Ідентифікаційний код юридичної особи

2486701269

4) Рік народження

1968

5) Освіта

вища

6) Стаж роботи (років)

31

7) Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав

Головний бухгалтер ТОВ "ЮГРАН", 32888798

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

20.05.2019, обрано безстроково

9) Опис

На підприємстві відповідає за складання звітності підприємства. Винагороди в тому числі у натуральній формі, не отримує.. Обгрунтування змін у персональному складі - згідно з наказом Генерального директора № 20/05-19 від 20.05.2019 р. призначена з 20.05.2019 на посаду Головного бухгалтера. за сумісництвом безстроково Непогашеної судимості за корисливі та посадові злочини не має. Загальний стаж роботи 31 років. Попередні посади ( протягом останніх п"яти років) : Головний бухгалтер ТОВ "ЮГРАН"

## 2. Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента

Посада	Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи або повне найменування юридичної особи	Ідентифікаційний код юридичної особи	Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій	
					Прості іменні	Привілейовані іменні
1	2	3	4	5	6	7
Голова Наглядової ради	Приходько Вадим Анатолійович		0	0	0	0
Член Наглядової ради,	Клименко Світлана Володимирівна		696	0,22	696	0
Голова ревізійної комісії	Михайлова Валентина Миколаївна		16 636	5,3	16 636	0
Генеральний директор	Михайлов Юрій Олексійович		46 639	14,8	46 639	0
Член ревізійної комісії	Михайлова Маргарита Юріївна		3 975	1,2	3 975	0
Голова Наглядової ради	Горбань Володимир Петрович		0	0	0	0
Головний бухгалтер	Морозова Наталія Анатоліївна		0	0	0	0
<b>Усього</b>			67 946	21,52	67 946	0

## **VII. Звіт керівництва (звіт про управління)**

### **1. Вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента**

Збільшення виробництва органічної с/г продукції, посадкового матеріалу, закладання молодих садів та ягідників, з метою задовільнення ринків продукцією розсадників, плодово - ягідною продукцією та органічною с/г продукцією

### **2. Інформація про розвиток емітента**

АТ <Ізюмське> це одне із сільгосп підприємств в Ізюмському районі Харківської області, яке спеціалізується на

вирощуванні ягід, горіхів, інших плодових дерев; вирощуванні зерняткових і кісточкових плодів та вирощуванні інших однорічних та дворічних культур.

За АТ <Ізюмським> закріплено 124,4201 га землі, в тому числі ріллі - 83,8004га, сіножаті - 0,9422 га, пасовища - 5,5193 га, багаторічних насаджень - 20,2 га.

АТ <Ізюмське> здійснює виробництво і реалізацію плодово - ягідної продукції, формує свою матеріально - технічну базу та соціальну інфраструктуру, організовує оптову та роздрібну торгівлю, забезпечує високу культуру землеробства, раціональне використання закріпленої за ним землі.

Підприємство сертифіковане згідно стандартів органічного виробництва Органік стандарт. Тож ми виробляємо екологічно чисту органічну продукцію, що підтверджено відповідними сертифікатами якості. При виготовленні продукції ми не користуємося хімічними речовинами, які збільшують термін придатності продукції на ринку.

Наша місія - забезпечення споживачів України і світу якісними безпечними продуктами харчування, тому і виникла ідея поставити універсальну лінію з сушки ягід, фруктів, овочів і зелені, за допомогою якої можна переробляти продукцію, природньо збільшуючи термін придатності продукції і її додану вартість.

### **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, зокрема інформацію про:**

Укладення деривативів та вчинення правочинів щодо похідних цінних паперів емітентом не відбувалося

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

При здійсненні внутрішнього контролю використовуються різні методи, вони включають в себе такі елементи, як:

- 1) бухгалтерський фінансовий облік (інвентаризація і документація, рахунки і подвійний запис);
- 2) бухгалтерський управлінський облік (розподіл обов'язків, нормування витрат);
- 3) аудит, контроль, ревізія (перевірка документів, перевірка вірності арифметичних розрахунків, перевірка дотримання правил обліку окремих господарських операцій, інвентаризація, усне опитування персоналу, підтвердження і простежування).

Всі перераховані вище методи становлять єдину систему і використовуються в цілях управління підприємством.

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

Основні фінансові інструменти підприємства, які несуть в собі фінансові ризики, включають



грошові кошти, дебіторську заборгованість, кредиторську заборгованість, та піддаються наступним фінансовим ризикам:

ринковий ризик: зміни на ринку можуть істотно вплинути на активи/зобов'язання.

Ринковий ризик складається з ризику процентної ставки і цінового ризику;

ризик втрати ліквідності: товариство може не виконати своїх зобов'язань з причини недостатності (дефіциту) обігових коштів; тож за певних несприятливих обставин, може бути змушене продати свої активи за більш низькою ціною, ніж їхня справедлива вартість, з метою погашення зобов'язань;

кредитний ризик: товариство може зазнати збитків у разі невиконання фінансових зобов'язань контрагентами (дебіторами).

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

Підприємство схильне до кредитного ризику, який виражається як ризик того, що контрагент - дебітор не буде здатний в повному обсязі і в певний час погасити свої зобов'язання. Кредитний ризик регулярно контролюється. Управління кредитним ризиком здійснюється, в основному, за допомогою аналізу здатності контрагента сплатити заборгованість. Підприємство укладає угоди виключно з відомими та фінансово стабільними сторонами. Кредитний ризик стосується дебіторської заборгованості. Дебіторська заборгованість регулярно перевіряється на існування ознак знецінення, створюються резерви під знецінення за необхідності.

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

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

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

Товариство періодично проводить моніторинг показників ліквідності та вживає заходів, для запобігання зниження встановлених показників ліквідності. Товариство має доступ до фінансування у достатньому обсязі. Підприємство здійснює контроль ліквідності, шляхом планування поточної ліквідності. Підприємство аналізує терміни платежів, які пов'язані з дебіторською заборгованістю та іншими фінансовими активами, а також прогнозні потоки грошових коштів від операційної діяльності.

## **4. Звіт про корпоративне управління:**

### **1) посилення на:**

**власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент**  
не має

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

**вся відповідна інформація про практику корпоративного управління, застосовувану 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

1.1. Товариство в своїй діяльності не керується власним кодексом корпоративного управління.

Відповідно до вимог чинного законодавства України, Товариство не зобов'язане мати власний кодекс корпоративного управління. Ст.33 Закону України "Про акціонерні товариства" питання затвердження принципів (кодексу) корпоративного управління товариства віднесено до виключної компетенції загальних зборів акціонерів. Загальними зборами акціонерів ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ІЗЮМСЬКЕ" кодекс корпоративного управління не затверджувався. У зв'язку з цим, посилання на власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент, не наводиться.

1.2. Товариство не користується кодексом корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або іншим кодексом корпоративного управління. Товариством не приймалося рішення про добровільне застосування перелічених кодексів. Крім того, акції АТ "ІЗЮМСЬКЕ " на фондових біржах не торгуються, Товариство не є членом будь-якого об'єднання юридичних осіб. У зв'язку з цим, посилання на зазначені в цьому пункті кодекси не наводяться.

Посилання на всю відповідну інформацію про практику корпоративного управління, застосовану понад визначені законодавством вимоги: принципи корпоративного управління, що застосовуються Товариством в своїй діяльності, визначені чинним законодавством України та Статутом, який розміщений за посиланням <http://izyumpitomnik.com.ua>

## 3) інформація про загальні збори акціонерів (учасників)

Вид загальних зборів	чергові	позачергові
		X
Дата проведення	26.04.2019	
Кворум зборів	100	
Опис	1. Обрання лічильної комісії зборів. Обрати лічильну комісію у кількості однієї особи (Рахівника) - Горбань Володимир Петрович 2. Обрання Секретаря зборів. Обрати Секретарем зборів Клименко Світлану Володимирівну 3. Звіт про корпоративне управління Генерального директора, щодо діяльності Товариства у 2018 році. Прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Генерального директора. Визнати діяльність Товариства у 2018 році задовільною. 4. Звіт Ревізійної комісії, щодо перевірки діяльності Товариства у 2018 році. Прийняття рішення за наслідками розгляду звіту Ревізійної комісії. Визнати діяльність Ревізійної комісії Товариства у 2018 році задовільною. Затвердити висновки Ревізійної комісії. 5. Звіт Наглядової ради, щодо її роботи у 2018 році. Прийняття	

	<p>рішення за наслідками розгляду звіту Наглядової ради.</p> <p>За наслідками розгляду звіту Наглядової ради -- визнати діяльність Наглядової ради задовільною.</p> <p>6. Переобрання Наглядової ради Товариства. Звільнити чинний склад Наглядової ради, а саме - Голова наглядової ради Горбань Володимир Петрович</p> <p>Обрати Наглядову раду у кількості 2 (дві) особи:</p> <p>Голова Наглядової ради - Приходько Вадим Анатолійович,  Член Наглядової ради - Клименко Світлана Володимирівна  Голова Ревізійної комісії - Михайлова Валентина Миколаївна  Член Ревізійної комісії - Михайлова Маргарита Юріївна</p> <p>Затвердити договори з членами Наглядової ради та уповноважити Генерального директора Товариства підписати ці договори. (кандидатури запропоновано акціонером Михайловою В.М.)</p> <p>7. Затвердження річного звіту Товариства за 2018 рік.  Затвердити річний звіт Товариства за 2018 рік.</p> <p>8. Про розподіл прибутку і збитків Товариства за 2018 рік.  Збитки лишити непокритими. Дивіденди не нараховувати.</p> <p>9. Попереднє схвалення правочинів, які можуть вчинятися Товариством протягом року у ході поточної господарської діяльності, на суму понад 25% вартості активів за даними останньої фінансової звітності Товариства.</p> <p>Надати Генеральному директору товариства попереднє схвалення на укладання будь-яких правочинів, які можуть вчинятися Товариством протягом року, на суму понад 25% вартості активів за даними останньої фінансової звітності Товариства. Загальна вартість таких правочинів не може перевищувати 2 000 000,00грн.</p>
--	---

**Який орган здійснював реєстрацію акціонерів для участі в загальних зборах акціонерів останнього разу?**

	Так	Ні
Реєстраційна комісія, призначена особою, що скликала загальні збори	X	
Акціонери		X
Депозитарна установа		X
Інше (зазначити)		

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

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

**У який спосіб відбувалось голосування з питань порядку денного на загальних зборах останнього разу?**

	Так	Ні

Підняттям карток		X
Бюлетенями (таємне голосування)		X
Підняттям рук		X
Інше (вказати)	бюлетенями ( відкрите голосування)	

**Які основні причини скликання останніх позачергових зборів?**

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

**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 (який) на день подання вимоги сукупно є власниками (власником) 10 і більше відсотків простих акцій товариства		
Інше (вказати)		

**У разі скликання, але не проведення річних (чергових) загальних зборів зазначається причина їх не проведення:**

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

**4) інформація про наглядову раду та виконавчий орган емітента**

**Склад наглядової ради (за наявності)?**

	Кількість осіб
--	----------------

членів наглядової ради - акціонерів	1
членів наглядової ради - представників акціонерів	1
членів наглядової ради - незалежних директорів	0

**Комітети в складі наглядової ради (за наявності)?**

	Так	Ні
З питань аудиту		X
З питань призначень		X
З винагород		X
Інше (зазначити)		

**Інформація щодо компетентності та ефективності комітетів:**

**Інформація стосовно кількості засідань та яких саме комітетів наглядової ради:**

**Персональний склад наглядової ради**

Прізвище, ім'я, по батькові	Посада	Незалежний член	
		Так	Ні
Горбань Володимир Петрович	Голова Наглядової ради		X
Опис:			
Приходько Вадим Анатолійович	Голова Наглядової ради		X
Опис:			
Клименко Світлана Володимирівна	Член Наглядової ради		X
Опис:			

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

	Так	Ні
Галузеві знання і досвід роботи в галузі		X
Знання у сфері фінансів і менеджменту		X
Особисті якості (чесність, відповідальність)		X
Відсутність конфлікту інтересів		X
Граничний вік		X
Відсутні будь-які вимоги	X	
Інше (зазначити)		X

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

	Так	Ні
Новий член наглядової ради самостійно ознайомився зі змістом внутрішніх документів акціонерного товариства	X	
Було проведено засідання 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 (вказати)		

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

#### Як визначається розмір винагороди членів наглядової ради?

	Так	Ні
Винагорода є фіксованою сумою		X
Винагорода є відсотком від чистого прибутку або збільшення ринкової вартості акцій		X
Винагорода виплачується у вигляді цінних паперів товариства		X
Члени наглядової ради не отримують винагороди	X	
Інше (вказати)		

### Інформація про виконавчий орган

Склад виконавчого органу	Функціональні обов'язки
Генеральний директор	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Здійснює управління поточною діяльністю Товариства;</li> <li>- Вирішення всіх питань, пов'язаних з керівництвом поточною діяльністю Товариства, крім питань, що належать до виключної компетенції загальних зборів акціонерів та Наглядової ради;</li> <li>- Розпоряджається майном Товариства в межах, встановлених Загальними зборами акціонерів, дійсним Статутом і чинним законодавством;</li> <li>- Організовує бухгалтерський, податковий, оперативний, статистичний облік і звітність.</li> </ul>
Опис	<p>Одноособовий виконавчий орган.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Підзвітний загальним зборам і Наглядовій раді, організовує виконання їх рішень. Генеральний директор діє від імені Товариства.</li> <li>- Обрання (призначення) Генерального директора здійснюється Наглядовою радою Товариства.</li> <li>- Повноваження Генерального директора припиняються за рішенням Наглядової ради. Підстави припинення повноважень Генерального директора встановлюються законом, статутом товариства, а також</li> </ul>

## Примітки

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

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

Якщо в товаристві створено ревізійну комісію:

Кількість членів ревізійної комісії 2 осіб.

Скільки разів на рік у середньому відбувалися засідання ревізійної комісії протягом останніх трьох років? 1

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)	так	ні	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 додатковий випуск акцій	так	ні	ні	ні
Прийняття рішення про викуп, реалізацію та розміщення власних акцій	так	ні	ні	ні
Затвердження зовнішнього аудитора	ні	так	ні	ні

Затвердження договорів, щодо яких існує конфлікт інтересів	ні	ні	ні	так
--	----	----	----	-----

**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) ні**

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

**Які документи 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 акції акціонерного товариства		X
Положення про порядок розподілу прибутку		X
Інше (запишіть)		

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

Інформація про діяльність акціонерного товариства	Інформація розповсюджується на загальних зборах	Інформація оприлюднюється в загальнодоступній інформаційній базі даних Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку про ринок цінних паперів або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульова	Документи надаються для ознайомлення безпосередньо в акціонерному товаристві	Копії документів надаються на запит акціонера	Інформація розміщується на власній інтернет-сторінці акціонерного товариства
---	---	---	--	---	--



		ної інформації від імені учасників фондового ринку			
Фінансова звітність, результати діяльності	так	так	так	так	так
Інформація про акціонерів, які володіють 10 відсотками та більше статутного капіталу	ні	так	ні	ні	так
Інформація про склад органів управління товариства	так	так	так	ні	так
Статут та внутрішні документи	ні	ні	так	так	ні
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) ні**

**Скільки разів на рік у середньому проводилися аудиторські перевірки акціонерного товариства незалежним аудитором (аудиторською фірмою) протягом звітного періоду?**

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

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

	Так	Ні
Загальні збори акціонерів		X
Наглядова рада	X	
Виконавчий орган		X
Інше (вказати)		

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

	Так	Ні

З власної ініціативи	X	
За дорученням загальних зборів		X
За дорученням наглядової ради		X
За зверненням виконавчого органу		X
На вимогу акціонерів, які в сукупності володіють понад 10 відсотками голосів		X
Інше (вказати)		

**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	Михайлов Юрій Олександрович		14,8247
2	Товариство з обмеженою відповідальністю "ЮГРАН"	32888798	47,1002

**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

**8) порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента. Інформація про будь-які винагороди або компенсації, які мають бути виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення**

Згідно з п.7.1 Статуту, посадові особи органів Товариства - Голова наглядової ради, генеральний директор, ревізійна комісія

Відповідно до п.7.3.12 Статуту, Наглядова рада обирається загальними зборами у кількості 1 члена строком на 3 роки. До складу Наглядової ради входять Голова наглядової ради. Кількісний склад наглядової ради встановлюється загальними зборами. Рішення щодо обрання членів наглядової ради приймається загальними зборами простою більшістю голосів акціонерів,

які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих з цього питання акцій. Голова наглядової ради Товариства обирається членами наглядової ради з їх числа простою більшістю голосів від кількісного складу наглядової ради. Наглядова рада має право в будь-який час переобрати голову наглядової ради.

Прийняття рішення про припинення повноважень членів наглядової ради належить до виключної компетенції загальних зборів акціонерів (п.7.2.5 Статуту).

Відповідно до п.7.3.12 Статуту, Ревізор обирається загальними зборами акціонерів простою більшістю голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих з цього питання акцій, строком на 3 роки. Відповідно до п.7.3.12, п.9.76 Статуту, повноваження ревізора припиняються за рішенням загальних зборів акціонерів.

## **9) повноваження посадових осіб емітента**

**НАГЛЯДОВА РАДА** (п.3.1, п.7.1 Положення про наглядову раду, п.7.3 Статуту):

Члени наглядової ради мають право:

- 1) отримувати повну, достовірну та своєчасну інформацію про Товариство, необхідну для виконання своїх функцій. Знайомитися із документами Товариства, отримувати їх копії, а також копії документів дочірніх підприємств Товариства;
- 2) вимагати скликання засідання наглядової ради Товариства;
- 3) надавати у письмовій формі зауваження на рішення наглядової ради Товариства;
- 4) отримувати справедливую винагороду та компенсаційні виплати за виконання функцій члена наглядової ради.

Голова наглядової ради має право здійснювати наступні повноваження:

- 1) представляти інтереси Товариства у відносинах з українськими та іноземними громадянами, особами без громадянства, Товариствами, підприємствами, установами та організаціями, державними та недержавними органами та будь-якими іншими суб'єктами;
- 2) відкривати і закривати рахунки в банківських установах, розпоряджатися майном та коштами Товариства з урахуванням обмежень, встановлених Статутом та чинним законодавством;
- 3) без обмежень (крім визначених законодавством та Статутом) укладати угоди (договори, контракти та додаткові угоди до них), в т.ч. підписувати документи про вчинення значних правочинів, рішення щодо надання згоди на вчинення яких прийнято в установленому законодавством та Статутом порядку, забезпечувати участь Товариства в інших цивільно-правових відносинах, підписувати фінансові, платіжні та звітні документи;
- 4) приймати рішення про вчинення значних правочинів, якщо ринкова вартість майна або послуг, що є їх предметом, не перевищує 10 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства, а також підписувати договори щодо вчинення таких правочинів;
- 5) делегувати повноваження з представництва Товариства та підписання фінансових, платіжних, звітних та інших документів.

Зазначені дії Голова наглядової ради може здійснювати незалежно від правління та Голови правління Товариства.

Голова наглядової ради також:

- 1) організує роботу наглядової ради та здійснює контроль за реалізацією плану роботи, затвердженого наглядовою радою;
- 2) скликає засідання наглядової ради та головує на них, затверджує порядок денний засідань, організує ведення протоколів засідань наглядової ради;
- 3) відкриває загальні збори;
- 4) організує обрання секретаря загальних зборів;
- 5) готує доповідь та звітує перед загальними зборами акціонерів про діяльність наглядової

ради, загальний стан Товариства та вжиті нею заходи, спрямовані на досягнення мети Товариства;

- 6) підтримує постійні контакти із іншими органами та посадовими особами Товариства;
- 7) підписує від імені Товариства трудові договори (контракти) з головою та членами правління Товариства;
- 8) підписує від імені Товариства цивільно-правові або трудові договори (контракти) з ревізором Товариства.

**ПРАВЛІННЯ** (п7.4.9 Статуту):

Члени правління мають право:

- 1) отримувати повну, достовірну та своєчасну інформацію про Товариство, необхідну для виконання своїх функцій;
- 2) в межах визначених повноважень самостійно та у складі правління вирішувати питання поточної діяльності Товариства;
- 3) вносити пропозиції, брати участь в обговоренні та голосувати з питань порядку денного на засіданні правління Товариства;
- 4) ініціювати скликання засідання правління Товариства;
- 5) надавати у письмовій формі зауваження на рішення правління Товариства;
- 6) вимагати скликання позачергового засідання наглядової ради Товариства;
- 7) отримувати справедливу винагороду за виконання функцій члена правління, розмір якої встановлюється наглядовою радою Товариства.

Голова правління без довіреності діє від імені Товариства відповідно до рішень правління, в т.ч.: вчиняти правочини від імені Товариства; керувати роботою правління; організувати ведення протоколів засідань правління; вести від імені Товариства листування; видавати довіреності на здійснення певних дій від імені Товариства; відкривати у банківських установах розрахункові та інші рахунки Товариства; підписувати всі правочини, що укладаються Товариством, при наявності рішення про їх укладання відповідного органу;

видавати та підписувати накази та розпорядження, що є обов'язковими для виконання всіма працівниками Товариства; представляти інтереси Товариства у відносинах з державними й іншими органами, підприємствами, установами та організаціями. Голова правління має право першого підпису під фінансовими та іншими документами Товариства.

**РЕВІЗОР:**

Ревізор має право (п 7.5.1 Статуту):

- витребувати у Товариства документи стосовно фінансово-господарської діяльності Товариства;
- вимагати скликання засідань наглядової ради та позачергових загальних зборів;
- вносити пропозиції до порядку денного загальних зборів;
- бути присутнім на загальних зборах та брати участь в обговоренні питань порядку денного з правом дорадчого голосу, в разі коли він не є акціонером;
- вимагати від працівників Товариства пояснень з питань, що віднесені до компетенції ревізора;
- здійснювати інші дії, передбачені Статутом та чинним законодавством

## **10) інформація аудитора щодо звіту про корпоративне управління**

Ми провели та виконали завдання з надання впевненості та надаємо звіт з надання впевненості щодо інформації Емітента зазначеної у Звіті про корпоративне управління за період 2019 року за датою складання від 12.03.2020 року, а саме

- " щодо опису основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента;
- " щодо переліку осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента;
- " щодо зазначеної інформації про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента;
- " щодо визначеного порядку призначення та звільнення посадових осіб емітента;
- " щодо визначених повноважень посадових осіб емітента Приватне акціонерне товариство "Ізюмське" (скорочена назва - АТ "Ізюмське").

#### Відповідальність управлінського персоналу

Управлінський персонал несе відповідальність за підготовку та достовірне представлення інформації з корпоративного управління у відповідності до нормативних актів України. Відповідальність управлінського персоналу охоплює: розробку, впровадження та використання внутрішнього контролю стосовно підготовки та достовірного представлення корпоративної інформації, які не містять суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки; вибір та застосування відповідної корпоративної політики, а також методів корпоративного управління, які відповідають обставинам.

Управлінський персонал несе відповідальність за наявність суттєвих невідповідностей між інформацією з корпоративного управління зазначеної у Звіті про корпоративне управління, щодо якої надається впевненість, та іншою інформацією, що розкривається Товариством та подається до Комісії з цінних паперів та фондового ринку;

- за невідповідне використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності Товариства .

Відповідальна особа несе відповідальність також за:

- правомочність (легітимність, законність) здійснюваних господарських операцій та господарських фактів щодо предмету до якого надається впевненість;
- доказовість, повноту та юридичну силу внутрішніх документів, що є основою для надання впевненості до предмету перевірки;
- організацію корпоративного управління з питань щодо яких надається впевненість;
- управлінські рішення, договірне забезпечення та іншу адміністративну документацію щодо якої надається впевненість.

Підготовка Звіту з корпоративного управління вимагає від керівництва Товариства припущень, що впливають на управлінські рішення щодо корпоративного управління протягом звітного періоду.

Управлінський персонал несе відповідальність за виконання та достовірне подання інформації зазначеної у Звіті про корпоративне управління та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал визначає потрібною для того, щоб забезпечити таке управління, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки. При складанні Звіту з корпоративного управління управлінський персонал несе відповідальність за оцінку здатності компанії продовжувати свою діяльність на безперервній основі, розкриваючи, де це застосовано, питання, що стосуються безперервності діяльності, та використовуючи припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку, крім випадків, якщо

управлінський персонал або планує ліквідувати компанію чи припинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому. Ті, кого наділено найвищими повноваженнями, несуть відповідальність за нагляд за процесом організації та виконання корпоративного управління.

#### Відповідальність аудитора

Нашою відповідальністю є надання впевненості щодо інформації Емітента зазначеної у Звіті про корпоративне управління за період 2019 року, а саме таких питань:

- щодо опису основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента;
- щодо переліку осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента;
- щодо зазначеної інформації про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента;
- щодо визначеного порядку призначення та звільнення посадових осіб емітента;
- щодо визначених повноважень посадових осіб емітента.

Ми виконали завдання згідно з вимогами Закону України "Про аудиторську діяльність", міжнародного стандарту завдань з надання впевненості 3000 "Завдання з надання впевненості, що не є аудитом чи оглядом історичної фінансової інформації".

Ці стандарти вимагають від нас дотримання відповідних етичних вимог, а також зобов'язують нас планувати і здійснювати аудиторську перевірку з метою одержання обґрунтованої впевненості в тому, що вказана інформація, щодо якої надається впевненість не містить суттєвих викривлень.

Завдання включає перевірку шляхом тестування доказів, а також оцінку застосованих принципів застосованих управлінським персоналом АТ "Ізюмське", а також оцінку загального подання Звіту з про корпоративне управління. Вибір процедур залежить від судження аудитора, включаючи оцінку ризиків суттєвих викривлень наведеної інформації внаслідок шахрайства або помилки.

Виконуючи оцінку цих ризиків, аудитор розглядає заходи внутрішнього контролю, що стосуються складання та достовірного подання суб'єктом господарювання інформації з корпоративного управління, з метою розробки аудиторських процедур, які відповідають обставинам, а не з метою висловлення думки щодо ефективності внутрішнього контролю суб'єкта господарювання.

Перевірка проводилась відповідно до вимог ч. 3 статті 40 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" від 23.02.2006 № 3480-IV з наступними змінами та доповненнями, Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг, виданих Радою з Міжнародних стандартів аудиту та надання впевненості (РМСАНВ), затверджених в якості національних стандартів аудиту рішенням АПУ від 26.01.2017 року №338/8 (надалі - МСА), з урахуванням інших нормативних актів, що регулюють діяльність Емітентів.

Отримані аудиторські докази, на думку аудитора, забезпечують достатню та відповідну основу для висловлення аудиторської думки.

Нашими цілями є отримання обґрунтованої впевненості, що інформація щодо розглянутих нами

питань щодо корпоративного управління АТ "Ізюмське" у цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки. Обґрунтована впевненість є високим рівнем впевненості, проте не гарантує, що це надання впевненості, проведене відповідно до МСА, завжди виявить суттєве викривлення, якщо воно існує. Викривлення можуть бути результатом шахрайства або помилки; вони вважаються суттєвими, якщо окремо або в сукупності, як обґрунтовано очікується, вони можуть впливати на рішення користувачів, що приймаються на основі цієї інформації з корпоративного управління. Надаючи впевненість відповідно до вимог МСА, ми використовуємо професійне судження та професійний скептицизм протягом усього завдання з надання впевненості.

Крім того ми:

- оцінюємо ризики правомочності (легітимності, законності) здійснюваних господарських операцій та господарських фактів щодо предмету до якого надається впевненість;
- ідентифікуємо доказовість, повноту та юридичну силу внутрішніх документів, що є основою для надання впевненості до предмету перевірки;
- доходимо висновку щодо організації корпоративного управління з питань щодо яких надається впевненість та робимо висновок, чи існує суттєва невизначеність щодо подій або умов, які поставили б під значний сумнів можливість продовжити безперервну діяльність суб'єкта перевірки.;
- отримуємо розуміння заходів внутрішнього контролю, що стосуються аудиту, для розробки аудиторських процедур, які б відповідали обставинам, а не для висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю;
- досліджуємо управлінські рішення, договірне забезпечення та іншу адміністративну документацію щодо якої надається впевненість;
- оцінюємо загальне подання, структуру та зміст інформації щодо якої надається впевненість, а також те, чи показує Звіт з корпоративного управління інформацію що покладена в основу її складання, так, щоб досягти достовірного відображення.

Ми повідомляємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, інформацію про запланований обсяг і час виконання завдання з надання впевненості та суттєві результати, включаючи будь-які суттєві недоліки заходів внутрішнього контролю, виявлені нами під час виконання цього завдання. Аудиторська фірма дотримується вимог МСФЗ та відповідно впровадила комплексну систему контролю якості, включаючи задокументовану політику та процедури щодо дотримання етичних вимог, професійних стандартів і застосовних вимог законодавчих та нормативних актів. Ми також надаємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, твердження, що ми виконали відповідні етичні вимоги щодо незалежності, викладених у Кодексі етики професійних бухгалтерів, затвердженому Радою з Міжнародних стандартів етики для бухгалтерів, який ґрунтується на фундаментальних принципах чесності, об'єктивності, професійної компетентності та належної ретельності, конфіденційності та професійної поведінки, та повідомляємо їм про всі стосунки й інші питання, які могли б обґрунтовано вважатись такими, що впливають на нашу незалежність, а також, де це застосовано, щодо відповідних застережних заходів. З переліку всіх питань, інформація щодо яких надавалась тим, кого наділено найвищими повноваженнями, ми визначили ті, що мали найбільше значення під час надання впевненості поточного періоду, тобто ті, які є ключовими питаннями такого надання впевненості.

Опис виконаної роботи

У відповідності до цих вимог нашими обов'язками є дотримання етичних вимог, а також планування й виконання аудиторських процедур для отримання достатньої впевненості, щодо

предмету завдання.

Виконання завдання передбачає здійснення аудиторських процедур вибір яких залежить від судження аудитора.

Докладний опис отриманих результатів та рекомендацій

За результатами виконання аудиторських процедур встановлено наступне:

Щодо опису основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента:

Аудитором підтверджується, що система внутрішнього контролю визначає всі внутрішні правила та процедури контролю, запроваджені керівництвом підприємства для досягнення поставленої мети - забезпечення (в межах можливого) стабільного і ефективного функціонування підприємства, дотримання внутрішньогосподарської політики, збереження та раціональне використання активів підприємства, запобігання та викриття фальсифікацій, помилок, точність і повнота бухгалтерських записів, своєчасна підготовка надійної фінансової інформації.

При формуванні ефективної системи внутрішнього контролю адміністрація суб'єкта господарювання повинна забезпечити:

- надійну інформацію, яка необхідна для успішного керівництва діяльністю суб'єкта господарювання;
- збереження активів і документів - уникнення фактів крадіжок, псування та нецільового використання майна, знищення і розголошення інформації (в тому числі тієї, що міститься в облікових регістрах, комп'ютерних базах даних);
- ефективність господарської діяльності - виключення шляхом контрольних процедур дублювання, невиробничих витрат, нераціонального використання всіх видів ресурсів; оптимізація податкових платежів, зміцнення розрахункової дисципліни;
- відповідність визначеним обліковим принципам - обов'язкове виконання працівниками встановлених на підприємстві інструкцій і правил, а також вимог нормативних документів;
- надійну систему бухгалтерського обліку.

Система внутрішнього контролю АТ "Ізюмське" включає три основні елементи: середовище контролю, систему бухгалтерського обліку та незалежні процедури перевірки.

На АТ "Ізюмське" система внутрішнього контролю реалізована шляхом:

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

Аудитором досліджено, що Товариство не має Положення про систему внутрішнього контролю та управління ризиками, тому що Законом України "Про акціонерні товариства" від 17.09.2008 № 514-VI та іншими Законами України це не передбачено. Тим паче, що Товариство відноситься до малого бізнесу.



Політика АТ "Ізюмське" щодо управління ризиками має першочергове значення для ведення бізнесу Товариства і є важливим елементом її діяльності. Політика управління ризиками сконцентрована на непередбачуваності фінансових ринків і націлена на мінімізацію потенційного негативного впливу на фінансові показники Товариства. Оперативний і юридичний контроль АТ "Ізюмське" має на меті забезпечувати належне функціонування внутрішньої політики та процедур з метою мінімізації операційних і юридичних ризиків.

Керівництво Товариства визнає, що діяльність Товариства пов'язана з фінансовими ризиками і вартість чистих активів у нестабільному ринковому середовищі може суттєво змінитись унаслідок впливу суб'єктивних чинників та об'єктивних чинників, вірогідність і напрямок впливу яких заздалегідь точно передбачити неможливо. До таких фінансових ризиків АТ "Ізюмське" віднесено кредитний ризик, ринковий ризик та ризик ліквідності.

Політика з управління ризиками АТ "Ізюмське" орієнтована на визначення, аналіз і управління ризиками, з якими стикається Товариство, на встановлення контролю за ризиками, а також постійний моніторинг за рівнем ризиків, дотриманням встановлених обмежень та політики управління ризиками.

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

Система управління ризиками у 2019 році АТ "Ізюмське" розкрита у внутрішніх положеннях АТ "Ізюмське".

Щодо переліку осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента:

Аудитор з метою висловлення думки щодо інформації наведеної про перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента АТ "Ізюмське", достовірно зазначив, що до переліку осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій включено:

Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи/найменування юридичної особи	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій	Характер впливу	
			прості іменні привілейовані		
іменні					
Михайлів Юрій Олексійович	194 818	62 %	194 818	0	Прямий
Усього	194 818	62 %	194 818		

щодо зазначеної інформації про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента:

Аудитором з метою висловлення думки щодо інформації зазначеної у розділі VII Звіту про корпоративне управління було досліджено Статут Товариства за яким встановлено, що обмежень немає. Відповідно до даних останнього реєстру власників акцій Товариства, загальна кількість голосуючих акцій АТ "Ізюмське" складає 212 150 штук, що становить 100 % від загальної кількості акцій Товариства.

Крім того отримано інформацію щодо власників цінних паперів які не уклали з обраною емітентом депозитарною установою договору про обслуговування рахунка в цінних паперах від власного імені та не здійснили переказ належних їм прав на цінні папери на свій рахунок у

цінних паперах, відкритий в іншій депозитарній установі. Аудитор зазначає, що Товариство вірно, відповідно до п.10 Прикінцевих та перехідних положень Закону України "Про депозитарну систему України" від 06.07.2012 № 5178-VI з наступними змінами та доповненнями та Листа Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку №08/03/18049/НК від 30.09.2014 року, акції власників, що не уклали договір про обслуговування рахунків в цінних паперах АТ "Ізюмське" не враховує при визначенні кворуму та при голосуванні в органах емітента.

Аудитор підтверджує, що інших обмежень прав участі та голосування акціонерів на загальних зборах емітентів немає та інформація щодо цього питання наведена у Звіті про корпоративне управління є достовірною.

Щодо визначеного порядку призначення та звільнення посадових осіб емітента:

Аудитором з метою висловлення думки щодо інформації зазначеної у розділі VIII Звіту про корпоративне управління було досліджено Статут Товариства за яким встановлено порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента.

До посадових осіб органів управління емітента належать:

Згідно розділу п. 7.1 Статуту, Голова наглядової ради, Генеральний директор, Ревізійна комісія.

" **НАГЛЯДОВА РАДА** (п.7.3.12 Статуту): Наглядова рада обирається загальними зборами у кількості 1 члена строком на 3 роки. До складу Наглядової ради входять Голова наглядової ради. Кількісний склад наглядової ради встановлюється загальними зборами. Рішення щодо обрання членів наглядової ради приймається загальними зборами простою більшістю голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих з цього питання акцій. Голова наглядової ради Товариства обирається членами наглядової ради з їх числа простою більшістю голосів від кількісного складу наглядової ради. Наглядова рада має право в будь-який час переобрати голову наглядової ради. Прийняття рішення про припинення повноважень членів наглядової ради належить до виключної компетенції загальних зборів акціонерів (п.7.2.5 Статуту), (Протокол № 2710/2017 від 31.10.2017 року).

" **ГЕНЕРАЛЬНИЙ ДИРЕКТОР** (п.12.2 Статуту): Генеральний директор призначається Наглядовою радою. Строк чинності повноважень Генерального директора встановлюється в рішенні про його призначення. Генеральний директор здійснює управління поточною діяльністю Товариства. Підстави припинення повноважень Генерального директора Товариства за рішенням Наглядової ради:

- Закінчення терміну, на який було обрано Генерального директора;
- Закінчення дії строкового трудового договору, укладеного з Генеральним директором;
- Неодноразове (три та більше разів) порушення своїх трудових обов'язків;
- Перевищення повноважень, покладених на Генерального директора Товариства, що призвели або можуть призвести до значних негативних наслідків (значущість таких наслідків оцінюється Наглядовою радою в кожному окремому випадку, про що приймається мотивоване рішення);
- В інших випадках встановлених законодавством та договором з Генеральним директором, (Протокол № 2710/2017 від 31.10.2017 року).

" **РЕВІЗОР** (п.7.3.12 Статуту): обирається загальними зборами акціонерів простою більшістю голосів акціонерів, які зареєструвалися для участі у загальних зборах та є власниками голосуючих з цього питання акцій, строком на 3 роки. Відповідно до п.7.3.12, п.9.76 Статуту,

повноваження ревізора припиняються за рішенням загальних зборів акціонерів, (Протокол № 2710/2017 від 31.10.2017 року). Аудитор підтверджує, що інформація щодо цього питання наведена у Звіті про корпоративне управління є достовірною.

Щодо визначених повноважень посадових осіб емітента:

Аудитором з метою висловлення думки щодо інформації зазначеної у розділі IX Звіту про корпоративне управління було досліджено статутні документи та внутрішні положення за якими встановлено повноваження посадових осіб емітента.

До таких документів відносяться:

- Статут в редакції від 31.10.2017 року Затверджений загальними зборами акціонерів АТ "Ізюмське", Протокол № 2710/2017 від 31 жовтня 2017 року

Аудитор підтверджує, що інформація щодо цього питання наведена у Звіті про корпоративне управління є достовірною.

Думка аудитора щодо інформації зазначеної у Звіті про корпоративне управління, окрім інформації, щодо якої сформовано параграф "Висновок із застереженням щодо огляду історичної фінансової звітності"

Ця думка складена за вимогами та у відповідності до ч. 3 статті 40 статті 401 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" від 23.02.2006 № 3480-IV з наступними змінами та доповненнями, Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг, виданих Радою з Міжнародних стандартів аудиту та надання впевненості (РМСАНВ), затверджених в якості національних стандартів аудиту рішенням АПУ від 26.01.2017 року №338/8 , Рішення Аудиторської палати України №9 від 13.03.2019 року "Про затвердження Рекомендацій з аудиторської практики за результатами проведення круглого столу на тему "Нові вимоги до аудиторського звіту" (частина 2 питання 2.3.2) та з урахуванням інших нормативних актів, що регулюють діяльність учасників Фондового ринку.

Ми перевірили інформацію зазначену у Звіті про корпоративне управління АТ "Ізюмське" за 2019 рік, а саме:

" щодо зазначених посилань на внутрішні документ АТ "Ізюмське" з організації корпоративного управління ;

" щодо наявних пояснень у разі наявності відхилень від положень Кодексу корпоративного управління;

" щодо наведеної інформації про проведені загальні збори акціонерів (учасників) АТ "Ізюмське" та щодо інформації про прийняті на цих зборах рішення;

" щодо зазначеної інформації про персональний склад наглядової ради та колегіального виконавчого органу АТ "Ізюмське", їхніх комітетів, інформації про проведені засідання та загальний опис прийнятих на них рішеннях.

Ми підтверджуємо зазначену інформацію, щодо вище вказаних питань.

Ми вважаємо, що отримали достатні та відповідні докази для висловлення нашої думки . На нашу думку інформація зазначена у Звіті про корпоративне управління АТ "Ізюмське" щодо тих питань, як:

- щодо опису основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента;
- щодо переліку осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента;
- щодо зазначеної інформації про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента;
- щодо визначеного порядку призначення та звільнення посадових осіб емітента;
- щодо визначених повноважень посадових осіб емітента.

У всіх суттєвих аспектах виходячи зі встановлених критеріїв є достовірною та викладено емітентом згідно вимог ч. 3 статті 40 статті 401 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" від 23.02.2006 № 3480-IV з наступними змінами та доповненнями. На основі виконаних процедур та отриманих доказів ніщо не привернуло нашої уваги, що б змусило нас вважати, що АТ "Ізюмське" не дотримався в усіх суттєвих аспектах вимог ч. 3 статті 40 статті 401 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" від 23.02.2006 № 3480-IV з наступними змінами та доповненнями та Принципів корпоративного управління, затверджених рішенням НКЦПФР від 22.07.2014 року №955.

Директор  
АФ "НИВА-АУДИТ" ТОВ  
(сертифікат №006583  
від 02.07.2009р )

Т.М. Давиденко

Аудитор  
Давиденко Тетяна Михайлівна Т.М. Давиденко  
(сертифікат №006583  
від 02.07.2009р)

Основні відомості про аудиторську компанію:

Повна назва підприємства АУДИТОРСЬКА ФІРМА "НИВА-АУДИТ" (В ФОРМІ ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ)  
Скорочена назва підприємства АФ "Н-АУДИТ" ТОВ  
Ознака особи Юридична  
Код за ЄДРПОУ 21095329  
Юридична адреса 33028, Рівненська обл., місто Рівне, ВУЛИЦЯ ЛЕРМОНТОВА, будинок 5А, квартира 1  
Адреса фактичного місцезнаходження 33028, Рівненська обл., місто Рівне, ВУЛИЦЯ ЛЕРМОНТОВА, будинок 5А, квартира 1  
Свідоцтво про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів № 0146 від 26.01.2001 року № 98  
Свідоцтво про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів Свідоцтво про відповідність системи контролю якості № 0575 Рішення АПУ №319/4 від 24.12.2015 видане Аудиторською Палатою України  
Відповідність реєстру аудиторів, що мають право здійснювати аудит проф. учасників фондового ринку включено до реєстру "Суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес"  
Місцезнаходження 33028, Рівненська обл., місто Рівне, ВУЛИЦЯ ЛЕРМОНТОВА, будинок 5А, квартира 1

Основні відомості про умови договору на виконання завдання з надання впевненості:

- дата та номер договору 02.03.2020 р. № 02/03-4

- дата початку та дата закінчення виконання завдання з 02.03.2020 р. по 31.03.2020 р.

Дата висновку з надання впевненості: 31 березня 2020 року

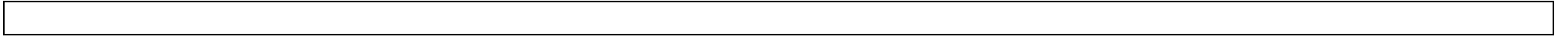
**Інформація, передбачена Законом України "Про фінансові послуги та державне регулювання ринку фінансових послуг" (для фінансових установ)**

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

Найменування юридичної особи	Ідентифікаційний код юридичної особи	Місцезнаходження	Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій	
					Прості іменні	Привілейовані іменні
ТОВ"ЮГРАН"	32888798	64331, Україна, Харківська обл., Ізюмський р-н, Федорівка, Ізюмська ,буд 4-А	148 179	47,1002	148 179	0
Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи			Кількість акцій (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій	
					Прості іменні	Привілейовані іменні
Михайлов Юрій Олексійович			46 639	14,8247	46 639	0
<b>Усього</b>			194 818	61,9249	194 818	0

## X. 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
Акція проста бездокументарна іменна	314 604	78 651,00	<p>Кожна проста акція Товариства дає її власнику однакову сукупність прав, включаючи права на:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) участь в управлінні Товариством (шляхом участі у загальних зборах акціонерів);</li> <li>2) отримання дивідендів;</li> <li>3) отримання, в разі ліквідації Товариства, частини його майна або вартості частини майна Товариства;</li> <li>4) отримання інформації про господарську діяльність Товариства;</li> <li>5) відчуження належних йому акцій, у відповідності з чинним законодавством;</li> <li>6) переважне право на придбання простих акцій Товариства, щодо яких прийнято рішення про розміщення при додатковій емісії акцій, в порядку, передбаченому цим Статутом та чинним законодавством.</li> </ol> <p>Акціонери - власники простих акцій Товариства, можуть мати й інші права, передбачені актами законодавства та Статутом Товариства.</p> <p>Одна проста акція Товариства надає акціонеру один голос для вирішення кожного питання на загальних зборах, крім випадків проведення кумулятивного голосування.</p> <p>Акціонери Товариства зобов'язані:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- дотримуватися цього Статуту, інших внутрішніх документів Товариства;</li> <li>- виконувати рішення загальних зборів, інших органів Товариства;</li> <li>- виконувати свої зобов'язання перед Товариством, у тому числі пов'язані з майновою участю;</li> <li>- оплачувати акції у розмірі, в порядку та засобами, що передбачені Статутом Товариства;</li> <li>- не розголошувати комерційну таємницю та конфіденційну інформацію про діяльність Товариства.</li> </ul> <p>Акціонери мають інші обов'язки, встановлені чинним законодавством.</p>	Наявність публічної пропозиції та допуску до торгів на фондовій біржі - відсутні
<b>Примітки:</b>				







**XI. Відомості про цінні папери емітента**  
**1. Інформація про випуски акцій емітента**

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Міжнародний ідентифікаційний номер	Тип цінного папера	Форма існування та форма випуску	Номінальна вартість (грн)	Кількість акцій (шт.)	Загальна номінальна вартість (грн)	Частка у статутному капіталі (у відсотках)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
03.08.1999	169/20/1/99	Харківським територіальним управлінням ДКЦПФР	UA4000138341	Акція проста бездокументарна іменна	Бездокументарні іменні	0,25	314 604	78 651	100
Опис	Свідоцтво змінено у зв'язку з дематеріалізацією випуску акцій. Цінні папери емітента обертаються на внутрішньому вторинному ринку. У організованих торгах участі не приймають. Не включені до лістингу та не обертаються на фондових біржах. Протягом звітного року додаткової емісії ЦП емітент не здійснював								

## 8. Інформація про наявність у власності працівників емітента акцій у статутному капіталі емітента

Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Кількість цінних паперів (шт.)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за типами акцій	
			прості іменні	привілейовані іменні
1	2	3	4	5
Михайлов Юрій Олексійович	46 639	14,8	46 639	0
Клименко Світлана Володимирівна	696	0,22	696	0
Усього	47 335	15,02	47 335	0

## 10. Інформація про загальну кількість голосуючих акцій та кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено, а також кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Міжнародний ідентифікаційний номер	Кількість акцій у випуску (шт.)	Загальна номінальна вартість (грн)	Загальна кількість голосуючих акцій (шт.)	Кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено (шт.)	Кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі (шт.)
1	2	3	4	5	6	7	8
03.08.1999	169/20/1/99	UA4000138341	314 604	78 651	212 150	102 454	0
<b>Опис:</b>							
Підстава виникнення обмеження права голосу: п.10 Розділу VI ПРИКІПЦЕВІ ТА ПЕРЕХІДНІ ПОЛОЖЕННЯ Закону України "Про Національну депозитарну систему". Дата виникнення обмеження: 11.10.2014р. Голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі - немає.							

### XIII. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента

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

Найменування основних засобів	Власні основні засоби (тис. грн)		Орендовані основні засоби (тис. грн)		Основні засоби, усього (тис. грн)	
	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду	на початок періоду	на кінець періоду
1. Виробничого призначення:	802,6	1 725,7	0	0	802,6	1 725,7
будівлі та споруди	699	1 622,1	0	0	699	1 622,1
машини та обладнання	64	64	0	0	64	64
транспортні засоби	39,6	39,6	0	0	39,6	39,6
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інші	0	0	0	0	0	0
2. Невиробничого призначення:	0	0	0	0	0	0
будівлі та споруди	0	0	0	0	0	0
машини та обладнання	0	0	0	0	0	0
транспортні засоби	0	0	0	0	0	0
земельні ділянки	0	0	0	0	0	0
інвестиційна нерухомість	0	0	0	0	0	0
інші	0	0	0	0	0	0
Усього	802,6	1 725,7	0	0	802,6	1 725,7
Опис	Терміни коритсування основними засобами визначаються для кожного об'єкта основних засобів, зокрема: - будівлі та споруди - 15-20 років; - транспортні засоби - 5 років; - комп'ютерне обладнання - 3 роки; - меблі - 3 роки; - інші основні засоби - 5 років; - інші необоротні матеріальні активи - 3 роки. Первісна вартість основних засобів на кінець року складає - 3700,7 тис.грн., .. Ступінь зносу 100%. Ступінь використання 100%. Вартість основних засобів зросла на 923,1 тис грн Всі основні засоби утримуються у належному стані. Обмежень на використання майна немає. і. Орендованих основних засобів немає					

#### 2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис.грн)	-3 976,5	-3 700,4
Статутний капітал (тис.грн)	79	79
Скоригований статутний капітал (тис.грн)	79	79
Опис	Розрахунок вартості чистих активів відбувався відповідно до методичних рекомендацій ДКЦПФР ( Рішення № 485 від 17.11.2004 року) 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 : Чисті активи = Необоротні активи + Оборотні активи + Витрати майбутніх періодів - Довгострокові забор"язання - поточні забор"язання - Забезпечення наступних виплат і платежів - Доходи майбутніх періодів	
Висновок	Розрахункова вартість чистих активів ( - 3976,5 тис. грн) більш скоригованого статутного капіталу ( 79 тис.грн). Це не відповідає вимогам статті 155 п.3 Цивільного кодексу України. Величина статутного капіталу невідповідає вимогам законодавства щодо величини статутного капіталу.	

### 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	X	0	X	X
у тому числі:				
Зобов'язання за цінними паперами	X	0	X	X
у тому числі:				
за облігаціями (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0	X	X
за векселями (всього)	X	0	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом):	X	0	X	X
за фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0	X	X
Податкові зобов'язання	X	0	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	5 252,4	X	X
Інші зобов'язання та забезпечення	X	2 746,7	X	X
Усього зобов'язань та забезпечень	X	7 999,1	X	X
Опис	Інші забов'язання включають: - поточна кредиторська заборгованість за товари , роботи . послуги - 2677,6 тис.грн; поточна заборгованість зі страхуванням 14,3 тис.грн.; - поточна заборгованість за розрахунками з оплати праці 22,7 тис.грн, за розрахунками з бюджетом -32,1 тис грн			

### 6. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Аудиторська фірма "НИВА-АУДИТ"ТОВ
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код юридичної особи	21095329
Місцезнаходження	33028, Україна, Рівненська обл., Рівне, вул Лермонтова буд 5а
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	0146
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	АПУ
Дата видачі ліцензії або іншого документа	26.01.2001
Міжміський код та телефон	044-465-72-89
Факс	
Вид діяльності	Аудиторські послуги
Опис	Аудиторські послуги

Повне найменування юридичної особи або прізвище,

Публічне акціонерне товариство "

ім'я, по батькові фізичної особи	Національний депозитарій України
Організаційно-правова форма	Публічне акціонерне товариство
Ідентифікаційний код юридичної особи	30370711
Місцезнаходження	04107, Україна, Київська обл., Київ, вул.Тропініна 7-г
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	А01, №795373;
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	Шевченківська районна у місті Києві державна адміністрація
Дата видачі ліцензії або іншого документа	17.05.1999
Міжміський код та телефон	(044)482-52-14
Факс	
Вид діяльності	Депозитарна діяльність
Опис	Отримання послуг передбачених договором про обслуговування випусків цінних паперів. Депозитарій немає ліцензії. Здійснює діяльність згідно Правил та Регламенту

Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи	Товариство з обмеженою відповідальністю " Міжгалузовий депозитарний центр"
Організаційно-правова форма	Товариство з обмеженою відповідальністю
Ідентифікаційний код юридичної особи	35477315
Місцезнаходження	61145, Україна, Харківська обл., Харків, вул.Космічна,26
Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності	АЕ № 286587
Найменування державного органу, що видав ліцензію або інший документ	НКЦПФР
Дата видачі ліцензії або іншого документа	08.10.2012
Міжміський код та телефон	(057)714-01-90
Факс	
Вид діяльності	професійна діяльність на фондовому ринку - депозитарна діяльність зберігача. Депозитарна діяльність депозитарної установи.
Опис	отримання послуг зберігача з обслуговування рахунків акціонерів товариства внаслідок дематеріалізації випуску акцій.

**ФІНАНСОВИЙ ЗВІТ**  
суб'єкта малого підприємництва

**Підприємство**  
**Територія**  
**Організаційно-пра  
вова форма**

Приватне акціонерне товариство " Ізюмське"  
Харківська область, м.Ізюм  
Акціонерне товариство

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

КОДИ
2020.01.01
00414730
6310400000
230

господарювання

Вид економічної діяльності

Вирощування зерняткових і кісточкових фруктів

за КВЕД

01.24

Середня кількість працівників, осіб: 7

Одиниця виміру: тис.грн. з одним десятковим знаком

Адреса, телефон: 64301, Харківська обл., Ізюмський р-н, с Федорівка, вул Ізюмська буд 4-А, 0503370744

**1. Баланс**  
на 31.12.2019 р.  
Форма №1-м

Код за ДКУД 1801006

Актив	Код рядка	На початок звітного року	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
<b>I. Необоротні активи</b>			
Незавершені капітальні інвестиції	1005	275,9	264,7
Основні засоби	1010	802,6	1725,7
первісна вартість	1011	2782,7	3705,8
знос	1012	(1980,1)	(1980,1)
Довгострокові біологічні активи	1020	96,4	96,4
Довгострокові фінансові інвестиції	1030	0	0
Інші необоротні активи	1090	0	0
<b>Усього за розділом I</b>	1095	1174,9	2086,8
<b>II. Оборотні активи</b>			
Запаси:	1100	2770,8	185
у тому числі готова продукція	1103	946,7	112,5
Поточні біологічні активи	1110	0	0
Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги	1125	11	424,4
Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	1135	51,3	9,4
у тому числі з податку на прибуток	1136	0	0
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	0	984,1
Поточні фінансові інвестиції	1160	0	0
Гроші та їх еквіваленти	1165	8,6	325,9
Витрати майбутніх періодів	1170	6	0
Інші оборотні активи	1190	27,4	7
<b>Усього за розділом II</b>	1195	2875,1	1935,8
<b>III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття</b>	1200	0	0
<b>Баланс</b>	1300	4050	4022,6

Пасив	Код рядка	На початок звітного року	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
<b>I. Власний капітал</b>			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	78,7	78,7
Додатковий капітал	1410	54,3	54,3
Резервний капітал	1415	0	0
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	-3833,4	-4109,5
Неоплачений капітал	1425	(0)	(0)
<b>Усього за розділом I</b>	1495	-3700,4	-3976,5
<b>II. Довгострокові зобов'язання, цільове фінансування</b>	1595	0	0

<b>та забезпечення</b>			
<b>III. Поточні зобов'язання</b>			
Короткострокові кредити банків	1600	0	0
Поточна кредиторська заборгованість за: довгостроковими зобов'язаннями	1610	0	0
товари, роботи, послуги	1615	2256,7	2677,6
розрахунками з бюджетом	1620	14,9	32,1
у тому числі з податку на прибуток	1621	0	0
розрахунками зі страхування	1625	32,7	14,3
розрахунками з оплати праці	1630	14,5	22,7
Доходи майбутніх періодів	1665	0	0
Інші поточні зобов'язання	1690	5431,6	5252,4
<b>Усього за розділом III</b>	1695	7750,4	7999,1
<b>IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття</b>	1700	0	0
<b>Баланс</b>	1900	4050	4022,6

Примітки: Примітки: Товариство зареєстроване 13,02,1998 році

Згідно Протоколу позачергових Загальних зборів акціонерів ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ІЗЮМСЬКЕ" № 2710/2017 від 31.10. 2017 року було прийнято рішення про зміну типу товариства з публічного на приватне; повне найменування акціонерного товариства після зміни типу товариства - ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ІЗЮМСЬКЕ". Дата державної реєстрації відповідних змін про Товариство, що містяться в Єдиному державному реєстрі юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань - 02 листопада 2017 року, що підтверджується Випискою з ЄДР, номер запису.б/н

Юридична адреса Товариства - Україна, 64331 Харківська область, Ізюмський район, с.Федорівка, вул.Ізюмська 4-А фактичне місцезнаходження товариства співпадає з юридичною адресою.

Основні види діяльності згідно КВЕД:

- 01,24 Вирощування зерняткових і кісточкових фруктів
- 01,19 Вирощування інших однорічних і дворічних культур
- 01,25 Вирощування ягід, горіхів, інших плодкових дерев і чагарників

Фінансова звітність АТ "Ізюмське" охоплює період з 01.01.2019р. по

31.12.2019 р. та складена у національній валюті України - гривні. Бухгалтерський облік АТ

"Ізюмське" здійснюється згідно Закону України "Про бухгалтерський облік та

фінансову звітність в Україні" від 16.07.1999р. № 996 - XIV, Положень (стандартів) бухгалтерського обліку, інструкцій та інших нормативних актів, які регулюють порядок ведення бухгалтерського обліку та складання фінансової звітності. Облікова політика на підприємстві регламентується Законодавством України та Наказом по Товариству "Про організацію бухгалтерського обліку та облікової політики на підприємстві в 2019р." від 02.01.2019 року №б/н.

Протягом року зберігається незмінність облікової політики.

До складу основних засобів (ряд.1011 Балансу) враховано основні засоби, які обліковуються відповідно до Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 7 "Основні засоби" та нематеріальні активи, які обліковуються відповідно до Положення (стандарту) бухгалтерського обліку 8 "Нематеріальні активи".

Основні засоби, відображені в балансі, протягом року не переоцінювались. Амортизація основних засобів на підприємстві проводиться за нормами та методами, передбаченими Законом України "Про оподаткування прибутку підприємств". Строки корисного використання нематеріальних активів, їх призначення, а також розподіл за групами визначається згідно з наказом про облікову політику.

Протягом 2019 року О.З. та нематеріальні активи не надходили. Первісна вартість основних засобів збільшилась на 923,1 тис грн за рахунок капітальної реконструкції склада для зберігання с/г продукції.

Вибуття О.З. протягом звітної періоду не відбувалось

Амортизація ОЗ та нематеріальних активів у 2019р. не нараховувалась, тому що по всім основним засобам залишкова вартість досягла ліквідаційної вартості.

. Основних засобів, щодо яких існують передбачені чинним

законодавством обмеження володіння, користування та розпорядження немає. Резервів по основним



засобам не створювали. Нематеріальних активів, щодо яких існує обмеження прав власності та переданих у заставу немає.

Облік запасів здійснюється згідно вимог П(С)БО №9. Оцінка вибуття запасів здійснюється за методом собівартості перших за часом надходження запасів (ФІФО). Дооцінка у 2019 році не проводилася.

Нестачі і втрати від псування цінностей відсутні. Уцінка запасів не відбувалася. Запаси, оформлені у заставу, відсутні. На дату балансу запаси, передані на комісію відсутні. На початок звітнього періоду запаси на балансі підприємства -2770,8 тис грн. На кінець звітнього періоду залишок запасів дорівнює 185,00 тис грн.

Облік дебіторської заборгованості здійснюється згідно вимог П(С)БО №10. Дебіторська заборгованість за товари, роботи, послуги складає на кінець звітнього періоду -424,4 тис грн. Дебіторська заборгованість за

розрахунками з бюджетом складає - 9,4 тис.грн. Інша поточна дебіторська заборгованість складає - 984,1 тис.грн. Це заборгованість складається з виданих авансів постачальникам на суму - 984,1 тис.грн.

. Аналітичний облік розрахунків з дебіторами ведеться відокремлено

по кожному контрагенту відповідно до чинного законодавства. Коефіцієнт сумнівності по дебіторській простроченій заборгованості дорівнює нулю. Резерв сумнівних боргів не формувався.

Облік грошових коштів і розрахунків здійснювався згідно "Положення про ведення касових операцій у національній валюті в Україні", затвердженого постановою Правління НБУ 29.12.2017р. № 148.

На 31.12.2019 року грошові кошти та їх еквіваленти у національній валюті складають - 325,9 тис.грн.

Витрати майбутніх періодів обліковуються відповідно до П(С)БО №2 та складають на 31.12.2019 року - відсутні

Інші оборотні активи станом на 31.12.2019 р.-7,0 тис грн

Власний капітал Товариства складається з статутного капіталу в сумі - 78,7 тис.грн., додаткового капіталу в сумі - 54,3 тис.грн.. та непокритого збитку, який на кінець року становить - (4109,5) тис.грн.

Статутний капітал поділено на 314604 шт. простих іменних акцій номінальною вартістю 0,25 грн. кожна. На кінець звітнього року неоплаченого капіталу немає.

Забезпечення не формувались. Фінансових інвестицій немає.

Зобов'язання Товариства обліковуються відносно заборгованості, яка виникла внаслідок минулих подій і погашення якої приведе до зменшення ресурсів Товариства, що втілюють в собі економічні вигоди.

Облік зобов'язань відповідає вимогам П(С)БО № 11 "Зобов'язання". Сума поточних зобов'язань підприємства склала - 7999,1 тис.грн., з них: поточні зобов'язання за розрахунками за товари ,роботи,послуги -2677,6 тис грн;

-за розрахунками з бюджетом - 32,1 тис.грн.; - з оплати праці - 22,7 тис.грн.; - зі страхування - 14,3 тис.грн.; інші поточні зобов'язання - 5252,4 тис.грн. Аналітичний облік розрахунків з кредиторами ведеться окремо по кожній організації, установі

чи фізичній особі на відповідних балансових рахунках у відповідності до вимог Положень бухгалтерського обліку.

Іншої інформації, що підлягає розкриттю згідно П(С)БО немає.

## 2. Звіт про фінансові результати

за 2019 р.  
Форма №2-м

Код за ДКУД 1801007

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	1501,5	996
Інші операційні доходи	2120	0	1550
Інші доходи	2240	0	0
<b>Разом доходи</b> (2000 + 2120 + 2240)	2280	1501,5	2546
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(1291,6)	(1196)
Інші операційні витрати	2180	(486)	(1386)
Інші витрати	2270	(0)	(0)
<b>Разом витрати</b> (2050 + 2180 + 2270)	2285	(1777,6)	(2582)
Фінансовий результат до оподаткування (2280 - 2285)	2290	-276,1	-36
Податок на прибуток	2300	(0)	(0)
<b>Чистий прибуток (збиток)</b> (2290 - 2300)	2350	-276,1	-36

Примітки: Примітки: Фінансова звітність складена на основі даних бухгалтерського обліку, який ведеться згідно

Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні" від 16 липня 1999 року № 996-XIV, з урахуванням внесених до нього змін та згідно з затвердженими Національними Стандартами бухгалтерського обліку для забезпечення єдиних (постійних) принципів, методів і процедур при відображенні поточних операцій в обліку.

До форми №2-м, протягом звітного періоду коригування та зміни не вносились.

Інформація про доходи підприємства відображається згідно вимог П(С)БО №15. Дохід визначається при збільшенні активу чи зменшенні зобов'язання, яке зумовлює зріст власного капіталу, при умові, що оцінка доходу може бути цілком впевнено визначена. Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції за 2019 р склав 1501,5 тис грн, Інші доходи відсутні

Витратами звітного періоду визнанні зменшення активів, або збільшення зобов'язань, які призводять до зменшення власного капіталу, за умови, що ці витрати можуть бути достовірно оцінені.

Загальні витрати за рік складають -1777,6 тис.грн., в т.ч.:

- інші операційні витрати - 486,0 тис.грн. (з них: заробітна плата адміністративного персоналу - 132,5 тис грн

тис.грн, нарахування на заробітну плату - 29,1 тис.грн., податки та орендна плата -128,5 тис грн , інші послуги - 195,9 тис.грн.);

- інші витрати - відсутні

За результатами діяльності за 2019 рік, підприємство отримало збиток у розмірі - (276,1) тис.грн.

Станом на 31.12.2019 року непокритий збиток Товариства становить - (-4109,5) тис. грн.

Іншої інформації, що підлягає розкриттю згідно П(С)БО немає.

Керівник Михайлов Ю.О

Головний бухгалтер Клименко С.В.

## **XVI. Твердження щодо річної інформації**

Посадові особи, які здійснюють управлінські функції та підписують річну інформацію емітента, стверджують що, наскільки це нам відомо, річна фінансова звітність, підготовлена відповідно до стандартів бухгалтерського обліку, що вимагаються згідно із Законом України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні", містить достовірне та об'єктивне подання інформації про стан активів, пасивів, фінансовий стан, прибутки та збитки емітента, а також стверджуємо що звіт керівництва включає достовірне та об'єктивне подання інформації про розвиток і здійснення господарської діяльності та стан емітента.

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

<b>Дата виникнення події</b>	<b>Дата оприлюднення Повідомлення (Повідомлення про інформацію) у загальнодоступній інформаційній базі даних НКЦПФР або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку</b>	<b>Вид інформації</b>
1	2	3
26.04.2019	26.04.2019	Відомості про зміну складу посадових осіб емітента